

لجنة التدقيق والرقابة والمراجعة :

حرصاً من إدارة الجمعية على الاطمئنان لسير العمل بالجمعية بشكل يحقق أهدافها تم تشكيل لجنة المراجعة الداخلية بقرار من مجلس الإدارة في دورته الأولى وفي اجتماعه الحادي عشر بتاريخ ٢٠٢٥/٠٧/١٨ م أعضاء اللجنة:

م	الاسم	الصفة
١	منال فهد الحميد	رئيس اللجنة
٢	فهد عبدالله المتعب	عضو
٣	هديل سعد العتيبي	عضو

مهام اللجنة:

- دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للجمعية قبل عرضها على مجلس الإدارة وأبداء الرأي والتوصية بشأنها.
- دراسة أي مشاكل مهمة او غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- دراسة السياسات المحاسبية المعنية بالجمعية وابداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.
- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الجمعية .
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات الصحيحة للملاحظات الواردة فيها.
- التحقق من مدى فعالية المراجع الداخلي .
- التحقق من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- مراجعة العقود والمعاملات المقترح أن تجريها الجمعية مع الجهات ذات العلاقة وتقديم مبرراتها خلال ذلك.
- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الجمعية الإجراءات اللازمة بشأنها.
- ابداء الرأي الفني بناءً على طلب مجلس الإدارة فيما إذا كانت تقارير المجلس والقوائم المالية للجمعية صحيحة ومتوازنة ومفهومة والتي تتيح لأعضاء الجمعية العمومية والوزارة والجهة المشرفة تقيم المركز المالي وأدائها ونموذج عملها واستراتيجياتها.
- التحقق من وجود نظام متقدم يعمل على حفظ او نسخ إضافية بشكل دوري لكافة المستندات المالية في مكان آمن.
- القيام بإجراءات الفحص الخاص بأنشطة وعمليات محددة ذات علاقة بالمركز المالي للجمعية.
- مراجعة أي مطالبات قانونية عن الجمعية.
- توفير الرقابة الإدارية لمتابعة الإجراءات الإدارية المطلوبة بالجمعية.
- متابعة المخالفات المالية والأخلاقية والقانونية واي انتهاكات خطيرة لسياسات الجمعية او انتهاك الاحكام القانونية التي اوضحتها المراجعة الداخلية.