

2022/5

الرقم:

2022/08/31

التاريخ:

المرفقات:



جمعية رعاية
متوري الأطراف

مركز من وزارة الموارد البشرية
والشؤون الاجتماعية برقم: ١٧٧

حسابات الجمعية
5A3605000068202843440000
5A6680000660608010777077

قرار تكليف لجنة داخلية

- إن رئيس مجلس الإدارة للجمعية.
- بناءً على الصلاحيات الممنوحة له نظاماً.
- ولما تقتضيه مصلحة العمل.

يقرر ما يأتي:

أولاً: بناءً على اعتماد مجلس إدارة الجمعية في الاجتماع الخامس لعام 2022م، في دورته (الأولى) تشكيل المراجعة والتدقيق الداخلية بتاريخ 2022/08/31م.

ثانياً: أعضاء اللجنة:

1	د. أحمد بن صالح المسعود	رئيس اللجنة
2	أ. خالد بن موسى الضبيان	عضو اللجنة
3	د. عبد اللطيف بن حسن المحمس	عضو اللجنة
4	أ. ماجد عبد الرحمن الخنين	عضو اللجنة

ثالثاً: مهام واختصاصات اللجنة

م	المهمة
1	وضع وتطبيق سياسة التعاقد مع مدقق الحسابات الخارجي إن وجد ، ورفع تقرير لمجلس الإدارة تحدد فيه المسائل التي ترى أهمية اتخاذ إجراء بشأنها مع تقديم توصياتها بالخطوات اللازم اتخاذها.
2	متابعة ومراقبة استقلالية مدقق الحسابات الخارجي إن وجد ومدى موضوعيته ومناقشته حول طبيعة ونطاق عملية التدقيق ومدى فعاليتها وفقاً لمعايير التدقيق المعتمدة
3	مراقبة سلامة البيانات المالية للجمعية وتقاريرها (السنوية ونصف السنوية وربع السنوية) ومراجعتها كجزء من عملها العادي خلال السنة ، وعليها التركيز بشكل خاص على ما يلي: • أي تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية

رؤية

VISION 2030
المملكة العربية السعودية
KINGDOM OF SAUDI ARABIA

f t i
@Botour3

مركز بشهد - طريق الإمام سعود بن عبدالعزيز بن محمد الفرعي، المروج ، الرياض،
المملكة العربية السعودية. +966541012525 - WWW.A-CA.SA - INFO@A-CA.SA

2022/5

الرقم:

2022/08/31

التاريخ:

المرفقات:



جمعية رعاية
متوري الأطراف

مركز من وزارة الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية رقم: 1477

حسابات الجمعية
5A3605000068202843440000
5A6680000660608010777077

	<ul style="list-style-type: none"> • إبراز النواحي الخاضعة لتقدير الإدارة. • التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق. • افتراض استمرارية عمل الجمعية. • التقيد بالمعايير المحاسبية. 	
4	التسيق مع مجلس إدارة الجمعية والإدارة التنفيذية والمدير المالي أو المدير القائم بنفس المهام في الجمعية في سبيل أداء مهامها، وعلى اللجنة الاجتماع مع مدقق الحسابات الخارجي للجمعية مرة على الأقل في السنة.	
5	النظر في أية بنود هامة وغير معتادة ترد أو يجب إيرادها في تلك التقارير والحسابات، وعليها إعطاء الاهتمام اللازم بأية مسائل يطرحها المدير المالي للجمعية أو المدير القائم بنفس المهام أو ضابط الامتثال أو مدقق الحسابات الخارجي.	
6	مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الجمعية والتأكد من سلامة التعاملات المالية في الجمعية وتقيدها بالأنظمة فيما يخص غسيل الأموال ومكافحة الإرهاب.	
7	مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع الإدارة، والتأكد من أدائها لواجبها في إنشاء نظام فعال للرقابة الداخلية.	
8	النظر في نتائج التحقيقات الرئيسية في مسائل الرقابة الداخلية التي يكلفها بها مجلس الإدارة أو تتم بمبادرة من اللجنة وموافقة مجلس الإدارة.	
9	التأكد من وجود التنسيق فيما بين مدقق الحسابات الداخلي ومدقق الحسابات الخارجي، والتأكد من توفر الموارد اللازمة لجهاز التدقيق الداخلي ومراجعة ومراقبة فعالية ذلك الجهاز.	
10	مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية في الجمعية.	
11	مراجعة رسالة مدقق الحسابات الخارجي وخطة عمله وأية استفسارات جوهرية يطرحها المدقق على الإدارة بخصوص السجلات المحاسبية أو الحسابات المالية أو أنظمة الرقابة وردها وموافقتها عليها.	
12	التأكد من رد مجلس الإدارة في الوقت المطلوب على الاستيضاحات والمسائل الجوهرية المطروحة في رسالة مدقق الحسابات الخارجي.	
13	وضع الضوابط التي تمكن موظفي الجمعية من الإبلاغ عن أية مخالفات محتملة في التقارير المالية أو الرقابة الداخلية أو غيرها من المسائل بشكل سري والخطوات الكفيلة بإجراء تحقيقات مستقلة وعادلة لتلك المخالفات.	

رؤية VISION



@Botour3



مركز بشهد - طريق الإمام سعود بن عبدالعزيز بن محمد الفرعي، المروج، الرياض،
المملكة العربية السعودية. T: +966541012525 - WWW.A-CA.SA - INFO@A-CA.SA

2022/5

الرقم:

2022/08/31

التاريخ:

المرفقات:



جمعية رعاية
متوري الأطراف

مركز من وزارة الموارد البشرية
والتدريب الاجتماعية رقم: ١٨٧٣

حسابات الجمعية
5A3605000068202843440000
5A66800006606080101777077

14	مراقبة مدى تقييد الجمعية بقواعد السلوك المهني
15	ضمان تطبيق قواعد العمل الخاصة بمهامها والصلاحيات الموكلة إليها من قبل مجلس الإدارة.
16	تقديم تقرير إلى مجلس الإدارة عن المسائل الواردة في هذا البند.
17	تقديم تقرير إلى مجلس الإدارة عن المسائل الواردة في هذا البند.

رابعاً: الارتباط التنظيمي:

- يكون ارتباط اللجنة مع مجلس الإدارة

خامساً: تمارس اللجنة كافة الصلاحيات الممنوح لها من رئيس مجلس الإدارة.

سادساً: يعمل بهذا القرار اعتباراً من 2022/08/31م ولمدة عام.

والله الموفق

رئيس مجلس الإدارة

أ. ماجد بن سعدي عايض العتيبي

