

نظام الرقابة الداخلية

النسخة الأولى
١٤٤٢ هـ - ٢٠٢١ م

T. : +966 138408152
F. : +966 138408152/33

M. +966 566295904
info@eDialogue.org



IBAN : SA5005000068202960918000

مصرف الإنماء
alinma bank

نظام الرقابة الداخلية

تمهيد:

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

أعمال الخطة:

- 1- مراجعة سلامة البيانات المالية للجمعية وتقاريرها السنوية وربيع السنوية ومراجعتها كجزء من العمل العادي وتركز في هذا الجانب على الآتي:
 - إبراز أي تعبيرات في السياسات والمهارات المحاسبية.
 - إبراز النواحي الخاضعة لتقدير الإدارة.
 - التعديلات الجوهرية الناتجة عن التدقيق.
 - التقيد بالمعايير المحاسبية.
 - التقيد بقواعد الإدراج والإفصاح وغيرها من المتطلبات القانونية المتعلقة بإعداد التقارير المحاسبية



٢- التنسيق مع مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمحاسب وتجتمع اللجنة
مع المحاسب القانوني المكلف من الوزارة -إن وجد- على الأقل مرة في
السنة.

٣- مراجعة أنظمة الرقابة المالية والرقابة الداخلية وإدارة المخاطر في الجمعية
ومراجعة السياسات المالية.

T. : +966 138408152
F. : +966 138408152/33

M. +966 566295904
info@eDialogue.org



IBAN : SA5005000068202960918000

مصرف الإنماء
alinma bank

