

## قرار مجلس الإدارة لإعادة تشكيل لجنة المراجعة الداخلية رقم (٣)

### وصف اللجنة:

مراقبة سلامة البيانات المالية والإدارية للجمعية وتقريرها والرفع بالتوصيات لمجلس الإدارة حولها و تعزيز نزاهة وشفافية أعمال الجمعية من خلال الرقابة على كفاءة الضوابط الداخلية والالتزام بالأنظمة وإدارة المخاطر ودعم مجلس الإدارة في القيام بدوره الرقابي

### الاعضاء:

رئيس اللجنة : أ.عبدالرحمن حسن الشريف

عضو : أ.جميل إبراهيم السيد

عضو : أ. هاجر احمد العطوي

المهام : ١. تقويم أنظمة الرقابة الداخلية، بما في ذلك النظام المحاسبي، للتحقق من سلامتها وملائمتها، وتحديد أوجه القصور فيها إن وجدت،



**واقترح الوسائل والإجراءات اللازمة لعلاجها بما يكفل حماية أموال الجمعية وممتلكاتها من الاختلاس أو الضياع أو التلاعب.**

**التأكد من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والتعليمات والإجراءات المالية، والتحقق من كفايتها وملائمتها .**

**تقويم كفاية الخطة التنظيمية للجمعية من حيث وضوح السلطات والمسؤوليات وفصل الاختصاصات المتعارضة وغير ذلك من الجوانب التنظيمية.**

**تقويم مستوى إنجاز الجمعية لأهدافها الموضوعية، وتحليل سبب الاختلاف إن وجد.**

**تحديد مواطن سوء استخدام الجمعية لمواردها المادية والبشرية.**

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

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

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

التاريخ: ١٠ / ٣ / ٢٠٢٥م

المملكة العربية السعودية  
جمعية المستقبل لرعاية الأيتام بضياء  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

**مراجعة ودراسة التقارير المالية والحسابات الختامية التي يعدها مجلس  
إدارة الجمعية والتأكد من دقتها ومدى موافقتها للأنظمة واللوائح  
والتعليمات، والمعايير المحاسبية، والسياسات التي تطبقها الجمعية  
وابدأ رأيها فيها قبل عرضها على الجمعية العمومية.**

**تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجمعية.**

**ترشيح المراجع الخارجي والتوصية بعزله وتحديد أتعبه وتقييم أدائه بعد  
التحقق من استقلاله ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه**

**تم الاعتماد في محضر مجلس الإدارة الثاني بتاريخ ١٠/٣/٢٠٢٥م**

