

قرار تشكيل لجنة المراجعة الداخلية

بناءً على اجتماع مجلس الإدارة رقم ١٠ المنعقد بتاريخ ١٤/١٠/٢٠٢٥ م ، وبناءً على الصلاحيات المخولة للمجلس نظاماً ، فقد تقرر تشكيل لجنة دائمة باسم المراجعة الداخلية.

ثانياً: أعضاء اللجنة

١. الأستاذ/ محمد أحمد الفقيه عضو مجلس الإدارة رئيساً للجنة .
٢. الأستاذ/ حمد أحمد الفقيه أمين اللجنة
٣. الأستاذ /أحمد علي المعيدي عضواً
٤. الأستاذ/ سليمان معيض الشطيري عضواً.
٥. الأستاذ/ أحمد محمد الصبحي عضواً مستقلاً

ثالثاً: مهام اللجنة

تُعهد إلى لجنة المراجعة الداخلية بالمهام والاختصاصات التالية:

- أ. إعداد ميثاق المراجعة الداخلية واعتماده من مجلس الإدارة.
 - ب. تقويم 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. تقويم كفاءة الخطة التنظيمية للجمعية من حيث وضوح السلطات والمسؤوليات وفصل الاختصاصات المتعارضة وغير ذلك من الجوانب التنظيمية.
 - ج. تقويم مستوى إنجاز الجمعية لأهدافها الموضوعية، وتحليل سبب الاختلاف إن وجد.
 - ح. تحديد مواطن سوء استخدام الجمعية لمواردها .
 - خ. فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من صحتها ونظاميتها.
 - د. فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي.
 - ذ. 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 ومدع 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.
- رابعاً: تُعد اللجنة لجنة دائمة، ويجدد تشكيلها أو إعادة تكوينها بقرار من مجلس الإدارة.
- خامساً: يُعمل بهذا القرار من تاريخ صدوره، ويُبلغ من يلزم لتنفيذه.

جمعية البر الخيرية بالقنفذة



تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ١٢٢

رئيس مجلس الإدارة

الاسم: أ.عمر أحمد شاكرا الصفصافي

التوقيع: