



لجنة المراجعة والتدقيق:

بموجب قرار مجلس الإدارة رقم 413 / 2 / 7 وتاريخ 13 / 10 / 2026 م تحديد الهدف العام والمهام والمسؤوليات وتشكيل أعضاء لجنة المراجعة والتدقيق.

بجمعية البر بمحافظة الشماسية كالتالي:

الهدف العام للجنة

- تتبنى اللجنة عمل المراجعة والتدقيق، وتوفير التقييمات الموضوعية والمستقلة لمنظومة الرقابة الداخلية وإدارة المخاطر والالتزام داخل الجمعية.
- الإشراف على أعمال المراجعة والتدقيق الداخلي
- الإشراف العام والتوجيه: تولي مسؤولية الإشراف المباشر على أعمال التدقيق والمراجعة الداخلية، والتحقق بشكل دوري من استقلاليتها التامة وموضوعيتها، لضمان قدرتها على أداء مهامها دون أي ضغوط تؤثر على جودة مخرجاتها.
- اعتماد خطة المراجعة السنوية: مراجعة خطة المراجعة الداخلية السنوية المبنية على تقييم المخاطر واعتمادها، ومتابعة مؤشرات أداء تنفيذها، وضمان تطبيق الإدارة التنفيذية للتوصيات التصحيحية الواردة بها.
- دراسة التقارير الدورية: مناقشة كافة التقارير الدورية الصادرة عن المراجع الداخلي، وتحليل الثغرات الرقابية -إن وجدت-، ورفع التوصيات العاجلة والحلول المقترحة إلى مجلس الإدارة والمدير التنفيذي لاتخاذ القرارات اللازمة.
- الالتزام والحوكمة ومكافحة المخاطر
- الامتثال للأنظمة والتشريعات: التحقق المستمر من التزام الجمعية بجميع الأنظمة، اللوائح، والتعاميم الصادرة عن وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية، والمركز الوطني للقطاع غير الربحي، لضمان السلامة القانونية والمؤسسية لجميع أعمال الجمعية.
- إدارة المخاطر والاستدامة: مراجعة وفحص آليات تقييم المخاطر (المالية، والتشغيلية، والسمعة)، وتطوير خطط استباقية للحد منها بما يضمن استدامة البرامج والمشاريع التي تقدمها الجمعية للمستفيدين.
- نظام بلاغات آمن وسري: الإشراف على توفير وتفعيل قنوات اتصال آمنة، ومستقلة، وسرية تتيح لموظفي الجمعية، أو المتطوعين، أو المستفيدين تقديم ملاحظاتهم أو بلاغاتهم حول أي تجاوزات مالية أو إدارية، وضمان حماية مقدمي البلاغات والتعامل معها بحيادية تامة.

التشكيل:

رئيس اللجنة

أ/محمد بن عبدالله بن جارالله البازعي

عضو

أ/عثمان بن سليمان بن صالح العثمان

عضو

أ/عبدالعزیز بن بدير السنيدي

