

تشكيل وتكوين لجنة التدقيق والمراجع الداخلي

م	التاريخ	أعضاء اللجان	اختصاصاتها
3	١٤٤٤/٠٧/٢٥ هـ - الموافق ٢٠٢٣/٠٢/١٥ م	١- الاستاذ / ناصر دغفق الشمري رئيساً ٢- الاستاذ / عبدالعزيز فهد الحامد عضواً ٣- الأستاذ / منى الشطي عضواً	<p>التقارير المالية:</p> <ul style="list-style-type: none"> مراجعة القوائم والبيانات المالية للجمعية قبل عرضها على الجمعية العمومية. الإشراف على الموازنة التقديرية بما يتناسب مع الخطة التشغيلية للجمعية. مراقبة سلامة البيانات المالية للجمعية وتقاريرها الدورية. إطلاع مجلس إدارة الجمعية على القوائم المالية للجمعية وعرضها على أعضاء الجمعية العمومية والوزارة والجهة المشرفة (المركز الوطني للقطاع الغير ربحي) لتقييم المركز المالي للجمعية. التقيد بالمعايير المحاسبية الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين اعداد تقرير مالي دوري وعرضه على مجلس الإدارة كل ثلاثة أشهر وتزويد المركز الوطني للقطاع الغير ربحي بنسخة منه. التقيد بتقرير المحاسب القانوني التي يصدرها المركز الوطني للقطاع الغير ربحي. تعيين مراجع أو محاسب قانوني لحسابات الجمعية وتحديد أتعابه بناءً على موافقة أعضاء الجمعية العمومية. تزويد المركز الوطني للقطاع الغير ربحي بحساب الجمعية الختامي للسنة المنتهية بعد اعتماده من الجمعية العمومية. <p>المراجعة الداخلية:</p> <ul style="list-style-type: none"> الرقابة والإشراف على الأعمال والمهام لإقسام وإدارات الجمعية. مراقبة الأمور المالية والإدارية ومراجعتها. التحقق من كفاءة وفاعلية نظم الرقابة الداخلية وتقييمها. اعداد تقرير لأقسام وإدارات الجمعية حسب اختصاصاتها وما أنجزته من أعمال وعرضه على الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة لإبداء الرأي ثم عرضه على الجمعية العمومية. دراسة تقارير مراجع الحسابات الخارجي وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها. <p>ضمان الالتزام:</p> <ul style="list-style-type: none"> التحقق من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة. الإشراف على معيار الامتثال والالتزام ومعيار السلامة المالية ومعيار الشفافية والإفصاح. الالتزام بالأنظمة واللوائح والتعليمات السارية وسياسات الجمعية وإجراءاتها والإفصاح عنها. إفصاح بيانات الحوكمة بالمركز الوطني للقطاع الغير ربحي والإفصاح عنها اعداد وتدوين النموذج الشامل والإفصاح عنه. اعداد تكوين وتشكيل اللجان الدائمة والمؤقتة والإشراف على اجتماعات اللجان والإفصاح عنها. توجيه وتقييم إجراءات العمل في الجمعية بما يتلاءم مع الحوكمة. الإفصاح عن السجلات الإدارية ومحاضر (مجلس الإدارة - الجمعية العمومية العادية والغير عادية).

