

## لجنة الرقابة الداخلية

م	أسم اللجنة	الأعضاء	الصفة في اللجنة
1	لجنة الرقابة الداخلية	نادر صمدان المطيري	رئيساً
		سعود بندر المطيري	عضواً
		عبد الرحيم صلاح المطيري	عضواً

### أهداف اللجنة :

- 1- وضع وتطبيق سياسة التعاقد مع مدقق الحسابات الخارجي إن وجد ، ورفع تقرير لمجلس الإدارة تحدد فيه المسائل التي ترى أهمية اتخاذ إجراء بشأنها مع تقديم التوصيات اللازمة .
- 2- متابعة ومراقبة استقلالية مدقق الحسابات الخارجي إن وجد ومدى موضوعيته ومناقشته حول طبيعة ونطاق عملية التدقيق ومدى فعاليتها وفقاً لمعايير التدقيق المعتمدة .
- 3- مراقبة سلامة البيانات المالية للجمعية وتقاريرها السنوية ونصف السنوية وربيع السنوية ومراجعتها كجزء من عملها العادي خال السنة، وعليها التركيز بشكل خاص على ما يلي:
  - أي تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية .
  - التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.
  - افتراض استمرارية عمل الجمعية.
  - التقيد بالمعايير المحاسبية.
- 4- 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 الخارجية للجمعية مرة على الأقل في السنة .
- 5- مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الجمعية والتأكد من سلامة التعاملات المالية في الجمعية . وتقيدتها بالأنظمة فيما يخص غسيل الأموال ومكافحة الإرهاب .
- 6- مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع إدارة الجمعية والتأكد من أدائها لواجبها في إنشاء نظام فعال للرقابة الداخلية.
- 7- النظر في نتائج التحقيقات الرئيسية في مسائل الرقابة الداخلية التي يكلفها بها مجلس الإدارة أو تتم بمبادرة من اللجنة وموافقة مجلس الإدارة.
- 8- التأكد من وجود التنسيق فيما بين مدقق الحسابات الداخلي ومدقق الحسابات الخارجي، والتأكد من توفر المعلومات الصحيحة واللائمة من مدقق الحسابات الداخلي ومدقق الحسابات الخارجي .
- 9- تقع مسؤولية تقديم الوثائق والمستندات التي تعرض على اللجنة تحت مسؤولية مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ولا تكون اللجنة مسؤولة عن أي مخالفات تظهر فيما لم يتم عرضه على اللجنة في الوقت المحدد والمناسب .
- 10- في حال امتناع مجلس الإدارة أو الإدارة التنفيذية أو أي إدارة أو قسم أو موظف عن تقديم أي مستندات أو الامتثال أمام اللجنة حينما يطلب منهم ذلك ، تعد اللجنة محظرة امتناع وتشعر الجهات الرسمية .
- 11- 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 .

