



اللائحة التنظيمية

لأعمال اللجان التابعة لمجلس الإدارة

الإصدار الثالث | 2023

تأهيل
TA'HEEL

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية
Unaizah Association for Humanitarian Services



٣- لجنة المراجعة الداخلية والحوكمة

هي اللجنة المعنية بالمراجعة الداخلية المالية والإدارية التي من خلالها يتم التأكد من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والتعليمات والإجراءات المالية، والتحقق من كفاءتها وملاءمتها من خلال التأكد على مدى تطبيق معايير الحوكمة والالتزام والمتمثلة في مجموعة من القواعد والمعايير والسياسات والإجراءات التي تنظم العلاقة بين الجمعية والعاملين فيها وأصحاب المصلحة لتحقيق العدالة والشفافية والمصادقية والاستدامة.

رئيس اللجنة

د. نزار صالح الشويمان

م

حالة العضوية في اللجنة

اسم عضو اللجنة

م

رئيس اللجنة

د. نزار صالح الشويمان

١.

عضو مستقل

أ.علي محمد العثيم

٢.

عضو مستقل

أ.عبد الله احمد البسام

٣.

عضو مستقل

أ.عيسى جاسم الشمري

٤.

عضو مستقل

أ.مزنة عبد الله العقيل

٥.

اختصاصات ومهام اللجنة

٠١ تقتصر مهام واعمال اللجنة على (اشراف - تطوير - متابعة - تقويم)

٠١

٠٢ تقويم أنظمة الرقابة الداخلية -بما في ذلك النظام المحاسبي- للتحقق من سلامتها وملاءمتها، وتحديد أوجه القصور فيها إن وجدت، واقتراح الوسائل والإجراءات اللازمة لعلاجها بما يكفل حماية أموال الجمعية وممتلكاتها من الاختلاس أو الضياع أو التلاعب ونحو ذلك.

٠٢

٠٣ التأكد من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والتعليمات والإجراءات المالية، والتحقق من كفاءتها وملاءمتها.

٠٣

٠٤ التوصية لمجلس إدارة الجمعية بتعيين المراجع الداخلي، وتحديد أتعابه ومكافأته، ودراسة تقاريره ومراجعتها، ومتابعة الخطط التصحيحية.

٠٤

٠٥ مراجعة التقرير المالي الربع سنوي والسنوي وتقديم ملخص دقيق للمجلس في كل اجتماع ربع سنوي يوضح أبرز المخاطر ومتابعة معالجتها مع فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من صحتها ونظاميتها.

٠٥

٠٦ فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي، والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها.

٠٦

٠٧ مراجعة العقود والاتفاقيات المبرمة التي تكون الجمعية طرفاً فيها ودراستها للتأكد من التقيد بها.

٠٧

٠٨ مراجعة الإجراءات المالية كاملة وتقويمها ومراجعة التقارير المالية والحسابات الختامية التي يعدها مجلس إدارة الجمعية ودراستها والتأكد من دقتها ومدى موافقتها للأنظمة واللوائح والتعليمات، والمعايير المحاسبية، والسياسات التي تطبقها الجمعية.

٠٨

٠٩ تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجمعية.

٠٩

١٠ ترشيح المراجع الخارجي، والتوصية بعزله، وتحديد أتعابه، وتقييم أدائه بعد التحقق من استقلاله، ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه.

١٠

١١ دراسة تقرير مراجع الحسابات الخارجي للجمعية وملاحظاته، والإجراءات التصحيحية.

١١

١٢ مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية، والتحقق من اتخاذ الجمعية الإجراءات اللازمة عن طريق تقارير يصدرها المراجع الداخلي.

١٢

١٣ رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها من قبل المجلس، وإبداء التوصيات حيال الإجراءات التي يتعين اتخاذها.

١٣

١٤ دراسة الهياكل التنظيمية للجمعية والتوصية للمجلس الإدارة باعتمادها.

١٤

١٥ دعم تطوير بيئة تنظيمية ملائمة للإبداع والتعلم والابتكار في الجمعية وتعزيز العمل المؤسسي من خلال دعم توفير متطلباته.

١٥

١٦ مراجعة جميع أنظمة الجمعية والتأكد من مدى تطبيقها لمعايير الحوكمة المؤسسية.

١٦

١٧ متابعة نتائج مؤشرات أداء أعمال الجودة والتأكد من تطبيقها على المعايير في كل المسارات في الجمعية.

١٧

١٨ تطوير توجهات فعالة لضمان تفعيل البيات التعاقب الوظيفي بهدف تأهيل صف قيادي ثاني في الجمعية

١٨



اللائحة التنظيمية

لأعمال اللجان التابعة لمجلس الإدارة

الإصدار الثالث | 2023

تأهيل
TA'HEEL

جمعية عنيزة للتنمية والخدمات الإنسانية
Unaizah Association for Humanitarian Services



الإدارات التنفيذية في الهيكل التنظيمي والمرتبطة بأعمال لجنة المراجعة الداخلية والحوكمة

الإدارة المالية	٠١
إدارة التخطيط والتطوير – قسم الجودة	٠٢
إدارة المراجعة الداخلية	٠٣
الإدارة العامة للشئون الإدارية والمالية	٠٤
الأمين العام	٠٥