

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



المملكة العربية السعودية
جمعية تعاطف
الخيرية للخدمات الصحية بالباحة
بإشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
تسجيل رقم 614

الرقم: _____
التاريخ: _____
المرشحات: _____

لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية

جمعية تعاطف
الخيرية للخدمات الصحية بالباحة



تتولى لجنة التدقيق المهام والواجبات التالية:

أ- مراقبة سلامة البيانات المالية للجمعية وتقاريرها (السنوية و نصف السنوية وربع السنوية) ومراجعتها كجزء من عملها العادي خلال السنة، وعليها التركيز بشكل خاص على ما يلي:

(١) أية تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية.

(٢) إبراز النواحي الخاضعة لتقدير الإدارة.

(٣) التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.

(٤) افتراض استمرارية عمل الجمعية.

(٥) التقيد بالمعايير المحاسبية.

(٦) التقيد بقواعد الإدراج والإفصاح وغيرها من المتطلبات القانونية المتعلقة بإعداد التقارير المالية.

ب- التنسيق مع مجلس إدارة الجمعية والإدارة التنفيذية والمدير المالي أو المدير القائم بنفس المهام في الجمعية في سبيل أداء مهامها، وعلى اللجنة الاجتماع مع المحاسب القانوني المكلف من الوزارة للجمعية مرة على الأقل في السنة.

ج- النظر في أية بنود هامة وغير معتادة ترد أو يجب إيرادها في تلك التقارير والحسابات، وعليها إيلاء الاهتمام بأية مسائل يطرحها المدير المالي للجمعية أو المدير القائم بنفس المهام أو ضابط الامتثال أو مدقق الحسابات الخارجي.



الرقم:

التاريخ:

المرافقات:

و- مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الجمعية.

ز- مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع الإدارة، والتأكد من أدائها لواجبها في إنشاء نظام فعال للرقابة الداخلية.

ح- النظر في نتائج التحقيقات الرئيسية في مسائل الرقابة الداخلية التي يكلفها بها مجلس الإدارة أو تتم بمبادرة من اللجنة وموافقة مجلس الإدارة.

ط- من توفر الموارد اللازمة لجهاز التدقيق الداخلي .

ي- مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية في الجمعية.

ك- مراجعة رسالة المحاسب القانوني المكلف من الوزارة وخطة عمله وأية استفسارات جوهرية يطرحها المدقق على الإدارة بخصوص السجلات المحاسبية أو الحسابات المالية أو أنظمة الرقابة وردّها وموافقتها عليها.

ل- التأكد من رد مجلس الإدارة في الوقت المطلوب على الاستيضاحات والمسائل الجوهرية المطروحة في رسالة مدقق الحسابات الخارجي.

م- 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 .

ن- مراقبة مدى تقيد الجمعية بقواعد السلوك المهني.

ص- ضمان تطبيق قواعد العمل الخاصة بمهامها والصلاحيات الموكلة إليها من قبل مجلس الإدارة.

ع- تقديم تقرير إلى مجلس الإدارة عن المسائل الواردة في هذا البند.

ف- النظر في أية موضوعات أخرى يحددها مجلس الإدارة.



الرقم : التاريخ : ٢٠٢٤ / ٨ / ٢٤ المرفقات :

تم الاطلاع على السياسات من قبل مجلس إدارة الجمعية في الاجتماع الخامس المنعقد بتاريخ ٢ / ٨ / ١٤٤٢ هـ ، والتفديد والإلتزام وهيا كالاتي :

- نموذج سياسة تعارض المصالح للجمعيات الأهلية .
- نموذج سياسة الإبلاغ عن المخالفات وحماية مقدمي البلاغات .
- نموذج سياسة خصوصية البيانات .
- نموذج سياسة الاحتفاظ بالوثائق وإتلافها .
- نموذج سياسة قواعد السلوك
- نموذج سياسة مصفوفة الصلاحيات
- نموذج سياسة جمع التبرعات
- نموذج سياسة تنظيم العلاقة مع المستفيدين
- نموذج سياسة آلية الرقابة على المنظمة
- نموذج سياسة إدارة المخاطر
- نموذج سياسة التعامل مع الشركاء
- نموذج سياسة صرف المساعدات
- نموذج سياسة الاشتباه بعمليات غسل الأموال وجرائم تمويل الإرهاب
- نموذج سياسة الوقاية من عمليات غسل الأموال وجرائم تمويل الارهاب
- نموذج سياسة لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية

م	الاسم	الصفة	التوقيع
١	الدكتور / علي بن سعيد دماس الغامدي	رئيس مجلس الإدارة	
٢	الدكتور / عبدالله علي ابو ملحمة الغامدي	نائب رئيس مجلس الإدارة	
٣	الأستاذ / سعيد جمعان مصقر الغامدي	المشرف المالي	
٤	الدكتور / علي مقبول العرابي الغامدي	عضو	
٥	الدكتور / محمد عبدالله شاووش	عضو	
٦	الدكتور / ناصر عثمان معيض الزهراني	عضو	
٧	الدكتور / ضيف الله أحمد سعيد الغامدي	عضو	
٨	الدكتور / سلطان مشرف محمد الغامدي	عضو	
٩	الأستاذ / عبدالله محمد صالح حجر	عضو	