

## قرار إداري

أن رئيس مجلس إدارة الجمعية الأهلية لحفظ النعمة بمحافظة الأفلاج

بناء على ما ذكر في محضر اجتماع مجلس الإدارة التاسع بتاريخ ١٩/٤/١٤٤١هـ

وبناء على الصلاحيات الممنوحة له ، ورغبة في تطوير وتنظيم العمل في الجمعية ورفع كفاءتها .

وبناء على مشروع حوكمة الجمعيات الأهلية ورغبة في تطوير وتنظيم العمل في الجمعية ورفع كفاءتها .

يقرر ما يلي :

أولاً / اعتماد تكوين لجنة ( التدقيق والمراجعة الداخلية للجمعية ) وتتكون من:

| م | الاسم                  | الصفة  |
|---|------------------------|--------|
| ١ | جمعان بن علي الهويدي   | رئيساً |
| ٢ | خالد بن إبراهيم الفالح | عضواً  |
| ٣ | راشد بن مسفر الهزاع    | عضواً  |

ثانياً / مهام اللجنة:

١ - بحث كل ما يتعلق بعمل مدقق الحسابات بما في ذلك ملاحظاته ومقترحاته وتحفظاته ومتابعة مدى استجابة إدارة

الجمعية لها وتقديم التوصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة .

٢ - مراجعة مراسلات الجمعية مع مدقق الحسابات وتقييم ما يرد فيها وإبداء الملاحظات والتوصيات بشأنها إلى مجلس الإدارة

٣- دراسة التقارير الدورية قبل عرضها على مجلس الإدارة وتقديم التوصيات بشأنها مع التركيز على ما يلي :

أ. أي تغيير في السياسات المحاسبية المتبعة.

ب. أي تغيير يطرأ على حسابات الجمعية جراء عمليات التدقيق أو نتيجة لمقترحات مدقق الحسابات .



- ٤- دراسة خطة عمل مدقق الحسابات والتأكد من أن الجمعية توفر للمدقق كافة التسهيلات الضرورية للقيام بعمله دراسة وتقييم إجراءات الرقابة والتدقيق الداخلي .
  - ٥ - الاطلاع على تقارير التدقيق الداخلي ولاسيما تلك المتعلقة بأي مخالفات تظهر نتيجة لعمل المدقق الداخلي
  - ٦ - التأكد من عدم وجود أي تضارب في المصالح قد ينجم عن قيام الجمعية بإبرام العقود أو الدخول في المشروعات مع الأطراف ذوي العلاقة .
  - ٧- مراجعة تعاملات الأطراف ذوي العلاقة مع الجمعية والتوصية بشأنها لمجلس الادارة قبل إبرامها
- ثالثاً/ يتم العمل بهذه اللجنة من تاريخه حسب التكاليف والمهام المذكورة .

رئيس مجلس الإدارة

عبدالرحمن بن ناصر القنعيير

