

لجنة المراجعة الداخلية

م	أعضاء اللجنة	المنصب	الملاحظات
١	غازي قبيل اليزيدي	رئيس اللجنة	عضو مجلس
٢	مرازيق حمود اليزيدي	عضو	عضو مجلس
٣	أحمد عايد اليزيدي	عضو	عضو مجلس
٤	سعود جابر اليزيدي	عضو	المدير التنفيذي
٥	ممدوح حسين الطويلعي	عضو	عضو مستقل

الهدف العام للجنة:

إرساء نظام رقابة داخلية فعال يضمن حماية أصول الجمعية، ودقة وموثوقية المعلومات، وكفاءة استخدام الموارد، والالتزام بالسياسات والأنظمة، بما يعزز الحوكمة الرشيدة ويدعم تحقيق الأهداف الاستراتيجية بكفاءة واستدامة.

الارتباط التنظيمي:

مجلس الإدارة.

جدول الاجتماعات:

مرة كل ٣ أشهر.

مهام واختصاصات لجنة المراجعة الداخلية:

- إعداد ميثاق المراجعة الداخلية واعتماده من مجلس الإدارة.
 - تقويم أنظمة الرقابة الداخلية، بما في ذلك النظام المحاسبي، للتحقق من سلامتها وملامتها، 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.
 - التأكد من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والتعليمات والإجراءات المالية، والتحقق من كفاءتها وملامتها.
 - تقويم كفاءة الخطة التنظيمية للجمعية من حيث وضوح السلطات والمسؤوليات وفصل الاختصاصات المتعارضة وغير ذلك من الجوانب التنظيمية.
 - تقويم مستوى إنجاز الجمعية لأهدافها الموضوعية، وتحليل سبب الاختلاف إن وجد.
 - تحديد مواطن سوء استخدام الجمعية لمواردها.
 - فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من صحتها ونظاميتها.
 - فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي.
 - مراجعة ودراسة العقود والاتفاقيات المبرمة التي تكون الجمعية طرف فيها للتأكد من دقتها.
 - مراجعة ودراسة التقارير المالية والحسابات الختامية التي يعدها مجلس إدارة الجمعية والتأكد من دقتها ومدى موافقتها للأنظمة واللوائح والتعليمات، والمعايير المحاسبية، والسياسات التي تطبقها الجمعية.
 - تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجمعية.
 - ترشيح المراجع الخارجي ودراسة تقريره وملاحظاته والإجراءات التصحيحية والتوصية بعزله وتحديد أتعابه وتقويم أدائه بعد التحقق من استقلاله ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه، بشرط ألا يكون عضواً في لجنة المراجعة الداخلية.
- وصلى الله على نبينا محمد وعلى آله وصحبه أجمعين، والحمد لله رب العالمين.

تم اعتماد اللجنة بعد اجتماع مجلس الإدارة المنعقد في يوم الخميس بتاريخ: ٢٥/٢/٢٠٢٦ م

رئيس مجلس الإدارة



نايف عايد اليزيدي

