

قرار إداري

الحمد لله وحده والصلاة والسلام على من لا نبي بعده .. وبعد :-

سعيًا إلى تعزيز فاعلية الرقابة والالتزام داخل الجمعية، وتمكين مجلس الإدارة من أداء مسؤولياته النظامية في الإشراف على سلامة الأنظمة المالية والرقابية، ورفع مستوى الشفافية وحوكمة الأعمال، وبما يتوافق مع قواعد حوكمة الجمعيات والمؤسسات الأهلية واللائحة الأساسية للجمعية. ونظراً لأهمية وجود لجنة مختصة تتولى الإشراف على أعمال المراجعة، ومتابعة كفاءة أنظمة الرقابة الداخلية، والتعامل مع المراجع الخارجي، وتقديم التوصيات اللازمة لمجلس الإدارة. وبناءً على موافقة مجلس الإدارة على تشكيل لجنة المراجعة الداخلية بموجب محضر الاجتماع الأول لعام ٢٠٢٥ بتاريخ ١٠/١٠/١٤٤٦ هـ الموافق ٠٦/٠٤/٢٠٢٥.

عليه تقرر تشكل (لجنة المراجعة الداخلية) على النحو التالي :-

أولاً: أعضاء اللجنة:-

- | | |
|--------|---------------------------------------|
| رئيساً | ١. الدكتور / ناشر بن مقبل ال حسن |
| عضواً | ٢. الدكتور / خالد بن عبدالرحمن الفهيد |
| عضواً | ٣. الأستاذ/ فيصل بن محمد بامشموس |

ثانياً: مهام واختصاصات اللجنة:

١. إعداد ميثاق المراجعة الداخلية واعتماده من مجلس الإدارة.
٢. 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.
٣. التأكد من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والتعليمات والإجراءات المالية، والتحقق من كفاءتها وملائمتها.
٤. تقويم كفاءة الخطة التنظيمية للجمعية من حيث وضوح السلطات والمسؤوليات وفصل الاختصاصات المتعارضة، وغير ذلك من الجوانب التنظيمية.
٥. تقويم مستوى إنجاز الجمعية لأهدافها الموضوعية، وتحليل سبب الاختلاف إن وجد.
٦. تحديد مواطن سوء استخدام الجمعية لمواردها.
٧. فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من صحتها ونظاميتها.
٨. فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي.
٩. مراجعة ودراسة العقود والاتفاقيات المبرمة التي تكون الجمعية طرفاً فيها للتأكد من التقيد بها.
١٠. 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.
١١. تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجمعية.
١٢. 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.

ثالثاً: صلاحيات اللجنة:

١. حق التحري عن أي أمر يدخل ضمن مهماتها، أو أي موضوع يطلبه مجلس الإدارة على وجه التحديد.
٢. حق الاطلاع على سجلات الجمعية ووثائقها.
٣. طلب أي إيضاح أو بيان من أعضاء مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية أو موظفي الجمعية بغرض التحري والاستفسار عن أي معلومات.
٤. أن تطلب من مجلس الإدارة دعوة الجمعية العمومية للجمعية للانعقاد إذا أعاق مجلس الإدارة عملها أو تعرضت الجمعية لأضرار جسيمة.

رابعاً: للجنة المراجعة -وبعد موافقة مجلس الإدارة- الاستعانة بمن تراه من الخبراء او المختصين في دراسة الموضوعات التي تدرج ضمن مهامها ومسؤولياتها.

خامساً: يكلف الأستاذ/ عبدالرحمن بن خالد المطيري أميناً للجنة.

يسري هذا القرار بدءاً من تاريخه وحتى نهاية دورة المجلس الحالي، ويلغي جميع ما يتعارض معه من قرارات سابقة.

والله الموفق

رئيس مجلس الإدارة

آ.د. عبدالواحد بن حمد المزروع

- ص/ لأعضاء اللجنة.
- ص/ لملف مجلس الإدارة.
- ص/ لمستشار الاستراتيجية والتخطيط.
- ص/ للمستشار المالي والإداري.
- ص/ لمستشار الحوكمة والمخاطر والالتزام.
- ص/ لوحدة الشؤون القانونية والحوكمة.
- ص/ للإدارة المالية.
- ص/ لإدارة الدعم المؤسسي.
- ص/ لإدارة الاستدامة المالية.
- ص/ لإدارة الموارد البشرية.
- ص/ لإدارة تعليم الرجال.
- ص/ لإدارة الإشراف النسائي بالدمام.
- ص/ لإدارة الإشراف النسائي بالخبر.
- ص/ لإدارة مراكز إعداد المعلمات.
- ص/ لفروع تحفيظ الشرقية.
- ص/ لملف القرارات الإدارية.
- ص/ للمصادر.