



الرقم: _____ التاريخ: ____ / ____ / ١٤٠٥ المشفوعات: _____ الموضوع: _____



لجنة المراجعة الداخلية

نوع اللجنة: دائمة

م	الاسم	المنصب	التوقيع
1	عبدالله سوندي مشرع البقي	رئيس اللجنة	
2	عمر جمعان محمد الثمالي	عضو مستقل	
3	حمدان مبارك هاجد البقي	عضو جمعية عمومية	
4	أمل منصور محمد الدوسري	عضو	

مهام وإختصاصات اللجنة:

- ✓ إعداد ميثاق المراجعة الداخلية واعتماده من مجلس الإدارة.
- ✓ تقويم أنظمة الرقابة الداخلية، بما في ذلك النظام المحاسبي، للتحقق من سلامتها وملائمتها، وتحديد أوجه القصور فيها إن وجدت، واقتراح الوسائل والإجراءات اللازمة لعلاجها بما يكفل حماية أموال الجمعية وممتلكاتها من الاختلاس أو الضياع أو التلاعب ونحو ذلك.
- ✓ التأكد من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والتعليمات والإجراءات المالية، والتحقق من كفاءتها وملائمتها.
- ✓ تقويم كفاءة الخطة التنظيمية للجمعية من حيث وضوح السلطات والمسؤوليات وفصل الاختصاصات المتعارضة وغير ذلك من الجوانب التنظيمية.
- ✓ تقويم مستوى إنجاز الجمعية لأهدافها الموضوعية، وتحليل سبب الاختلاف إن وجد.
- ✓ تحديد مواطن سوء استخدام الجمعية لمواردها.
- ✓ فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من صحتها ونظاميتها.





الرقم: التاريخ: / / ١٤٤٠ المشفوعات: الموضوع:

- ✓ فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي.
- ✓ مراجعة ودراسة العقود والاتفاقيات المبرمة التي تكون الجمعية طرفاً فيها للتأكد من التقيد بها.
- ✓ مراجعة ودراسة التقارير المالية والحسابات الختامية التي يعدها مجلس إدارة الجمعية والتأكد من دقتها ومدى موافقتها للأنظمة واللوائح والتعليمات، والمعايير المحاسبية، والسياسات التي تطبقها الجمعية.
- ✓ تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجمعية.
- ✓ ترشيح المراجع الخارجي ودراسة تقريره وملاحظاته والإجراءات التصحيحية والتوصية بعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه بعد التحقق من استغلاله ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه، بشرط ألا يكون عضواً في لجنة المراجعة الداخلية.

بناءً على قرار مجلس الإدارة في الاجتماع السابع بند رقم (1) من تاريخ 1447/01/28هـ

بالموافقة على إعادة تشكيل لجنة المراجعة الداخلية.

رئيس مجلس إدارة الجمعية الخيرية بتربة

الأستاذ / فيحان غلاب البقمي

