

# قائمة باللجان الدائمة واختصاصاتها وأسماء أعضائها

أعضاء اللجنة:

م	الاسم	الصفة
1	فهد جعيري الدوسري	رئيساً
2	يزيد خالد الرشيد	عضواً
3	حمود العنزي	عضواً

تتولى اللجنة الأعمال التالية:

1. مناقشة وتقديم توصية لمجلس الإدارة فيما يتعلق بتحديد رؤية الجمعية ورسالتها وأولوياتها الاستراتيجية وخطة العمل متعددة السنوات والأهداف السنوية وسياسة إدارة المخاطر ومراجعتها وتوجيهها.
2. الإشراف على كافة الأمور المتعلقة باستراتيجية الجمعية والتأكد من تطبيق السياسات العامة بهدف تنفيذ هذه الاستراتيجيات بفاعلية.
3. التأكد من تطبيق أنظمة رقابية لإدارة المخاطر، وذلك من خلال تحديد التصور العام عن المخاطر التي قد تواجه الجمعية وطرحها بشفافية.
4. تقديم توصيات إلى مجلس الإدارة فيما يتعلق بالهيكل الرأسمالي الأمثل للجمعية.
5. الإشراف على النفقات الرأسمالية الرئيسية للجمعية، وتملك الأصول والتصرف بها.
6. مناقشة وتقديم توصيات إلى مجلس الإدارة بشأن أية تغييرات تطرأ على الهيكل التنظيمي للجمعية، ومصفوفة الصلاحيات ولوائح الجمعية.
7. مراجعة الخطط والدراسات المتعلقة بإعادة هيكلة أنشطة الجمعية.
8. مراجعة الموازنة العامة (الرأسمالية والتشغيلية)، والمشاريع المقترحة من الإدارة التنفيذية، وكذلك الدراسات، والخطط، والأساليب التمويلية المتعلقة بها.
9. المراجعة الدورية لإنجازات الجمعية مقارنة بالموازنات التقديرية المعتمدة.
10. مراقبة الأداء الشامل للجمعية ومراقبة أداء أعضاء الإدارة التنفيذية فيما يتعلق بتنفيذ خطة العمل التي وضعها مجلس الإدارة.
11. مراجعة واعتماد المعاملات الجوهرية التي تقترح الجمعية القيام بها والتي تقع ضمن حدود صلاحية اللجنة.
12. المشاركة في مراجعة جميع القرارات الاستثمارية والتمويلية والتشغيلية الرئيسية، وذلك تمشياً مع استراتيجيات الجمعية المعتمدة.
13. المشاركة في تعزيز وتطوير التقنيات والدعم الفني للجمعية.
14. المشاركة في وضع السياسات والإجراءات التنفيذية الواجب اتباعها أثناء تنفيذ العمليات اليومية في الجمعية، ومراقبة الالتزام بها، وتحديد المعوقات التي تمنع الالتزام بها والعمل على التغلب عليها.
15. التأكد من فاعلية التنسيق وتبادل المعلومات والآراء بين أعضاء الإدارة التنفيذية ومديري الإدارات في الجمعية.
16. مساعدة مجلس الإدارة في متابعة خطط التعاقد الوظيفي على إدارة الجمعية.
17. النظر فيما يحيله إليها مجلس الإدارة من أمور تخص الجمعية.

- ١٨ . إعداد ورفع تقارير منتظمة إلى مجلس الإدارة عن أنشطة اللجنة وتوصياتها
- ١٩ . تفويض اللجنة التنفيذية من اختصاصات مجلس الإدارة المنصوص عليها في اللائحة التنفيذية لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ما يلي: في المادة الثانية والثلاثون الفقرات ( 2/3/4/5/6/7 ) فقط قبول الهبات ( 8/9/11/11/12/13/15/16/17/18/19/21/21/22/23 ) .
- 20 . تفويض اللجنة التنفيذية من اختصاصات مجلس الإدارة المنصوص عليها في اللائحة الأساسية للجمعية في مادتها ٣٨ الفقرة الخامسة.

أعضاء اللجنة:

م	الاسم	صفته في اللجنة
1	ماجد عبدالرحمن المهنا	رئيساً
2	سامي صنت المطيري	عضواً
3	اصاله حامد الحربي	عضواً

تتولى اللجنة الأعمال التالية:

١- التقارير المالية:

- دراسة القوائم المالية السنوية للجمعية قبل عرضها على مجلس الإدارة وإبداء رأيها والتوصية في شأنها؛ لضمان نزاهتها وعدالتها وشفافيتها.
- إبداء الرأي الفني - بناء على طلب مجلس الإدارة - فيما إذا كان تقرير مجلس الإدارة والقوائم المالية للجمعية عادلة ومتوازنة ومفهومة وتتضمن المعلومات التي تتيح للأعضاء تقييم المركز المالي للجمعية وأدائها ونموذج عملها واستراتيجيتها.
- دراسة أي مسائل مهمة أو غير مألوفة تتضمنها التقارير المالية.
- البحث بدقة في أي مسائل يثيرها المسؤول المالي في الجمعية أو من يتولى مهامه أو مسؤول نشاط المراجعة الداخلية أو مراجع الحسابات.
- التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.
- دراسة السياسات المحاسبية المتبعة في الجمعية وإبداء الرأي والتوصية لمجلس الإدارة في شأنها.

٢- نشاط المراجعة الداخلية:

- دراسة ومراجعة نظم الرقابة الداخلية والمالية وإدارة المخاطر في الجمعية.
- اعتماد الخطة السنوية لنشاط المراجعة الداخلية.
- دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذ الإجراءات التصحيحية للملاحظات الواردة فيها.
- الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجعة الداخلية في الجمعية للتحقق من توافر الموارد اللازمة وفعاليتها في أداء الأعمال والمهام المنوطة بها.
- التوصية لمجلس الإدارة بأي من التالي:

- تعيين مدير لوحدته/إدارة المراجعة الداخلية واقتراح مكافآته وتقييم أدائه وعزله ( إذا لم يكن في الجمعية وحادته/إدارة للمراجعة الداخلية، فعلى اللجنة تقديم توصيتها إلى المجلس بشأن



مدى الحاجة إلى إنشائها من عدمه مدير وحدة إدارة المراجعة الداخلية مسؤول أمام اللجنة  
لترشيح جهة خارجية للقيام بمهام واختصاصات وحدة أو إدارة المراجعة الداخلية  
وعزلهم وتحديد أتعابهم وتقييم أدائهم، بعد التحقق من استقلالهم ومراجعة نطاق عملهم  
وشروط التعاقد معهم.

و- الاجتماع دوري ا بمسؤول المراجعة الداخلية ومناقشة المواضيع التي ترى اللجنة ضرورة  
مناقشتها معه منفرد ا أو بحضور من تراه من أعضاء الإدارة التنفيذية في الجمعية.

### ٣- مراجعة الحسابات:

- أ - التوصية لمجلس الإدارة بترشيح مراجع الحسابات الخارجي وعزله وتحديد أتعابه وتقييم أدائه، بعد التحقق من استقلاله ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه.
- ب - التحقق من استقلال مراجع الحسابات وموضوعيته وعدالته، ومدى فاعلية أعمال المراجعة، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.
- ج - مراجعة واعتماد خطة مراجع حسابات الجمعية وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء ملاحظات حيال ذلك.
- د - الإجابة عن استفسارات مراجع حسابات الجمعية.
- هـ - دراسة تقرير مراجع الحسابات وملاحظاته على القوائم المالية ومتابعة ما اتخذ بشأنها.
- و - النظر في أي تباين في وجهات النظر التي قد تنشأ بين مراجع الحسابات والإدارة التنفيذية في الجمعية ومعالجتها والتأكد من تنفيذ القرارات الصادرة بشأنها.
- ز - التأكد من تنسيق أعمال مراجعة الحسابات في حالة وجود أكثر من مراجع خارجي.

### ٤- ضمان الالتزام:

- أ- مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الجمعية الإجراءات اللازمة بشأنها.
- ب- التحقق من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.
- ج- مراجعة العقود والتعاملات المقترح أن تجريها الجمعية مع الأطراف ذوي العلاقة، وتقديم ملاحظاتها حيال ذلك إلى مجلس الإدارة.
- د- رفع ما تراه من مسائل ترى ضرورة اتخاذ إجراء بشأنها إلى مجلس الإدارة، وإبداء توصياتها بالإجراءات التي يتعين اتخاذها.
- هـ - التأكد من وضع آلية تتيح للموظفين في الجمعية تقديم ملاحظاتهم بشأن أي تجاوز في التقارير المالية أو غيرها بسرية وعلى اللجنة التحقق من تطبيق هذه الآلية بإجراء تحقيق مستقل يتناسب مع حجم الخطأ أو التجاوز وتبني إجراءات متابعة مناسبة.
- و- التأكد من اتخاذ الإدارة التنفيذية في الجمعية الإجراءات المناسبة لحماية الجمعية من المخاطر الاستراتيجية والمالية والتشغيلية ومخاطر الالتزام.
- ز- التأكد من إدارة الجمعية وفق الأسس الاقتصادية سليمة وكفاءة وفاعلية.
- ح- إعداد ورفع تقارير منتظمة إلى مجلس الإدارة عن أنشطة اللجنة وتوصياتها.
- ط- إعداد تقرير لجنة المراجعة السنوي لمجلس الإدارة.