



## بيان اللجان (الدائمة والمؤقتة) واختصاصاتها

م	اسم اللجنة	نوع اللجنة	الأعضاء	الصفة	اختصاصات اللجنة
١	التدقيق والمراجعة الداخلية	دائمة	١. مونس سليمان الشمري ٢. مخلص محمد العطوي ٣. علي محمد علي الحربي.	الرئيس عضو عضو	<p><b>التقارير المالية:</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>١. مراجعة القوائم والبيانات المالية للجمعية قبل عرضها على الجمعية العمومية</li><li>٢. مراقبة سلامة البيانات المالية للجمعية وتقاريرها الدورية</li><li>٣. لتأكد من التقيد بالمعايير المحاسبية</li><li>٤. التحقق من التقديرات المحاسبية في المسائل الجوهرية الواردة في التقارير المالية.</li></ol> <p><b>المراجعة الداخلية</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>١. التحقق من كفاءة وفاعلية نظم الرقابة الداخلية</li><li>٢. دراسة تقارير المراجعة الداخلية ومتابعة تنفيذها</li><li>٣. الرقابة والإشراف على أداء وأنشطة المراجع الداخلي</li></ol> <p><b>مراجع الحسابات الخارجي</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>١. التوصية للجمعية العمومية بتعيين مراجع الحسابات الخارجي، وعزله وتحديد أتعابه، والتأكد من استقلاله، ومراجعة نطاق عمله وشروط التعاقد معه. وتقييم أدائه ومدى فعالية أعماله، مع الأخذ في الاعتبار القواعد والمعايير ذات الصلة.</li><li>٢. مراجعة خطة مراجع الحسابات الخارجي وأعماله، والتحقق من عدم تقديمه أعمالاً فنية أو إدارية تخرج عن نطاق أعمال المراجعة، وإبداء مرئياتها حيال ذلك .</li><li>٣. الإجابة عن استفسارات مراجع الحسابات الخارجي.</li></ol> <p><b>ضمان الالتزام</b></p> <p>مراجعة نتائج تقارير الجهات الرقابية والتحقق من اتخاذ الجمعية للإجراءات اللازمة بشأنها. التحقق من التزام الجمعية بالأنظمة واللوائح والسياسات والتعليمات ذات العلاقة.</p>



م	اسم اللجنة	نوع اللجنة	الأعضاء	الصفة	اختصاصات اللجنة
٢	الموارد المالية والاستثمار	مؤقتة	١. ناصر عبد الله الهاجري ٢. محمد خلف العتيبي ٣. عجاب محمد المري ٤. مثاري عبد الله العتيبي	الرئيس عضو عضو عضو	١. إعداد وصياغة السياسة الاستثمارية والوقفية وعرضها على مجلس الإدارة ٢. الاشراف على تأسيس وحدة الموارد المالية والاستثمار في الجمعية. ٣. المساهمة في تأسيس الأوقاف وتحسين أداءها. ٤. متابعة تنفيذ السياسة الاستثمارية والوقفية والتوصية بالتعديل عند الحاجة. ٥. دراسة خطط احتواء الخسائر المحتملة في المشاريع الاستثمارية للجمعية. ٦. دراسة الفرص الاستثمارية والوقفية المقدمة من إدارة الموارد المالية والاستثمار بالجمعية ودراسة جدوى المشاريع الاستثمارية والوقفية التي تنوي الجمعية الاستثمار فيها ٧. تقييم مشاريع الجمعية الاستثمارية وملائمة العائد الربحي وعدم الدخول في المضاربات المالية ٨. توفير البيانات اللازمة لتحقيق قرارات استثمارية ووقفية فعالة ودقيقة. ٩. مراجعة ملائمة السياسة الاستثمارية العامة في ضوء أنشطة الجمعية وقدرتها على تحمل المخاطر بصورة عامة.
٣	إدارة المخاطر	مؤقتة	١. عبد الله مهدي العنزي ٢. مخلص محمد العطوي ٣. فوزية عبد الله العبيدان.	الرئيس عضو عضو	١. وضع استراتيجية شاملة لإدارة المخاطر بما يتناسب مع طبيعة وحجم أنشطة الجمعية ٢. تقييم فعالية نظم وآليات تحديد وقياس ومتابعة المخاطر التي قد تتعرض لها الجمعية ٣. تقييم قدرة الجمعية على تحمل المخاطر وتعرضها لها بشكل دوري ٤. إعداد تقارير مفصلة حول التعرض للمخاطر والخطوات المقترحة لإدارة هذه المخاطر ٥. دراسة وتحليل المخاطر التي قد تنشأ من تنفيذ الجمعية لبعض مشاريعها ٦. تقييم المخاطر المحدقة بالبيانات المالية والمتمثلة في وجود معاملات مالية لم تحدث فعلاً ٧. مراعاة الأحكام التي تقضي بها الأنظمة السارية في المملكة ذات الشق المالي



م	اسم اللجنة	نوع اللجنة	الأعضاء	الصفة	اختصاصات اللجنة
٤	التخطيط والتطوير	مؤقتة	١. مشاري عبد الله العتيبي ٢. محسن ماجد العجمي ٣. ثاني ثويني الحارثي	الرئيس عضو عضو	١. اقتراح سياسات ومعايير واضحة للعضوية في مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية. ٢. إعداد وصف للقدرات والمؤهلات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة وشغل وظائف الإدارة التنفيذية. ٣. المراجعة السنوية للاحتياجات اللازمة من المهارات المناسبة لعضوية مجلس الإدارة ووظائف الإدارة التنفيذية. ٤. مراجعة هيكل مجلس الإدارة، والإدارة التنفيذية، ورفع التوصيات بشأن التغييرات التي يمكن إجراؤها. ٥. إعداد سلم رواتب موظفي الجمعية والمزايا الممنوحة لهم ٦. وضع وصف وظيفي لشغل وظائف الإدارة التنفيذية. ٧. وضع الإجراءات الخاصة في حال شغور مركز أحد أعضاء مجلس الإدارة أو أحد كبار الإدارة التنفيذية. ٨. وضع الإجراءات الخاصة بتعريف أعضاء المجلس الجدد بعمل الجمعية خاصة الجوانب المالية والقانونية. ٩. وضع الإجراءات المناسبة التي تكفل توفير المعلومات الوافية عن شؤون الجمعية لأعضاء المجلس. ١٠. تحديد جوانب الضعف والقوة في مجلس الإدارة، واقتراح الحلول لمعالجتها بما يتفق مع مصلحة الجمعية.