جمعيـــة الـــزواج
بمحافظـــة عقلـــة الصقـــور
ترخيص رقم(5601)

لجنة المراجعة الداخلية

أولًا: التعريف باللجنة

لجنة مستقلة تتبع لمجلس الإدارة، تُعنى بمراجعة وتقييم فعالية أنظمة الرقابة الداخلية، والالتزام المالي والإداري، وإجراءات الحوكمة، وتقديم التوصيات اللازمة لمجلس الإدارة.

ثانيًا: أهداف اللجنة

تهدف لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية إلى:

1. تعزيز الشفافية والحوكمة في الجمعية.
2. التأكد من الالتزام بالأنظمة والتعليمات والسياسات المعتمدة.
3. متابعة إجراءات المراجعة الداخلية والخارجية.
4. تقييم المخاطر المالية والإدارية ومعالجتها.
5. حماية موارد وأصول الجمعية.

ثالثًا: مهام اللجنة وصلاحياتها

تتولى اللجنة المهام التالية:

✅ في المجال المالي

- مراجعة السجلات المالية والمحاسبية.
- الاطلاع على التقارير المالية الدورية والسنوية.
- التأكد من الالتزام بالميزانية المعتمدة.
- التحقق من صحة عمليات الصرف والتحصيل.

✅ في مجال المراجعة الداخلية

- اعتماد خطة المراجعة الداخلية السنوية.
- متابعة تقارير المراجع الداخلي ومناقشتها.
- التحقق من تنفيذ التوصيات.

✅ في مجال الحوكمة والالتزام

- التأكد من تطبيق سياسات الحوكمة والمخاطر.
- مراجعة السياسات والإجراءات الإدارية والمالية.
- متابعة الالتزام بسياسة مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.

✅ الصلاحيات

- الاطلاع على جميع السجلات والوثائق دون قيود.
- طلب أي معلومات من الإدارات والأقسام.
- الاستعانة بخبراء أو مراجع خارجي بموافقة المجلس.

رابعًا: تشكيل اللجنة

- تتكون اللجنة من (3) أعضاء يتم تعيينهم بقرار من مجلس الإدارة.
- يفضل أن يكون أحد الأعضاء لديه خبرة مالية أو محاسبية.

وتتكون من:

فيصل ناهس الحربي	رئيساً
مساعد سعد الشطير	عضو
بدر هليل الحربي	عضو

خامسًا: الاجتماعات

1. تعقد اللجنة اجتماعات دورية لا تقل عن **أربع اجتماعات سنويًا**.
2. يمكن عقد اجتماع طارئ عند الحاجة.
3. تكون القرارات بالأغلبية، وفي حالة التعادل يرجح صوت الرئيس.
4. تدوين محاضر مفصلة لكل اجتماع وحفظها.

سادسًا: أمانة اللجنة

- يتولى الأمانة موظف يرشحه رئيس اللجنة، ويختص بـ:
  - إعداد جدول الأعمال
  - تدوين المحاضر
  - متابعة تنفيذ القرارات

سابعًا: العلاقة مع الأطراف ذات العلاقة

- ترفع اللجنة تقاريرها مباشرة إلى مجلس الإدارة.
- تتعاون مع المراجع الداخلي والخارجي دون تدخل.
- تزوّد الإدارة التنفيذية بتوصياتها لمعالجتها.

ثامنًا: التقارير

تقدم اللجنة التقارير التالية:

النوع	يرفع إلى	توقيت
تقرير ربع سنوي	مجلس الإدارة	كل 3 أشهر
تقرير سنوي شامل	الجمعية العمومية	نهاية السنة
تقارير طارئة	مجلس الإدارة	عند الحاجة

تاسعًا: مدة اللجنة

مدة اللجنة **تتوافق مع دورة مجلس الإدارة**، ويجوز إعادة تشكيلها أو تجديد عضويتها.

عاشرًا: أحكام ختامية

1. تسري هذه اللائحة من تاريخ اعتمادها من مجلس الإدارة.
2. لا يجوز تعديلها إلا بموافقة مجلس الإدارة.
3. يعمل بها في جميع تعاملات اللجنة دون استثناء.

تم اعتماد اللجنة من قبل مجلس الإدارة في جلسته الأولى بتاريخ 30-4/2024م

أعضاء المجلس:

الاسم	الصفة	التوقيع
فيصل ناهس صنهات الحربي	رئيس مجلس الإدارة	
بدر سعود علي الحربي	نائب رئيس المجلس	
بدر هليل عائض الحربي	عضو مجلس إدارة	
أحمد نايف محمد الشطير	عضو مجلس إدارة	
بدر متعب صنهات الحربي	عضو مجلس إدارة	
عادل مسحب غنيم الحربي	عضو مجلس إدارة	
مساعد سعد عبد الله الحربي	عضو مجلس إدارة	