

الرقم /

التاريخ /

المشروعات /



جمعية أصدقاء العمل  
التطوعي بالجوف  
Association of Friends of  
Volunteer Work in Al Jouf  
YOMNAKOM

المملكة العربية السعودية  
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
جمعية أصدقاء العمل التطوعي بالجوف  
( يمناكم )  
مسجلة بالرقم 1125

## قرار إداري

- بناءً على الصلاحيات الممنوحة لمجلس الإدارة .
- وبناءً على توصيات اجتماع السادة أعضاء مجلس الإدارة رقم ٢٠٢٤/١ وتاريخ ١٥/٠١/٢٠٢٤م.
- وبناءً على ما تقتضيه مصلحة العمل .

### قرر ما يلي:

- تكوين لجنة التدقيق والرقابة والمراجعة لجمعية أصدقاء العمل التطوعي بالجوف "يمناكم" حسب البيانات الموضحة أدناه . .

الاسم	عبدالرحمن بن مانع العنزلي	المنصب	رئيس اللجنة
الأسم	أميرة بنت سليمان البديوي	السجل المدني	عضو اللجنة
تاريخ التكليف	١٥/٠١/٢٠٢٤م.	انتهاء التكليف	١٥/٠١/٢٠٢٧م.

- مهام لجنة التدقيق :

- ١- 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:
  - أ - أية تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية.
  - ب - إبراز النواحي الخاضعة لتقدير الإدارة.
  - ت - التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.
  - ث - افتراض استمرارية عمل الجمعية.
  - ج - التقيد بالمعايير المحاسبية.
  - ح - التقيد بقواعد الإدراج والإفصاح وغيرها من المتطلبات القانونية المتعلقة بإعداد التقارير المالية.



+966 55 730 1125  
+966 14 626 2622

عطاء.. يتجدد

@YOMNAKOM | yomnakom.org.sa

بنك الراجحي: SA618000154608010066334

بنك الإنماء: SA0905000068202351123000

رؤية  
2030  
المملكة العربية السعودية  
KINGDOM OF SAUDI ARABIA

المركز الوطني لتنمية  
القطاع غير الربحي  
National Center for  
Non-Profit Sector



الرقم /

التاريخ /

المشروعات /



جمعية أصدقاء العمل  
التطوعي بالجوف  
Association of Friends of  
Volunteer Work in Al Jouf  
YOMNAKOM

المملكة العربية السعودية  
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
جمعية أصدقاء العمل التطوعي بالجوف  
( يمانكم )  
مسجلة بالرقم 1125

- ٢ - التنسيق مع مجلس إدارة الجمعية والإدارة التنفيذية والمدير المالي أو المدير القائم بنفس المهام في الجمعية في سبيل أداء مهامها، وعلى اللجنة الاجتماع مع المحاسب القانوني المكلف من الوزارة للجمعية مرة على الأقل في السنة.
- ٣ - النظر في أية بنود هامة وغير معتادة ترد أو يجب إيرادها في تلك التقارير والحسابات، وعليها إيلاء الاهتمام اللازم بأية مسائل يطرحها المدير المالي للجمعية أو المدير القائم بنفس المهام أو ضابط الامتثال أو مدقق الحسابات الخارجي.
- ٤ - مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الجمعية.
- ٥ - مناقشة نظام الرقابة الداخلية مع الإدارة، والتأكد من أدائها لواجبها في إنشاء نظام فعال للرقابة الداخلية.
- ٦ - النظر في نتائج التحقيقات الرئيسية في مسائل الرقابة الداخلية التي يكلفها بها مجلس الإدارة أو تتم بمبادرة من اللجنة وموافقة مجلس الإدارة.
- ٧ - من توفر الموارد اللازمة لجهاز التدقيق الداخلي .
- ٨ - مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية في الجمعية.
- ٩ - مراجعة رسالة المحاسب القانوني المكلف من الوزارة وخطة عمله وأية استفسارات جوهرية يطرحها المدقق على الإدارة بخصوص السجلات المحاسبية أو الحسابات المالية أو أنظمة الرقابة وردها وموافقتها عليها.
- ١٠ - التأكد من رد مجلس الإدارة في الوقت المطلوب على الاستيضاحات والمسائل الجوهرية المطروحة في رسالة مدقق الحسابات الخارجي.
- ١١ - وضع الضوابط التي تمكن موظفي الجمعية من الإبلاغ عن أية مخالفات محتملة في التقارير المالية أو الرقابة الداخلية أو غيرها من المسائل بشكل سري والخطوات الكفيلة بإجراء تحقيقات مستقلة وعادلة لتلك المخالفات .



+966 55 730 1125  
+966 14 626 2622

عطاء.. يتجدد

@YOMNAKOM | yomnakom.org.sa

بنك الراجحي: SA618000154608010066334  
بنك الإنماء: SA0905000068202351123000

رؤية  
2030  
المملكة العربية السعودية  
KINGDOM OF SAUDI ARABIA

المركز الوطني لتنمية  
القطاع غير الربحي  
National Center for  
Non-Profit Sector



الرقم /

التاريخ /

المشروعات /



جمعية أصدقاء العمل  
التطوعي بالجوف  
Association of Friends of  
Volunteer Work in Al Jouf YOMNAKOM

المملكة العربية السعودية  
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
جمعية أصدقاء العمل التطوعي بالجوف  
( يمناكم )  
مسجلة بالرقم 1125

- ١٢ - مراقبة مدى تقيد الجمعية بقواعد السلوك المهني.  
١٣ - ضمان تطبيق قواعد العمل الخاصة بمهامها والصلاحيات الموكلة إليها من قبل مجلس الإدارة.  
١٤ - تقديم تقرير إلى مجلس الإدارة عن المسائل الواردة في هذا البند.  
١٥ - النظر في أية موضوعات أخرى يحددها مجلس الإدارة.

والله ولي التوفيق ...

رئيس مجلس الإدارة

رائد بن خليل العلي



+966 55 730 1125  
+966 14 626 2622

عطاء.. يتجدد

YOMNAKOM | yomnakom.org.sa

بنك الراجحي: SA6180000154608010066334  
بنك الإنماء: SA0905000068202351123000

رؤية 2030  
المملكة العربية السعودية  
KINGDOM OF SAUDI ARABIA

المركز الوطني لتنمية  
القطاع غير الربحي  
National Center for  
Non-Profit Sector

