



قرار تكليف المراجع الداخلي للجمعية

قرار إداري رقم: ()

التاريخ: / / 1444 هـ

بناءً على صلاحيات مجلس إدارة الجمعية، وما تقتضيه مصلحة العمل، وحرصاً على تعزيز الرقابة الداخلية ورفع كفاءة الأداء والالتزام بالأنظمة واللوائح والسياسات المعتمدة في الجمعية:

يُضَرَّر ما يلي:

أولاً: التكليف

تكليف السيد/السيدة:
بسمي وظيفي: المراجع الداخلي للجمعية، اعتباراً من تاريخ:/...../..... هـ ، وذلك وفقاً للمهام والمسؤوليات والصلاحيات الموضحة في هذا القرار.

ثانياً: هدف المراجعة الداخلية

تهدف المراجعة الداخلية في الجمعية إلى تقديم خدمات مستقلة وموضوعية تهدف إلى تقييم وتحسين فعالية عمليات الحوكمة وإدارة المخاطر والرقابة الداخلية، بما يسهم في تحقيق أهداف الجمعية ورفع كفاءة وفعالية أعمالها، والمحافظة على أصولها ومواردها.

ثالثاً: مهام ومسؤوليات المراجع الداخلي

يتولى المراجع الداخلي المهام والمسؤوليات الآتية:

- 1 مراجعة سياسات وإجراءات الجمعية والتأكد من مدى الالتزام بها وتطبيقها وفق الأنظمة والنواحي المعتمدة.
- 2 التحقق من أهمية أصول الجمعية والمحافظة عليها، والتأكد من وجود الضوابط والإجراءات المناسبة لعملياتها.
- 3 مراجعة العمليات المالية والإدارية والتحقق من سلامة الإجراءات والمستندات المؤيدة لها ومدى توافقها مع الأنظمة والنواحي.
- 4 المساهمة في الحد من حالات الغش والاحتيال والأخطاء، ورفع الملاحظات والتوصيات اللازمة عند اكتشاف أي مخالفات أو مؤشرات تستدعي المعالجة.
- 5 تقييم أنظمة المحاسبة والرقابة الداخلية والأنظمة المالية والإدارية المطبقة في الجمعية، ورفع التوصيات المناسبة لتحسينها وتطويرها.
- 6 تقييم كفاءة وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية ومدى كفايتها للحد من المخاطر وتحقيق أهداف الجمعية.
- 7 مراجعة السجلات والوثائق والمستندات الورقية والإلكترونية ذات العلاقة بأعمال الجمعية، والتأكد من سلامة حفظها وسهولة الرجوع إليها.
- 8 تقييم أداء الإدارات والوحدات التنظيمية من حيث الالتزام بالأنظمة والسياسات والإجراءات المعتمدة، ورفع الملاحظات والتوصيات ذات الصلة.
- 9 متابعة تنفيذ التوصيات والملاحظات الواردة في تقارير المراجعة الداخلية، والتأكد من اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة.
- 10 إعداد ورفع تقارير المراجعة الداخلية متضمنة نتائج أعمال المراجعة والملاحظات والتوصيات، ورفعها إلى الجهة المختصة وفق الهيكل التنظيمي للجمعية.