



لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية

رقم الاصدار	تاريخ الاصدار	رقم قرار الاعتماد	جهة الاعتماد
١,٠	٢٠٢٠	١٥/٢	مجلس إدارة جمعية معرفة



أولاً: مهام لجنة التدقيق.

تتولى لجنة التدقيق المهام والواجبات التالية:

أ- 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:

- (١) أية تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية.
- (٢) إبراز النواحي الخاضعة لتقدير الإدارة.
- (٣) التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.
- (٤) افتراض استمرارية عمل الجمعية.
- (٥) التقيد بالمعايير المحاسبية.
- (٦) التقيد بقواعد الإدراج والإفصاح وغيرها من المتطلبات القانونية المتعلقة بإعداد التقارير المالية.

ب- التنسيق مع مجلس إدارة الجمعية والإدارة التنفيذية والمشرّف المالي أو المدير التنفيذي بنفس المهام في الجمعية في سبيل أداء مهامها، وعلى اللجنة الاجتماع مع المحاسب القانوني المكلف من الوزارة للجمعية مرة على الأقل في السنة.



م- ضمان تطبيق قواعد العمل الخاصة بمهامها والصلاحيات الموكلة إليها من قبل مجلس الإدارة.

ن- تقديم تقرير إلى مجلس الإدارة عن المسائل الواردة في هذا البند.

س- النظر في أية موضوعات أخرى يحددها مجلس الإدارة.

ثانياً: مدة عمل اللجنة.

- أ. تكون مدة عضوية اللجنة سنة واحدة بداية من تاريخ صدور قرار تكوين اللجنة.
- ب. يجوز عزل أعضاء اللجنة أو أي منهم في حال مخالفة هذه اللائحة، أو لأي سبب مقنع يراه مجلس الإدارة.
- ج. يحوز لأي عضو في اللجنة تقديم الاستقالة إلى رئيس مجلس الإدارة مع ذكر السبب، ومن ثم صدور قبول الاستقالة من مجلس الإدارة.
- د. يعين مجلس الإدارة عضواً جديداً في حال شغور أحد مقاعد اللجنة.
- هـ. يجوز لمجلس الإدارة إعادة تكوين اللجنة أو إلغائها كلياً لأي سبب مقنع يراه مجلس الإدارة.

ثالثاً: أعضاء اللجنة.

أعضاء لجنة التدقيق والمراجعة تتكون من الأسماء التالية:

ت	الاسم	الصفة
١.	أ. صالح بن يوسف المديفر.	مشرفاً
٢.	د. عبد المجيد الرويلي.	عضواً
٣.	راشد بن سعد الشبرمي.	عضواً

