



لجنة التدقيق الداخلي

م	الاسم	الوصف
١	سعد مبارك الحارثي	رئيس اللجنة
٢	بندر سعد الحارثي	عضو
٣	مشعل قباس الحارثي	عضو

مهام اللجنة واختصاصها:

- ١) تقييم أنظمة الرقابة الداخلية بما في ذلك النظام المحاسبي للتحقق من سلامتها وملاءمتها وتحديد أوجه القصور فيها إن وجدت، واقتراح الوسائل والإجراءات اللازمة لعلاجها بما يكفل حماية أموال الجهة وممتلكاتها من الاختلاس أو الضياع أو التلاعب ونحو ذلك
- ٢) التأكد من التزام الجهة بالأنظمة واللوائح والتعليمات والتحقق من كفايتها وملاءمتها.
- ٣) تقييم مدى كفاية الخطة التنظيمية للجهة من حيث وضوح السلطات والمسؤوليات وفصل الاختصاصات المتعارضة وغير ذلك من الجوانب التنظيمية (العمل المؤسسي).
- ٤) تقييم مستوى انجاز الجهة لأهدافها الموضوعية وتحليل أسباب الاختلاف إن وجد.
- ٥) تحديد مواطن سوء استخدام الجهة لمواردها المادية والبشرية، وتقديم ما يمكن الجهة من معالجتها وتلافيها مستقبلاً.
- ٦) فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من كونها صحيحة ونظامية.
- ٧) فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي