

قرار مجلس الادارة بإعادة تشكيل لجنة المراجعة الداخلية

استناداً إلى محضر مجلس الإدارة رقم (2) وتاريخ 2024/03/04م بالموافقة على تشكيل وعادة تشكيل اللجان الدائمة والمؤقتة والمنبثقة من المجلس فقد قرر إعادة تشكيل (لجنة المراجعة الداخلية) وتحديث المهام والمسؤوليات وذلك على النحو التالي

1- محمد بن سالم الخياط (رئيس). 2- علي بن سعد الشمراني (عضو) 3- طارق بن حمدان الحازمي (عضو) 4 - عطيه بن صالح علي الزهراني (عضو) 5 - عضو من خارج الجمعية (عضوا خارجيا)	أعضاء اللجنة
المراجعة الداخلية	اسم اللجنة
دائمة	نوع اللجنة
الخميس 1442/6/15هـ الموافق 2021/1/28م	تاريخ التكليف
مجلس الإدارة	جهة التكليف
تعتمد القرارات من رئيس اللجنة	اعتماد القرارات
بناء وتحديث البنية التحتية لإدارة المراجعة الداخلية. تقييم المخاطر في إدارات الجمعية وإعداد خطة المراجعة الداخلية	أهداف اللجنة
ختص اللجنة فيما يلي : 1. تقويم أنظمة المراقبة الداخلية فيما ذلك النظام المحاسبي للتحقق من سلامتها وملاءمتها وتحديد أوجه القصور فيها إن وجدت واقتراح الوسائل والاجراءات اللازمة لعلاجها بما يكفل حماية أموال الجمعية وممتلكاتها من الاختلاس أو الضياع أو التلاعب ونحو ذلك. 2. التأكد من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والتعليمات والاجراءات المالية والتحقق من كفايتها وملاءمتها 3. التوصية لمجلس الإدارة بتعيين المراجع الداخلي وتحديد أتعابه ومكافآته ودراسة تقاريره ومراجعتها ومتابعة الخطط التصحيحية 4. فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والايرادات بعد اتمامها للتأكد من صحتها ونظاميتها 5. فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها 6- مراجعة العقود والاتفاقيات المبرمة التي تكون الجمعية طرفاً فيها ودراستها للتأكد من التقيد بها.	مهام اللجنة

- 7- مراجعة التقارير المالية والحسابات الختامية التي يعدةا مجلس إدارة الجمعية ودراساتها والتأكد من دقتها ومدى موافقتها للأنظمة واللوائح والتعليمات، والمعايير المحاسبية، والسياسات التي تطبقها الجمعية.
- 8- تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجمعية.
- 9- ترشيح المراجع الخارجي، والتوصية بعزله، وتحديد أتعابه، وتقييم أدائه بعد التحقق من استقلاله، ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه.
- 10- دراسة تقرير مراجع الحسابات الخارجي للجمعية وملاحظاته، والإجراءات التصحيحية.
- 11- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية، والتحقق من اتخاذ الجمعية الإجراءات اللازمة عن طريق تقارير يصدرها المراجع الداخلي.
- 12- رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها من قبل المجلس، وإبداء التوصيات حيال الإجراءات التي يتعين اتخاذها.
- 13- إعداد ميثاق إدارة المراجعة الداخلية وتحديثه بآخر المستجدات بناء على المعايير الدولية للمراجعة الداخلية.
- 14- إعداد دليل سياسات وإجراءات المراجعة الداخلية.
- 15- إعداد ميثاق لجنة المراجعة بما يتناسب مع المعايير والممارسات الرائدة.
- 16- تنفيذ أعمال المراجعة الداخلية بما يتناسب مع المعايير والممارسات الرائدة.
- 1- المتابعة على نتائج أعمال المراجعة الداخلية.
- 2- نطاق العمل محدد بقطاع المالية وقطاع البرامج الصحية وقطاع تنمية الموارد.
- 3- عرض التقارير على مجلس الإدارة في جمعية براءة.
- 4- رفع التوصيات لمجلس الإدارة بما يحسن ويطور أداء الجمعية.

صلاحيات اللجنة

تم اعتمادها في محضر اجتماع مجلس الإدارة رقم (6) في (دورته الثانية – السنه الاولى) لعام 2024م تاريخ

2024/09/29م

اعتماد رئيس المجلس



د. صالح بن نوح الشنبري

