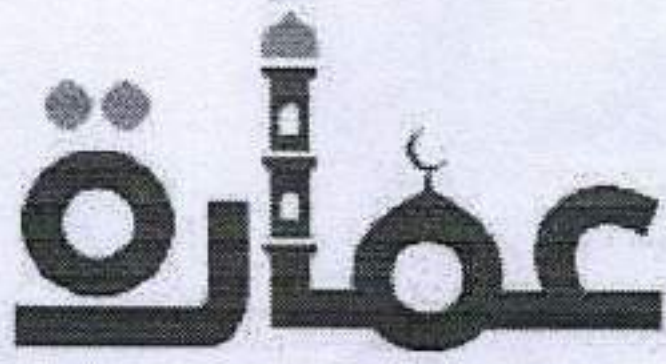
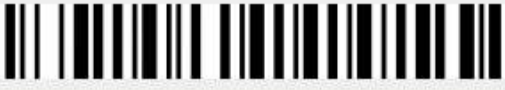




وفقهم الله

المكرمون أعضاء لجنة المراجعة الداخلية الآتية أسماؤهم

م	الاسم	المنصب
١	إبراهيم محمد إبراهيم حكيم	رئيساً
٢	عبدالله محمد احمد حكيم	نائبا
٣	سمير عثمان حكيم	عضوا

إشارة الى محضر اجتماع مجلس الإدارة الرابع في دورته الأولى المنعقد بتاريخ ١٤٤٧/ ٩ / ٥ هـ الموافق ٢٢ / ٢ / ٢٠٢٦ م المتضمن تكليفكم كأعضاء للجنة المراجعة الداخلية والمتمثلة مهامه في:

- ١- تقويم أنظمة الرقابة الداخلية، بما في ذلك النظام المحاسبي؛ للتحقق من سلامتها وملاءمتها، 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.
- ٢- التأكد من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والتعليمات والإجراءات المالية، والتحقق من كفايتها وملاءمتها .
- ٣- تقويم كفاية الخطة التنظيمية للجمعية من حيث وضوح السلطات والمسؤوليات وفصل الاختصاصات المتعارضة وغير ذلك من الجوانب التنظيمية.
- ٤- تقويم مستوى إنجاز الجمعية لأهدافها الموضوعية، وتحليل سبب الاختلاف إن وجد.
- ٥- تحديد مواطن سوء استخدام الجمعية لمواردها المادية والبشرية.
- ٦- فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من صحتها ونظاميتها.
- ٧- فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي.
- ٨- مراجعة العقود والاتفاقيات المبرمة التي تكون الجمعية طرفاً فيها ودراستها للتأكد من التقيد بها .
- ٩- 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 وابداء رأيها فيها قبل عرضها على الجمعية العمومية..
- ١٠- تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجمعية .
- ١١- ترشيح المراجع الخارجي، والتوصية بعزله، وتحديد أتعابه، وتقييم أدائه بعد التحقق من استقلاله، ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه .
- ١٢- الرقابة والإشراف على أداء إدارة المراجعة الداخلية في الجمعية إن وجدت، ودراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها..
- ١٣- تطوير نظام للإبلاغ عن المخالفات يتيح للعاملين في الجمعية تقديم ملاحظاتهم بشأن أي تجاوز مالي أو إداري بسرية، وإجراء التحقيق المستقل والرفع بتوصياتها للمجلس..
- ١٤- وضع استراتيجية شاملة لإدارة المخاطر، والتحقق من تنفيذها ومراجعتها والاطلاع على تقارير المخاطر للجمعية مع الأخذ بالاعتبار مخاطر غسل الأموال والإرهاب ومراعاة الأنظمة واللوائح ذات العلاقة بعمل الجمعيات..

عليه اعتمدوا القيام بالمهام أعلاه واتخاذ ما يلزم لتحقيق الأهداف وتزويد المجلس بتقرير عن ذلك قبل اجتماعه الدوري.

متمنين لكم التوفيق الدائم.

رئيس مجلس الإدارة

إبراهيم يحيى حكيم