

التاريخ : 1445 / 7 / 11 هـ

الموافق : 2024/1/23 م



قرار تشكيل لجنة المراجعة الداخلية

سجلت بوزارة الموارد البشرية الاجتماعية برقم ١٣

بناء على قرار مجلس الإدارة؛ في جلسة رقم (25) بتاريخ : 1445 / 7 / 11 هـ ، الموافق : 2024 / 1 / 23 م فقد
تقرر إعادة تشكيل اللجنة كما يلي :

اسم اللجنة	لجنة المراجعة الداخلية
المرجعية	رئيس مجلس الإدارة
تاريخ التشكيل	2024/1/9 م
نوع اللجنة	دائمة
الهدف العام	التحقق من كفاية نظام الرقابة الداخلية وتنفيذه بفاعلية، وتقديم أي توصيات للمجلس من شأنها تفعيل النظام وتطويره بما يحقق أغراض الجمعية ويحمي مصالحها بكفاءة.
الأعضاء	1 علي حسين آل ربيع رئيس اللجنة
	2 فوزي عقيل الحداد نائب الرئيس
	3 مهدي صلاح الحداد أمين اللجنة
الاختصاصات	1 إعداد ميثاق المراجعة الداخلية واعتماده من مجلس الإدارة.
	2 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.
	3 التأكد من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والتعليمات والإجراءات المالية و التحقق من كفاءتها وملائمتها.
	4 تقويم كفاءة الخطة التنظيمية للجمعية من حيث وضوح السلطات و المسؤوليات وفصل الاختصاصات المتعارضة وغير ذلك من الجوانب التنظيمية.
	5 تقويم مستوى إنجاز الجمعية لأهدافها الموضوعية ، وتحليل سبب الاختلاف إن وجد.
	6 تحديد مواطن سوء استخدام الجمعية لمواردها.
	7 فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من صحتها ونظاميتها.
	8 فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي.

9	مراجعة ودراسة النظام الأساسي واللائحة الداخلية واللائحة المالية واللائحة الإدارية واللائحة التنفيذية واللائحة الجزئية واللائحة الجزئية
10	مراجعة ودراسة التقارير المالية والحسابات الختامية التي يعدها مجلس إدارة الجمعية والتأكد من دقتها ومدع موافقتها للأنظمة واللوائح والتعليمات ، والمعايير المحاسبية ، والسياسات التي تطبقها الجمعية.
11	تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجمعية.
12	ترشيح المراجع الخارجي ودراسة تقريره وملاحظاته والإجراءات التصحيحية والتوصية بعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه بعد التحقق من استقلاله ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه ، بشرط ألا يكون عضواً في لجنة المراجعة الداخلية.

رئيس مجلس الإدارة

أسامة عبدالجليل الزاير

