



المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد
فرع الوزارة بالمنطقة الشرقية
المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالظهران
رقم التسجيل ٥٠١ / ١٨



الرقم:

التاريخ:

نموذج اعتماد من مجلس الإدارة

الحمد لله والصلاة والسلام على رسول الله صلى الله عليه وسلم ، وبعد:

فقد أطلع مجلس إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالظهران (سراج) في اجتماعه رقم (.....) يوم
بتاريخ / / الموافق هـ الموافق / / م على أعمال لجنة التدقيق
والمراجعة الداخلية للجمعية وقرر اعتمادها والعمل بموجبها وفق الصيغة المرفقة بالاعتماد.

نائب رئيس مجلس الإدارة

حسين بن سالم بامشموس



www.seraj.org.sa
www.serajtour.com
info@seraj.org.sa

حساب عام ١
SA57 80000 301608010164107
حساب الوقف
SA16 80000 555608010000049
حساب عام ٢
SA97 6000 0000212615625001
حساب عام ٣
SA69200 0000 3371000939940
حساب الزكاة
Zakat Account
SA69 2000000 3371000939941

لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية

• أهداف اللجنة:

لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية هي خط الدفاع الأول الذي يحمي مصالح الجمعية وجميع الأطراف ذات الصلة بالجمعية، وترتبط تنظيمياً برئيس مجلس الإدارة، ومن أهم أهدافها:

١. المحافظة على أصول الجمعية.
٢. ضمان دقة وصحة المعلومات المالية الواردة في القوائم المالية.
٣. تحقيق أعلى مستوى من الكفاءة التشغيلية لكل جوانب الأنشطة والمرافق.
٤. التأكد من التزام العاملين بالجمعية بكافة السياسات لتحقيق الأهداف التي وضعتها.
٥. تحقيق الاستغلال الأمثل للموارد الاقتصادية المتاحة.
٦. التعرف على المخاطر التي تصاحب أعمال اللجنة وتحليلها والعمل على تقليلها وتقليل أثرها إلى مستويات مقبولة.
٧. جميع مسؤولي الجمعية وموظفيها مشتركين في مسؤوليتهم عن نظام الرقابة الداخلية بحيث يتم توصيل المشاكل والأحداث أولاً بأول إلى لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية لدراستها والعمل على تصحيحها.

• مهام اللجنة:

١. دراسة أي قيود تؤثر على قيام الجمعية بأعمالها على الوجه المطلوب وتقديم المقترحات لتغيير تلك القيود.
٢. التوصية بشكل مباشر في اختيار الجهة التي ستقوم بأعمال المراجعة الخارجية وكذلك التوصية بتحديد أتعابها أو إنهاء خدماتها.
٣. التأكد من التزام الجميع بتطبيق سياسة الإبلاغ عن المخالفات وحماية مقدمي البلاغات.
٤. تقييم نظم الرقابة والضبط الداخلي والمحاسبي للجمعية بهدف التأكد من سلامته وملاءمته للجمعية مع اقتراح التحسين والتطوير بشكل مستمر.
٥. تقييم الخطط والإجراءات واكتشاف نقاط الضعف أو النقص في جميع أوجه نشاط الجمعية.
٦. مراعاة ومراقبة التزام الموظفين بالسياسات والإجراءات المعتمدة لتنفيذ أعمال الجمعية.
٧. حماية أصول وأموال الجمعية ضد ما قد يقع من اختلاس أو ضياع أو تلاعب.
٨. السعي لتفادي الخسائر الناشئة عن الإهمال أو سوء الاستخدام لأموال وأصول اللجنة.
٩. متابعة إجراء التأمين على أصول الجمعية لتعويض الخسائر التي يمكن أن تنشأ عن الحوادث وما شابهها.

١٠. مساعدة المراجع الخارجي وتسهيل الصعوبات التي يواجهها والحرص على دقة حسابات الجمعية وجميع أعمالها.
١١. القيام بالدراسات والبحوث والاستقصاءات التي قد تطلبها الجمعية مثل تحليل الإيرادات والمصروفات ونحو ذلك.
١٢. متابعة وفحص أوامر الشراء والتأكد من استلام البضائع وتنفيذ أوامر الشراء كما اعتمدت، وكذلك الحال فيما يخص العقود.
١٣. التوصية لصاحب الصلاحية بالجمعية بتشكيل فرق التحقيق في الأنشطة المشتبه فيها أو المخالفات التي تقع في الجمعية.