

مهام لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية

أ- مراقبة سلامة البيانات (المالية والادارية والفنية) للجمعية وتقاريرها (السنوية ونصف السنوية وربيع السنوية):

(1) أية تغييرات في السياسات والممارسات (المالية والادارية والفنية) بالتنسيق مع وزارة الشؤون الاسلامية ووزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.

(2) التقيد بالمعايير (المالية والادارية والفنية) بالتنسيق مع وزارة الشؤون الاسلامية ووزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.

(3) التقيد بالقواعد والمتطلبات القانونية المتعلقة بإعداد التقارير (المالية والادارية والفنية).

(4) التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.

(5) افتراض استمرارية عمل الجمعية.

ب- التنسيق مع مجلس إدارة الجمعية والإدارة التنفيذية والمشرف المالي والاداري والفني القائمين بمهام الجمعية في سبيل أداء مهامها حسب متطلبات وزارة الشؤون الاسلامية ووزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.

ج- اجتماع لجنة المراجعة المالية مع المحاسب القانوني المكلف من الوزارة للجمعية مرة على الأقل في السنة.

د- النظر في أية بنود هامة وغير معتادة ترد أو يجب إيرادها في تلك التقارير (المالية والادارية والفنية)، وعليها إيلاء الاهتمام اللازم بأية مسائل يطرحها المشرفين (المالين والإداريين والفنيين) للجمعية.

هـ- مراجعة أنظمة الرقابة (المالية والادارية والفنية) والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الجمعية.

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

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

ح- توفر الموارد اللازمة لجهاز التدقيق الداخلي.

ط- مراجعة السياسات والإجراءات (المالية والإدارية والفنية) في الجمعية حسب سياسات وإجراءات وزارة الشؤون الإسلامية ووزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.

ي- مراقبة مدى تقييد الجمعية بقواعد السلوك المهني.

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

ل- النظر في أية موضوعات أخرى يحددها مجلس الإدارة.

٢

أعضاء اللجنة:

عبد العزيز بن ناصر السريع (فنياً)

سعيد بن أحمد باسمح (إدارياً)

فوزي بن عبدالله النهدي (مالياً)