

جمعية البر الخيرية  
بوادي بني عمير وضواحيها  
صنائع المعروف تقي مصارع السوء



# لجنة التدقيق والمتابعة والمشتريات مهامها واختصاصاتها

## المقدمة:

تعتبر لجنة التدقيق والمتابعة والمشتريات من الركائز الأساسية في نجاح الجمعية في تحقيق أهدافها والوصول لمستوى متميز من الأداء لذلك حرصت الجمعية على تشكيل هذه اللجنة وتحديد أعضائها ومهامها.

وتؤدي هذه اللجنة مهامها بمشاركة الأقسام لتساعدها على تحقيق أهدافها.

## أعضاء اللجنة التنفيذية:

١- المسؤول المالي رئيس اللجنة

٢- المدير التنفيذي أو الأمين العام أمين اللجنة

٣- المحاسب عضو

## مهام لجنة التدقيق والمتابعة والمشتريات بالجمعية:

تكون لجنة التدقيق والمتابعة والمشتريات مسؤولة أمام مجلس الإدارة وتلقى تعليماتها من مجلس الإدارة وتحدد صلاحياتها ومسئولياتها في الأمور التالية:

تتولى لجنة التدقيق المهام والواجبات التالية:

- أ- وضع وتطبيق سياسة التعاقد مع مدقق الحسابات الخارجي، ورفع تقرير لمجلس الإدارة تحدد فيه المسائل التي ترى أهمية اتخاذ إجراء بشأنها مع تقديم توصياتها بالخطوات اللازم اتخاذها .
- ب- متابعة ومراقبة استقلالية مدقق الحسابات الخارجي ومدى موضوعيته، ومناقشته حول طبيعة ونطاق عملية التدقيق ومدى فعاليتها وفقاً لمعايير التدقيق المعتمدة.
- ج- مراقبة سلامة البيانات المالية للشركة وتقاريرها (السنوية و نصف السنوية وربع السنوية) ومراجعتها كجزء من عملها العادي خلال السنة، وعليها التركيز بشكل خاص على ما يلي:

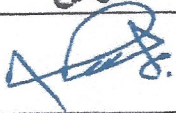

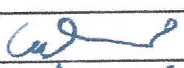

(1) أية تغييرات في السياسات والممارسات المحاسبية.

(2) إبراز النواحي الخاضعة لتقدير الإدارة.

(3) التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.

(4) افتراض استمرارية عمل الشركة.

إقرار مجلس الإدارة بالاطلاع على السياسة

م	الاسم	المنصب	التوقيع	ملاحظة
1	بندر عالي المسعودي	رئيس مجلس الإدارة		
2	خلف عبدالرحمن العميري	نائب رئيس مجلس الإدارة		
3	حمود محمد المسعودي	أمين الصندوق		
4	سعد رباح رباح المسعودي	عضو		
5	عبدالعزيز سلطان المسعودي	عضو	