



الجمعية الخيرية السعودية
منطقة الحدود الشمالية
جمعية التنمية الأهلية بطريف
رقم الترخيص : 4119 بتاريخ 1443/9/10 هـ

الرقم :
التاريخ :
المرفقات :

سجل اجتماعات لجنة التدقيق والرقابة الداخلي لعام ٢٠٢٣ م



الرقم :
التاريخ :
المرفقات :

م	اسم الاجتماع	التاريخ	عدد المدعوين	عدد الحضور	الانابة	المحاور	التوصيات
1	محضر اجتماع لجنة التدقيق والرقابة الداخلي لعام ٢٠٢٣ (١)	٢٠٢٣/٣/٣١	3	3	-	دراسة أي مشاكل مهمة او غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية. التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية. دراسة السياسات المحاسبية المعنية بالجمعية وابداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها. دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الجمعية . دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات الصحيحة للملاحظات الواردة فيها. التحقق من مدى فعالية المراجع الداخلي . التحقق من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة. مراجعة العقود والمعاملات المقترح أن تجريها الجمعية مع الجهات ذات العلاقة وتقديم مرنيتها خلال ذلك. مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الجمعية الإجراءات اللازمة بشأنها إبداء الرأي الفني بناءً على طلب مجلس الإدارة فيما إذا كانت تقارير المجلس والقوائم المالية للجمعية صحيحة ومتوازنة ومفهومة والتي تنتج لأعضاء الجمعية العمومية والوزارة والجهة المشرفة تقيم المركز المالي وأدائها ونموذج عملها واستراتيجياتها. التحقق من وجود نظام متقدم يعمل على حفظ او نسخ إضافية بشكل دوري لكافة المستندات المالية في مكان آمن. القيام بإجراءات الفحص الخاص بأنشطة وعمليات محددة ذات علاقة بالمركز المالي للجمعية. مراجعة أي مطالبات قانونية عن الجمعية. توفير الرقابة الإدارية لمتابعة الإجراءات الإدارية المطلوبة بالجمعية. متابعة المخالفات المالية والأخلاقية والقانونية واي انتهاكات خطيرة لسياسات الجمعية او انتهاك الاحكام القانونية التي اوضحتها المراجعة الداخلية	تم المناقشة في دراسة القوائم المالية الأولية والسنوية للجمعية قبل عرضها على مجلس الإدارة وابداء الرأي والتوصية بشأنها. تم دراسة أي مشاكل مهمة او غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية. تم التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية. تم دراسة السياسات المحاسبية المعنية بالجمعية وابداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة بشأنها. تم دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الجمعية . تم دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات الصحيحة للملاحظات الواردة فيها. تم التحقق من مدى فعالية المراجع الداخلي . تم التحقق من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة. تم مراجعة العقود والمعاملات المقترح أن تجريها الجمعية مع الجهات ذات العلاقة وتقديم مرنيتها خلال ذلك. تم مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الجمعية الإجراءات اللازمة بشأنها تم ابداء الرأي الفني بناءً على طلب مجلس الإدارة فيما إذا كانت تقارير المجلس والقوائم المالية للجمعية صحيحة ومتوازنة ومفهومة والتي تنتج لأعضاء الجمعية العمومية والوزارة والجهة المشرفة تقيم المركز المالي وأدائها ونموذج عملها واستراتيجياتها. تم التحقق من وجود نظام متقدم يعمل على حفظ او نسخ إضافية بشكل دوري لكافة المستندات المالية في مكان آمن. تم القيام بإجراءات الفحص الخاص بأنشطة وعمليات محددة ذات علاقة بالمركز المالي للجمعية. تم مراجعة أي مطالبات قانونية عن الجمعية. تم توفير الرقابة الإدارية لمتابعة الإجراءات الإدارية المطلوبة بالجمعية. متابعة المخالفات المالية والأخلاقية والقانونية واي انتهاكات خطيرة لسياسات الجمعية او انتهاك الاحكام القانونية التي اوضحتها المراجعة الداخلية

