



جمعية إصلاح ذات البين بمنطقة الباحة
Al-Islah Association in AL-Baha

سياسة المراجع الداخلي المالية جمعية اصلاح ذات البين بمنطقة الباحة (تصالح)

تم اعتماد اللوائح والسياسات والاجراءات المنظمة لأعمال الجمعية والحوكمة بمحضر مجلس الإدارة بتاريخ: 1444/10/26 هـ الموافق: 2023/05/16م وتم عرضها واعتمادها بالجمعية العمومية العادية بتاريخ: 1444/11/25 هـ الموافق: 2023/06/14م.

تم التحديث والاعتماد بمجلس إدارة الجمعية في الاجتماع بتاريخ: 1446/06/22 هـ الموافق: 2024/12/23م وتحل بناءً على محضر الاعتماد محل جميع الاعتمادات الموضوعة سابقاً.



سياسة المراجع الداخلي للمالية

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

إعداد مشروع الميزانية التقديرية السنوية وتقديمها لمجلس الإدارة لاعتمادها.
تنفيذ اللائحة المالية للجمعية وفقاً للأصول والمبادئ المحاسبية المتعارف عليها.
إعداد وتسجيل وتبويب جميع العمليات الخاصة بالمصروفات والإيرادات وعقود المحاسبية.

إعداد التقارير المالية الشهرية ورفعها إلى مجلس الإدارة.

إعداد الحسابات الختامية لعمل الميزانية العمومية.

إعداد التقارير الخاصة بكبار المتبرعين وإمدادهم بها.



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

مراقبة النفقات النقدية للجمعية.

مراقبة الصرف والإنفاق والتقيد ببندود وعناصر الموازنة وبيان أوجه وأسباب الانحراف. التحقق من دقة المستندات المحاسبية قبل قيدها بالدفاتر.