

الرقم :
التاريخ :
المرفقات :

بسم الله الرحمن الرحيم



المملكة العربية السعودية
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
جمعية الأمير مشعل بن عبدالله
لذوي الاحتياجات الخاصة بمنطقة نجران
رقم التسجيل (٥٩٦)



السياسات

سياسة المراجع الداخلي

لجمعية شمعة أمل

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

<https://www.gsa-najran.org.sa>





الهدف العام:

الإشراف على الوضع المالي للجمعية والتحقق من سلامته والمشاركة في وضع الخطط المالية وتنمية موارد الجمعية.

الارتباط التنظيمي: مجلس الإدارة.

جدول الاجتماعات: دوري - كل شهرين

المهام:

أولاً: الإشراف على العمل المالي:

- ١- إعداد مشروع الميزانية التقديرية السنوية وتقديمها لمجلس الإدارة لاعتمادها.
- ٢- تنفيذ اللائحة المالية للجمعية وفقاً للأصول والمبادئ المحاسبية المتعارف عليها.
- ٣- إعداد وتسجيل وتبويب جميع العمليات الخاصة بالمصروفات والإيرادات وعقود التوريد بالسجلات المحاسبية.
- ٤- إعداد التقارير المالية الشهرية ورفعها إلى مجلس الإدارة.
- ٥- إعداد الحسابات الختامية لعمل الميزانية العمومية.
- ٦- إعداد التقارير الخاصة بكبار المتبرعين وإمدادهم بها.
- ٧- متابعة الاستقطاعات الشهرية والتواصل مع المتبرعين، البنوك التجارية، حركة الأموال، الأمور التي لها علاقة بالميزانية العامة، الإقراض والإعفاءات والتسهيلات المالية، المحاسبة والمحاسبون القانونيون. التأمين، السوق المالية، الضرائب والرسوم بمختلف أنواعها، التأمينات الاجتماعية.

ثانياً: الرقابة وضبط العمل المالي:

- ١- مراقبة النفقات النقدية للجمعية.
- ٢- مراقبة الصرف والإنفاق والتقيد ببنود وعناصر الموازنة وبيان أوجه وأسباب الانحراف.
- ٣- التحقق من دقة المستندات المحاسبية قبل قيدها بالدفاتر.

== نهاية السياسة ==





اعتماد مجلس الإدارة

تم اعتماد سياسة المراجع الداخلي لجمعية شمعة أمل في اجتماع مجلس الإدارة
بجلسته رقم (٥) المنعقدة يوم الأحد ١٤٤٦/٤/٣ هـ الموافق ٢٠٢٤/١٠/٦ م وتحل هذه
السياسة محل جميع سياسات المراجع الداخلي الموضوعات سابقاً.

توقيع أعضاء المجلس بالموافقة على هذه السياسة			
م	اسم العضو	صفته	التوقيع
١	الحسن بن حمد ال بو زبدة	رئيس الجمعية	
٢	علي بن حسين الياحي	نائب الرئيس	
٣	رامي بن حمد ال منصور	عضو مجلس الإدارة	
٤	سالم بن مسفر الربيعي	عضو مجلس الإدارة	
٥	عادل مقبول القارح	عضو مجلس الإدارة	
٦	صالح أحمد ال مقبول	عضو مجلس الإدارة	
٧	علي بن عبد الله آل عتيق	عضو مجلس الإدارة	

