

الرقم /

التاريخ /

الموضوع /

المشروعات /

دعوة البدائع
Badaya Missonary



المملكة العربية السعودية
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
في محافظة البدائع
مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
رقم التسجيل : 3466

بسم الله الرحمن الرحيم

لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية

| م | أعضاء اللجنة | المنصب | الملاحظات |
|---|--------------------------------|-------------|-----------|
| 1 | عبدالعزیز بن عبدالرحمن العريفي | رئيس اللجنة | |
| 2 | محمد بن علي السلامة | عضو | |

مدة اللجنة :

من 21 / 9 / 1442 هـ حتى نهاية دورة المجلس في 21 / 9 / 1446 هـ

الهدف العام للجنة:

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

الارتباط التنظيمي :

مجلس الإدارة.

جدول الاجتماعات:

شهري.

مهام واختصاصات لجنة التدقيق والمراجعة:

1. وضع وتطبيق سياسة التعامل مع مدقق الحسابات الخارجي، ورفع تقرير لمجلس الإدارة تحدد فيه المسائل التي ترى أهمية اتخاذ إجراء بشأنها مع تقديم توصياتها بالخطوات اللازم اتخاذها.
2. متابعة ومراقبة استقلالية مدقق الحسابات الخارجي ومدى موضوعيته، ومناقشته حول طبيعة ونطاق عملية التدقيق ومدى فعاليتها وفق معايير التدقيق المعتمدة.
3. مراقبة سلامة البيانات المالية للجمعية وتقاريرها (السنوية ونصف السنوية وربيع 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.
 - التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.