



## لجنة الرقابة الداخلية

الأعضاء	الصفة في اللجنة	أسم لجنة
نادر صمدان المطيري	رئيساً	لجنة الرقابة الداخلية
سعود بندر المطيري	عضوأ	
عبد الرحيم صالح المطيري	عضوأ	

### إختصاصات ومهام اللجنة :

- وضع وتطبيق سياسة التعاقد مع مدقق الحسابات الخارجي إن وجد ، ورفع تقرير لمجلس الادارة تحدد فيه المسائل التي ترى أهمية اتخاذ إجراء بشأنها مع تقديم التوصيات الازمة.
- متابعة ومراقبة استقلالية مدقق الحسابات الخارجي إن وجد ومدى موضوعيته ومناقشته حول طبيعة ونطاق عملية التدقيق ومدى فاعليتها وفقاً لمعايير التدقيق المعتمدة .
- مراقبة سلامة البيانات المالية للجمعية وتقاريرها السنوية ونصف السنوية وربع السنوية ومراجعتها كجزء من عملها العادي حال السنة، وعليها التركيز بشكل خاص على ما يلي:
  - أي تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية.
  - التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.
  - افتراض استمرارية عمل الجمعية.
  - التقييد بالمعايير المحاسبية.
- 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 .
- مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الجمعية والتأكد من سلامة التعاملات المالية في الجمعية . وتقيد لها بالأنظمة فيما يخص غسيل الأموال ومحاربة الإرهاب .
- مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع إدارة الجمعية والتأكد من أدائها لواجبها في إنشاء نظام فعال للرقابة الداخلية.
- النظر في تناقض التحقيقات الرئيسية في مسائل الرقابة الداخلية التي يكلفهم بها مجلس الإدارة أو تتم بمبادرة من اللجنة وموافقة مجلس الإدارة .
- التأكد من وجود التنسيق فيما بين مدقق الحسابات الداخلي ومدقق الحسابات الخارجي ، والتأكد من توفر المعلومات الصحيحة واللزمة من مدقق الحسابات الداخلي لمدقق الحسابات الخارجي .
- تقع مسؤولية تقديم الوثائق والمستندات التي تعرض على اللجنة تحت مسؤولية مجلس الإدارة والادارة التنفيذية ولا تكون اللجنة مسؤولة عن أي مخالفات تظهر فيما لم يتم عرضه على اللجنة في الوقت المحدد والمناسب .
- في حال امتناع مجلس الإدارة أو الإداره التنفيذية أو أي ادارة أو قسم أو موظف عن تقديم أي مستندات أو الامتثال أمام اللجنة حينما يطلب منهم ذلك ، تعد اللجنة محظوظ امتناع وتشعر الجهات الرسمية .
- تنحصر مسؤولية اللجنة فيما يتم عرضه عليها من وثائق من مجلس الإدارة أو إدارة الجمعية أو أي جهة أخرى ذات علاقة، ولا تتحمل اللجنة أي تبعات لما لم يتم عرضه عليها .