

قرار تشكيل لجنة المراجعة الداخلية

الحمد لله وحده، والصلاة والسلام على من لا نبي بعده .. وبعد:
فإنه في يوم الثلاثاء (2025/06/15م) الموافق (1446/12/19هـ) تقرر تشكيل لجنة المراجعة الداخلية
والمكافآت، بناء على قرار مجلس الإدارة رقم (25/7) بتاريخ 2025/06/15م، ويسري هذا القرار اعتباراً
من تاريخه.

اللجنة تتكون من:

م	الاسم	المنصب بالجمعية	المنصب باللجنة
1	أ. فهد بن مبارك اللهيبي	عضو مجلس الإدارة	رئيس
2	أ. طلال بن شنيف الصبحي	عضو جمعية عمومية	عضو
3	أ. فايز بن محمد الحسني	عضو مستقل	عضو

اختصاصات ومهام اللجنة:

- إعداد ميثاق المراجعة الداخلية واعتماده من مجلس الإدارة.
- تقويم أنظمة الرقابة الداخلية، بما في ذلك النظام المحاسبي، للتحقق من سلامتها وملائمتها، 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 وملائمتها.
- 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.



0535079234

مكة المكرمة

bayanmakah

bayanmakkah.org.sa

bianmakkah@gmail.com

SA2280000336608019998884 الحساب العام مصرف الراجحي

- خ. فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من صحتها ونظاميتها.
- د. فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي.
- ذ. مراجعة ودراسة العقود والاتفاقيات المبرمة التي تكون الجمعية طرفاً فيها للتأكد من التقيد بها.
- ر. مراجعة ودراسة التقارير المالية والحسابات الختامية التي يعدها مجلس إدارة الجمعية والتأكد من دقتها ومدع موافقتها للأنظمة واللوائح والتعليمات، والمعايير المحاسبية، والسياسات التي تطبقها الجمعية.
- ز. تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجمعية.
- س. ترشيح المراجع الخارجي ودراسة تقريره وملاحظاته والإجراءات التصحيحية والتوصية بعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه بعد التحقق من استغلاله ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه، بشرط ألا يكون عضواً في لجنة المراجعة الداخلية.

رئيس مجلس الإدارة

علي بن عيد الجهني

