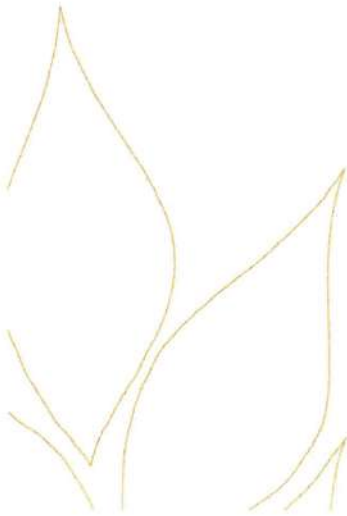


لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية والمالية لجمعية البر الخيرية بمحافظة الليث



المملكة العربية السعودية

هاتف : 0177422992

جوال : 0555655731

فاكس : 0177422991

إيميل : Ber.allieith@hotmail.com

الرمز البريدي : 21961 م.ب : 114

beralleith



BERALLEITH.ORG.SA

ber.allieith@hotmail.com

لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية أعضاء اللجنة

المنصب	اللجنة	
الرئيس	محمد احمد المهداوي	١
النائب	طارق عبدالله المنديلي	٢
عضو	حسن عمر الزبيدي	٣

مدة اللجنة	حتى نهاية دورة المجلس
٢٠٢١ / ٠١ / ٠١	٢٠٢٣/٠١/٢٨

الهدف العام للجنة: إن الغرض من اللجنة هو تحديد إطار عمل اللجنة وحكومتها بما يتماشى مع النظام.

الارتباط التنظيمي: مجلس الإدارة.

جدول الاجتماعات: شهري.

مهام واختصاصات لجنة التدقيق والمراجعة:

أولاً: الإشراف على العمل المالي

١. إعداد مشروع الميزانية التقديرية السنوية وتقديمها لمجلس الإدارة لاعتمادها.
 ٢. تنفيذ اللائحة المالية للجمعية وفقاً للأصول والمبادئ المحاسبية المتعارف عليها.
 ٣. إعداد وتسجيل وتبويب جميع العمليات الخاصة بالمصروفات والإيرادات وعقود التوريد بالسجلات المحاسبية.
 ٤. إعداد التقارير المالية الشهرية ورفعها إلى مجلس الإدارة.
 ٥. إعداد الحسابات الختامية لعمل الميزانية العمومية.
 ٦. متابعة أموال الوقف من حيث الاستثمار وتوزيع ريعه على الأوقاف الطبية وأنشطة خدمة المجتمع.
 ٧. إعداد التقارير الخاصة بكبار المتبرعين وإمدادهم بها.
 ٨. متابعة الاستقطاعات الشهرية والتواصل مع المتبرعين، البنوك التجارية، حركة الأموال، الأمور
- المملكة التي لها علاقة بالميزانية العامة، الإقراض والإعفاءات والتسهيلات المالية، المحاسبة والمحاسبون القانونيون: التأمين، السوق المالية، الضرائب والرسوم بمختلف أنواعها، التأمينات الاجتماعية.**

beralleith f t y w

BERALLEITH.ORG.SA

ber.alleith@hotmail.com

هاتف: ٥٥٥٥٦٥٥٧٣١

فاكس: ٥١٧٧٤٢٢٩٩١

برالليث@hotmail.com

الرمز البريدي: ٢١٩٦١ ص.ب: ١١٤

ثانياً: الرقابة وضبط العمل المالي

١. مراقبة النفقات النقدية للجمعية.
٢. مراقبة الصرف والإنفاق والتقيد ببندود وعناصر الموازنة وبيان أوجه وأسباب الانحراف.
٣. التحقق من دقة المستندات المحاسبية قبل قيدها بالدفاتر.
٤. إدارة استثمارات الجمعية والإشراف عليها.
٥. وضع خطط لتنمية الموارد المالية للجمعية.
٦. متابعة المشتريات وعروض الأسعار وتقرير المحاسب القانوني.
٧. العمل على تلافي كافة الملاحظات المحاسبية المسجلة على الجمعية.
٨. تطوير الأداء المالي للجمعية بما يضمن لها الاستقرار.
٩. متابعة الحملات العامة والإعلامية لجمع التبرعات.
١٠. وضع الموازنة التقديرية السنوية للجمعية.
١١. اختيار المستشار المالي لتأكيد جودة الأعمال الداخلية.
١٢. وضع وتطبيق سياسة التعامل مع مدقق الحسابات الخارجي، ورفع تقرير لمجلس الإدارة تحدد فيه المسائل التي ترى أهمية اتخاذ إجراء بشأنها مع تقديم توصياتها بالخطوات اللازمة اتخاذها.
١٣. متابعة ومراقبة استقلالية مدقق الحسابات الخارجي ومدى موضوعيته، ومناقشته حول طبيعة ونطاق عملية التدقيق ومدى فعاليتها وفق معايير التدقيق المعتمدة.
١٤. مراقبة سلامة البيانات المالية للجمعية وتقاريرها (السنوية ونصف السنوية وربيع السنوية) ومراجعتها كجزء من عملها العادي خلال السنة، وعليها التركيز بشكل خاص على ما يلي:

- أي تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية.
- إبراز النواحي الخاضعة لتقدير الإدارة.
- التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.
- افتراض استمرارية عمل الشركة.
- التقيد بالمعايير المحاسبية.
- التقيد بقواعد العرض والإفصاح وغيرها من المتطلبات القانونية المتعلقة بإعداد التقارير المالية.

١٥. التنسيق مع مجلس إدارة الجمعية والإدارة التنفيذية والمدير المالي أو المدير القائم بنفس المهام في الجمعية في سبيل أداء مهامها، وعلى اللجنة الاجتماع مع مدقق الحسابات الخارجي للجمعية مرة على الأقل في السنة.
١٦. النظر في أي بنود هامة وغير معتادة ترد أو يجب إيرادها في تلك التقارير والحسابات، وعليها يولى الاهتمام اللازم بأي مسائل يطرحها المدير المالي للجمعية أو المدير المالي بنفس المهام أو ضابط الامتثال أو مدقق الحسابات الخارجي.

١٧. مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الجمعية.
١٨. مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع الإدارة، والتأكد من أدائها لواجبها في إنشاء نظام فعال للرقابة الداخلية.

beralleith

BERALLEITH.ORG.SA

ber.alleith@hotmail.com

هاتف: 0177422992

جوال: 0555655731

فاكس: 0177422991

إيميل: Ber.alleith@hotmail.com

الرمز البريدي: 21961 ص.ب: 114

الرقم:
التاريخ:
المشروعات:

محضر اجتماع لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية رقم () يوم الموافق / / ٢٠٢٢م

المحور	التوصيات	المكلف بالتنفيذ
١		
٢		
٣		
٤		
٥		
٦		
٧		
٨		
٩		
١٠		
11		

توقيع الأعضاء:

اسم العضو	المنصب	التوقيع



المملكة العربية السعودية

هاتف : 0 1 7 7 4 2 2 9 9 2

جوال : 0 5 5 5 6 5 5 7 3 1

فاكس : 0 1 7 7 4 2 2 9 9 1

إيميل : Ber.alleith@hotmail.com

الرمز البريدي : 21961 م.ب : 114

beralleith



BERALLEITH.ORG.SA

ber.alleith@hotmail.com

أقر مجلس إدارة جمعية البر الخيرية بمحافظة الليث على لجنة التدقيق والمراجعة
الداخلية والمالية وعليه جرى التوقيع :

م	الاسم	صفته	التوقيع
١	المهندس/ محمد احمد المهداوي	رئيس المجلس	
٢	الأستاذ / طارق عبدالله المنديلي	نائب الرئيس	
٣	الأستاذ/ محمد ابراهيم الزبيدي	المشرف المالي	
٤	الأستاذ / عائض احمد المزيني	عضو	
٥	الأستاذ/ حامد حسن القوزي	عضو	
٦	الأستاذ / مهدي احمد المجايشي	عضو	
٧	الأستاذ / عبدالله علي الزبيدي	عضو	



المملكة العربية السعودية

هاتف : 0177422992

جوال : 0555655731

فاكس : 0177422991

بريد إلكتروني : Ber.alleith@hotmail.com

الرمز البريدي : 21961 ص.ب : 114

beralleith

BERALLEITH.ORG.SA

ber.alleith@hotmail.com