

نظام الرقابة الداخلية

أولاً/ تمهيد:

يهدف هذا النظام الى التأكد من صحة وواقعية جميع الأعمال المالية التي تتم في الجمعية وذلك من خلال مراقبة الإجراءات الخاصة بدورة الإيرادات والمصروفات في الجمعية وتقييد العاملين بكافة السياسات والأنظمة بالجمعية.

ثانياً/ اعمال الخطة:

1. مراجعة سلامة البيانات المالية للجمعية وتقاريرها السنوية وربع السنوية ومراجعتها كجزء من العمل العادي وتركز في هذا الجانب على الاتي:
 - إبراز أي تعبيرات في السياسات والمهارات المحاسبية.
 - إبراز النواحي الخاطئة لتقدير الإدارة.
 - التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.
 - التقييد بالمعايير المحاسبية.
 - التقييد بقواعد الإدراج والإفصاح وغيرها من المتطلبات القانونية المتعلقة بإعداد التقارير المحاسبية.
2. التنسيق مع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمحاسب وتجتمع اللجنة مع المحاسب القانوني المكلف من الوزارة - إن وجد - على الأقل مرة في السنة.
3. مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الجمعية ومراجعة السياسات المالية.

اعتماد مجلس الإدارة

اعتمد مجلس إدارة الجمعية في الاجتماع (الرابع) في دورته (الاولى) هذه السياسة في 2022/09/29م. وتحل هذه السياسة محل جميع لوائح نظام الرقابة الداخلية الموضوع سابقا.

نحو مجتمع... حيوي

