



## قرار إداري

بناءً على اجتماع مجلس الإدارة الحادي عشر بتاريخ 2025/10/27 م وبناءً على الصلاحيات الممنوحة لرئيس مجلس الإدارة ورغبة في تطوير أعمال الجمعية وضمان تحقيق مخرجات علمية صحية في مجال اختصاص الجمعية يقرر ما يلي:

أولاً: تشكيل لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية

ثانياً: تتكون اللجنة من عضوية كل من:

|    |                                  |        |
|----|----------------------------------|--------|
| 1. | أ. أنس سعد بن عبد الكريم الشدوخي | رئيساً |
| 2. | د. رنا سعود عبدالعزيز العسكر     | عضواً  |
| 3. | أ. خالد ترحيب الحربي             | عضواً  |

ثالثاً الغرض من اللجنة: التأكد من سلامة الوضع المالي والإداري للجمعية والتحقق من أن كل أعمال الجمعية تُدار بشكل منظم، صحيح، ووفق الأنظمة والسياسات المعتمدة.

رابعاً: تهدف لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية:

- مراجعة سلامة البيانات المالية للجمعية والتأكد من دقتها واكتمالها ومطابقتها للمعايير المحاسبية المعتمدة.
- الالتزام بقواعد الإفصاح والأنظمة القانونية المتعلقة بإعداد التقارير المالية.
- التنسيق بين مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية، والمدقق الداخلي أو الخارجي بما يضمن أداء المهام الرقابية بشكل فعال.
- النظر في أي بنود مالية أو محاسبية غير معتادة، ومراجعة أي تجاوزات أو أخطاء محتملة في الحسابات والتقارير.
- مراجعة أنظمة الرقابة المالية والإدارية القائمة، وتقييم فعاليتها في التحكم بالمخاطر وحماية موارد الجمعية.
- مقارنة نظام الرقابة الداخلية مع المعايير المعتمدة في الوزارة، والتأكد من وجود نظام رقابي فعال داخل الجمعية.
- مناقشة نتائج التحقيقات التي تُحال للجنة والمشاركة في تقييم وسائل الرقابة الداخلية.
- مراجعة الموارد اللازمة لعمل المدقق الداخلي ودعمه بالأدوات اللازمة.



- مراجعة السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية للتأكد من أنها مناسبة لعمل الجمعية وتحديثها عند الحاجة.
- مراجعة رسالة المحاسب القانوني وما تتضمنه من ملاحظات حول السجلات المالية والإجراءات المحاسبية ومدى التزام الجمعية بها.
- الاطلاع على رد مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية حول الملاحظات وتقييم مدى كفايتها.
- مراجعة أي بلاغات أو مخالفات مالية يتم الإبلاغ عنها داخل الجمعية ورفع التوصيات بالخطوات التصحيحية اللازمة.
- مراجعة مدى التزام الجمعية بقواعد السلوك المالي المهني، وضمان عدم وجود تجاوزات أو ممارسات غير نظامية



Type text here  
جمعية مرضى قلب  
الأطفال قلبي الصغير  
ترخيص رقم 5314

رئيس مجلس الإدارة  
د. طارق بن سليمان مؤمنة

