



الرقم:

التاريخ: ١٤٤٤ / /

المرفقات:

قرار رقم ٦

تشكيل لجنة المراجعة الداخلية

بتاريخ ١٤٤٥/٢/٢٩ هـ الموافق ٢٠٢٣/٩/١٤ م

بناء على اجتماع الجمعية العمومية الغير عادي رقم ١ وتاريخ ١٤٤٥/٢/٢٩ هـ الموافق ٢٠٢٣/٩/١٤ م بخصوص تشكيل لجنة المراجعة الداخلية فقد تمت الموافقة على تشكيل اللجنة من التالية أسماؤهم وذلك ابتداء من ٢٠٢٣/٩/١٥ م حسب المهام المرفقة.

م	الاسم	الوصف
١	عبد الرحمن منيف الحربي	رئيساً
٢	عبد العزيز عبد الله الحربي	عضو
٣	بندر سعود الحربي	عضو

رئيس مجلس الجمعية
عبد العزيز بن عبد الله السليمي

جمعية إماري
للخدمات الإنسانية
والاجتماعية
رقم الترخيص / 1383

هذه المرافقة المرفقة بالقرار هي نسخة طبق الأصل من القرار
موقعه في بريدة



الرقم:

التاريخ: ١٤٤٤ / /

المرفقات:

تختص لجنة المراجعة الداخلية بالآتي:

أ. إعداد ميثاق المراجعة الداخلية واعتماده من مجلس الإدارة.

ب. تقييم 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. ت التأكد من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والتعليمات والإجراءات المالية، والتحقق من كفاءتها وملائمتها.

ث. تقييم كفاءة الخطة التنظيمية للجمعية من حيث وضوح السلطات والمسؤوليات وفصل الاختصاصات المتعارضة وغير ذلك من الجوانب التنظيمية.

ج- تقييم مستوى إنجاز الجمعية لأهدافها الموضوعية، وتحليل سبب الاختلاف إن وجد.

ح- تحديد مواطن سوء استخدام الجمعية للموارد.

خ. فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من صحتها ونظاميتها.

د. فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي.

د. مراجعة ودراسة العقود والاتفاقيات المبرمة التي تكون الجمعية طرفاً فيها للتأكد من التقيد بها.

ر- مراجعة ودراسة التقارير المالية والحسابات الختامية التي يعدها مجلس إدارة الجمعية والتأكد من دقتها.

و- مدع موافقتها للأنظمة واللوائح والتعليمات، والمعايير المحاسبية، والسياسات التي تطبقها الجمعية.

ز- تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجمعية.

س. 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.

جمعية إمباري

للخدمات الإنسانية
والاجتماعية

رقم الترخيص/ 1383

مكتب إشراف المراقب الوطني لجمعية القطاع غير الربحي

ب. رقم الترخيص: ١٤٤٤ / /