



الرقم: _____ التاريخ: ٢٩/٠٢/١٤٤٨هـ المشفوعات: _____ الموضوع: _____



لجنة المراجعة

مدة التشكيل: حتى تاريخ ٢٠٣٠/٠٧/١٦ م

نوع اللجنة: دائمة

م	الاسم	المنصب
١	فيحان غلاب البقي	رئيس اللجنة
٢	حمدان مبارك البقي	عضو جمعية عمومية
٣	د. مئيب محمد البقي	عضو مستقل

مهام واختصاصات اللجنة:

- ✓ تقويم أنظمة الرقابة الداخلية، بما في ذلك النظام المحاسبي؛ للتحقق من سالمها وملائمتها، وتحديد أوجه القصور فيها إن وجدت، و اقتراح 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 كفايتها وملائمتها.
- ✓ التوصية لمجلس إدارة الجمعية بتعيين المراجع الداخلي، وتحديد أتعابه ومكافآته، ودراسة تقاريره ومراجعتها، ومتابعة الخطط التصحيحية.
- ✓ فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإرادات بعد إتمامها للتأكد من صحتها ونظاميتها .
- ✓ فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيد وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي، والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.



الرقم: _____ التاريخ: ٢٩/٠٢/١٤٤٨هـ المشفوعات: _____ الموضوع: _____

- ✓ مراجعة العقود والاتفاقيات المبرمة التي تكون الجمعية طرفاً فيها ودراستها للتأكد من التقيد بها.
- ✓ مراجعة التقارير المالية والحسابات الختامية التي يعلها مجلس إدارة الجمعية ودراستها 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، والتوصية بعزله، وتحديد أتعابه، وتقييم أدائه بعد التحقق من استقلاله، ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه.
- ✓ دراسة تقرير مراجع الحسابات الخارجي للجمعية وملاحظاته، والإجراءات التصحيحية.
- ✓ مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية، والتحقق من اتخاذ الجمعية الإجراءات اللازمة عن طريق تقارير يصدرها المراجع الداخلي.
- ✓ رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها من قبل المجلس، وإبداء التوصيات حيال الإجراءات التي يتعين اتخاذها.

**بناءً على قرار مجلس الإدارة في الاجتماع السادس بند رقم (١) لعام ٢٠٢٦م الموافق ٢٠٢/٠٢/١٤٤٨هـ
بالموافقة على إعادة تشكيل لجنة المراجعة.**

رئيس مجلس إدارة الجمعية الخيرية بتربة

أ. فيحان بن غلاب البقمي

