



المملكة العربية السعودية
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
في العيساوية
تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
رقم التسجيل ٣٠٠٠

الرقم: ٢٠
التاريخ: ١٤٤٤/١٠/٢٦
المشروعات:

اليوم	الاثنين	التاريخ	الموافق	٢٠٢١/٦/٧ م
-------	---------	---------	---------	------------

الحمد لله والصلاة والسلام على رسول الله ، وبعد:
فقد اطلع مجلس إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيساوية في اجتماعه رقم:
" ٤٤ " يوم الاثنين الموافق: ١٤٤٢/١٠/٢٦ هـ على:

لائحة مهام المراجع الداخلي

وقرر اعتمادها والعمل بموجبها، ونشرها على الموقع الإلكتروني للجمعية وفق الصيغة المرفقة.

والله الموفق.....

رئيس مجلس الإدارة
عقيل بن فاضل العشيديان



لائحة

مهام المراجع الداخلي

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في العيساوية

النسخة الأولى إصدار: ١٤٤٢هـ

تمهيد:

غرض هذه اللائحة التعريف بمهام المراجع الداخلي لأعمال الجمعية واختصاصاته والتحقق من سلامة ونزاهة التقارير والقوائم المالية وأنظمة الرقابة الداخلية فيها .

السياسات المرجعية الداخلية:

ينطلق المراجع الداخلي في عمله من سياسات ولوائح الجمعية المعتمدة من مجلس الإدارة وأهمها:

أ- اللائحة الأساسية.

ب- سياسة إدارة المخاطر.

ج- تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة.

د- اللائحة المالية.

هـ- سياسة مكافحة الإرهاب وغسيل الأموال.

و- سياسة آليات الرقابة والإشراف على الجمعية.

ز- نظام الرقابة الداخلية.

ح- بقية السياسات واللوائح.

مهام المراجع الداخلي

وتشمل مهام المراجع الداخلي ما يلي:

- ١- اقتراح مراجعة وتحديث اللوائح والسياسات الداخلية بالجمعية.
- ٢- مراجعة الأنشطة الدورية والتقارير المالية ومراجعة أوامر الصرف الداخلية.
- ٣- مراجعة تطابق قرارات الادارة التنفيذية مع السياسات واللوائح الداخلية المعتمدة.
- ٤- تقييم أنظمة الرقابة بما في ذلك النظام المحاسبي للتحقق من سلامتها وتحديد أوجه القصور فيها إن وجدت واقتراح الإجراءات المناسبة لعلاجها بما يساعد على حماية أموال الجمعية وممتلكاتها.
- ٥- التأكد من التزام الجمعية بالأنظمة والإجراءات المالية والتحقق من ملاءمتها.
- ٦- تقييم مدى كفاية الخطة الاستراتيجية للجمعية.
- ٧- تقييم مستوى إنجاز الجمعية لأهدافها.
- ٨- تحديد مدى التزام العاملين بسياسات الجمعية وإجراءاتها.
- ٩- دراسة ومراجعة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية .

- ١٠- البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المدير المالي للجمعية أو من يتولى مهامه أو مسئول الالتزام في الجمعية أو مراجع الحسابات .
- ١١- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الجمعية وتقديم مريياته حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- ١٢- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الجمعية الإجراءات اللازمة بشأنها .
- ١٣- التحقق من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات .
- ١٤- رفع ما يراه من مسائل يري ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة وإبداء توصياته بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.
- ١٥- الاطلاع على جميع اللوائح والسياسات وآلية تشكيل اللجان ومهامها والتأكد من سلامتها و نظاميتها وفعاليتها وفقاً للوائح والأنظمة وتقديم مريياته حيال ذلك إلى مجلس الإدارة .
- ١٦- متابعة أعمال الجمعية والموظفين واقتراح تطويرها أو تعديلها والتأكد من التقيد بقواعد السلوك المهني.
- ١٧- التعاون مع جميع اللجان للتأكد من مدى فاعليتها ونظاميتها .
- ١٨- النظر في أي موضوعات أخرى يكلفه بها مجلس الإدارة.

التقارير:

يقدم المراجع الداخلي تقاريره مع التوصيات اللازمة لرئيس مجلس الإدارة لعرضها على المجلس في أقرب اجتماع.

اعتماد مجلس الإدارة

اعتمد مجلس إدارة الجمعية هذه اللائحة في اجتماعه رقم (٤٤) في ٢٦/١٠/١٤٤٢ هـ الموافق: ٢٠٢١/٦/٧ م.