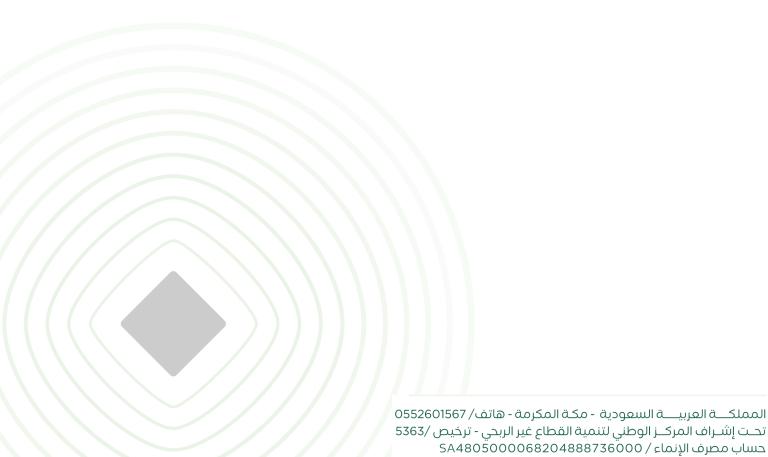
الرقــــــم : التاريـــــخ :

المرفقات :



# سياسة المراجع الداخلي





#### الهدف العام:

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

الارتباط التنظيمي: مجلس الإدارة.

جدول الاجتماعات: دورى - كل شهرين

### المهام:

#### أولا: الإشراف على العمل المالي

- 1. إعداد مشروع الميزانية التقديرية السنوية وتقديمها لمجلس الإدارة لاعتمادها.
- 2. تنفيذ اللائحة المالية للجمعية وفقا للأصول والمبادئ المحاسبية المتعارف علها.
- 3. إعداد وتسجيل وتبويب جميع العمليات الخاصة بالمصروفات والإيرادات وعقود التوريد بالسجلات المحاسبية.
  - 4. إعداد التقارير المالية الشهرية ورفعها إلى مجلس الإدارة.
    - 5. إعداد الحسابات الختامية لعمل الميزانية العمومية.
    - 6. إعداد التقارير الخاصة بكبار المتبرعين وإمدادهم بها.
  - 7. متابعة الاستقطاعات الشهربة والتواصل مع المتبرعين، البنوك التجاربة، حركة

الأموال، الأمور التي لها علاقة بالميزانية العامة، الإقراض والإعفاءات والتسهيلات المالية، المحاسبة والمحاسبون القانونيون. التأمين، السوق المالية، الضرائب والرسوم بمختلف أنواعها، التأمينات الاجتماعية.

## ثانيا: الرقابة وضبط العمل المالى:

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

# اعتماد مجلس الإدارة:

اعتمد هذه اللائحة مجلس الإدارة في جلسته الخامس لعام 2025م في دورته الاولى بتاريخ 2025/02/10م