



المملكة العربية السعودية
لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالخمسين
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية
تصريح رقم: (١٨١)

المرقعات:

١٤ هـ

التاريخ :

الرقم:

إشارة إلى اجتماع مجلس الإدارة الثاني لعام ٢٠٢٢ م والمنعقد يوم الأربعاء ١٤٤٣/٦/١ هـ فقد تقرر مايلي:

تشكيل اللجنة المالية على النحو التالي:-

م	أعضاء اللجنة	المنصب	الملاحظات
١	سالم بن شعيب سالم ال حميد الدوسري	رئيس اللجنة	
٢	عبد الله بن مبارك عبد الله ال قير القحطاني	عضو	
٣	مبارك بن عبد الله ناصر ال خشيم الدوسري	عضو	

مدة اللجنة :

من ٢٣ / ٥ / ١٤٤٣ هـ حتى نهاية دورة المجلس في ٢٢ / ٥ / ١٤٤٧ هـ

الهدف العام للجنة:

إن الغرض من اللجنة هو تحديد إطار عمل اللجنة وحوكمتها بما يتماشى مع النظام.

الارتباط التنظيمي :

مجلس الإدارة.

جدول الاجتماعات:

ربع سنوي كما يجوز لها أن تعقد اجتماعات استثنائية أو طارئة حسب ما تقتضيه مصلحة العمل.

مهام واختصاصات اللجنة المالية:

١. إقرار آليات جمع واستقبال التبرعات والهبات والأوقاف.
٢. وضع وتطبيق سياسة التعامل مع مدقق الحسابات ، ورفع تقرير لمجلس الإدارة تحدد فيه المسائل التي ترقى أهمية اتخاذ إجراء بشأنها مع تقديم توصياتها بالخطوات اللازمة اتخاذها.
٣. متابعة ومراقبة استقلالية مدقق الحسابات ومدى موضوعيته، ومناقشته حول طبيعة ونطاق عملية التدقيق ومدى فعاليتها وفق معايير التدقيق المعتمدة.
٤. مراقبة سلامة البيانات المالية للجمعية وتقاريرها (السنوية ونصف السنوية وربع السنوية) ومراجعتها كجزء من عملها العادي خلال السنة، وعليها التركيز بشكل خاص على ما يلي:
 - أي تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية.
 - إبراز النواحي الخاضعة لتقدير الإدارة.
 - التقيد بالمعايير المحاسبية.

■ التقيد بقواعد العرض والإفصاح وغيرها من المتطلبات القانونية المتعلقة بإعداد التقارير المالية.



المملكة العربية السعودية
لجنة التنمية الاجتماعية الأهلية بالخماسين
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية
تصريح رقم: (١٨١)

الرقم: التاريخ: / / ١٤ هـ المرفقات:

٥ . التنسيق مع مجلس إدارة الجمعية والإدارة التنفيذية والمدير المالي أو المدير القائم بنفس المهام في الجمعية في سبيل أداء مهامها، وعلى اللجنة الاجتماع مع مدقق الحسابات للجمعية مرة على الأقل في السنة.

٦ . النظري في أي بنود هامة وغير معتادة ترد أو يجب إيرادها في تلك التقارير والحسابات، وعليها يولى الاهتمام اللازم بأي مسائل يطرحها المدير المالي للجمعية أو المدير المالي بنفس المهام أو ضابط الامتثال أو مدقق الحسابات .

٧ . مراجعة الأنظمة المالية .

٨ . التأكد من وجود التنسيق فيما بين مدقق الحسابات الداخلي ومدقق الحسابات الخارجي، والتأكد من توفر الموارد اللازمة لجهاز التدقيق الداخلي ومراجعة ومراقبة فعالية ذلك الجهاز.

٩ . مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية في الجمعية.

١٠ . مراجعة توجيهات مدقق الحسابات الخارجي وخطة عمله وأي استفسارات جوهرية يطرحها المدقق على الإدارة بخصوص السجلات المحاسبية أو الحسابات المالية وردها وموافقتها عليها.

١١ . وضع الضوابط التي تمكن موظفي الجمعية من الإبلاغ عن أية مخالفات محتملة في التقارير المالية الداخلية أو غيرها من المسائل بشكل سري والخطوات الكفيلة بإجراء تحقيقات مستقلة وعادلة لتلك المخالفات .

وصلى الله على نبينا محمد وعلى آله وصحبه أجمعين، والحمد لله رب العالمين .

رئيس مجلس الإدارة

هذلول بن عايض هذلول آل سلطان

