

## اللجان الدائمة في الجمعية واختصاصاتها

### لجنة المراجعة الداخلية

اسم العضو	صفة العضو الرئيسية	صفة العضو في اللجنة
عبدالله سعيد أبو عليط	نائب رئيس المجلس	رئيس اللجنة
فيصل عبدالله آل سبرة	عضو مجلس الإدارة	عضو
عوض ثابت القحطاني	الأمين العام	عضو

#### مهام اللجنة:

##### أولاً: المهام المتعلقة بالرقابة المالية:

- مراجعة القوائم المالية: تتأكد اللجنة من سلامة القوائم المالية للجمعية ومطابقتها للمعايير المحاسبية المعتمدة، وتراجع أيضاً تقارير مدقق الحسابات الخارجي وتوصياته.
- مراجعة السياسات والإجراءات المالية: تراجع اللجنة السياسات والإجراءات المالية المتبعة في الجمعية وتقيم مدى كفاءتها وفعاليتها في إدارة الموارد المالية.
- مراجعة نظام الرقابة الداخلية: تقيم اللجنة فعالية نظام الرقابة الداخلية في الجمعية، وتقدم توصياتها لتحسينه وتعزيزه.
- التأكد من كفاءة إدارة المخاطر: تُشرف اللجنة على إدارة المخاطر المالية في الجمعية، وتقيم مدى فاعلية الإجراءات المتخذة للحد من المخاطر.

##### ثانياً: المهام المتعلقة بالحوكمة:

- ضمان الالتزام: تتأكد اللجنة من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والسياسات ذات العلاقة بأنشطتها، وتتابع تنفيذ توصيات الجهات الرقابية.

• الإشراف على المراجع الداخلي: تُشرف اللجنة على أداء المراجع الداخلي أو إدارة المراجعة الداخلية (إن وُجدت)، وتُقيّم فاعليتها في أداء مهامها.

• التنسيق مع مدقق الحسابات الخارجي: تُنسق اللجنة بين المراجع الداخلي ومدقق الحسابات الخارجي، وتتابع أعمالهما وتضمن تبادل المعلومات بينهما.

ثالثاً: مهام أخرى:

• التحقق من سلامة إجراءات جمع التبرعات وإنفاقها: تُراجع اللجنة إجراءات جمع التبرعات والتأكد من صرفها في الأوجه المُخصصة لها وفقاً للأنظمة.

• دراسة وتحليل التقارير المالية والإدارية: تُحلل اللجنة التقارير المالية والإدارية وتُقدم توصياتها لمجلس الإدارة بناءً على نتائج التحليل.

• متابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية: تُتابع اللجنة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة في تقارير المراجعة الداخلية أو الخارجية.