

الرقم.....
التاريخ \ \
المشروعات.....

رؤية VISION
2030
المملكة العربية السعودية
KINGDOM OF SAUDI ARABIA


جمعية البر الخيرية
بمحافظة عيون الجواء

المملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية
بمحافظة عيون الجواء
مسجلة بالمركز الوطني
لتنمية القطاع غير الربحي
برقم 94

مهام المراجع الداخلي

جمعية البر الخيرية بمحافظة عيون الجواء
ترخيص رقم (٩٤)

تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي

جمعية البر الخيرية
بمحافظة عيون الجواء

0163911528 0552916606 - 0553919928 aloyoon.ber@gmail.com ص.ب 26 الرمز 51922 loyoon

الزكاة SA6280000288608010014705 التبرعات SA1880000288608010014721

المستودع SA7280000288608010076993

الحمد لله رب العالمين والصلاة والسلام على نبينا محمد وعلى آله وصحبه أجمعين.. أما بعد

مهام المراجع الداخلي

- يقوم المراجع الداخلي بالتحقق من صحة تطبيق سياسات وإجراءات العمل والرقابة المعتمدة من قبل مجلس الإدارة، والتأكد من فاعليتها، وإطلاع الرئيس بنتائج أعمال المراجعة الداخلية أولاً بأول يقوم المراجع الداخلي بوضع برنامج المراجعة الداخلية لجميع نشاطات الجمعية وموجوداته وعمل جدول زمني بذلك.
 - يقوم المراجع الداخلي بأعمال المراجعة الداخلية وفق ما هو متعارف عليه مهنيًا، وبالأخص بما يلي:
 - تقييم نظم الرقابة الداخلية للجمعية وتقديم التوصيات بشأنها.
 - تقييم النظام المحاسبي للجمعية وتقديم التوصيات بشأنه.
 - مراجعة القوائم المالية للجمعية.
 - تقييم مدى تحقيق الجمعية لأهدافه المرسومة.
 - تقييم مدى استغلال الجمعية لموارده المادية والبشرية.
 - سلامة تطبيق وتنفيذ السياسات والأنظمة والإجراءات والأساليب المعتمدة في كافة المجالات الإدارية والمالية.
 - فحص ومتابعة أرصدة وحركة الحسابات وإبداء الرأي حولها.
 - مراجعة طلبات الشراء والعقود والاتفاقيات التي تمت، وجميع أنواع المستندات التي أنشأت التزاماً على الجمعية تجاه الغير.
 - التحقق من سلامة الإجراءات المطبقة للحفاظ على ممتلكات الجمعية عن طريق القيام بأعمال الجرد المفاجئ على المخازن والموجودات الثابتة وخزائن الجمعية.
 - التحقق من استخدام الأساليب والأدوات المناسبة التي تكفل تحصيل أموال الجمعية ومستحقاته لدى الغير، وإثباتها بالدفاتر والسجلات والمحاسبية.
 - على المراجع الداخلي القيام بأي أعمال أو مهام يكلف بها من قبل الرئيس وتتعلق بطبيعة عمله، على ألا يشارك بأي أعمال تنفيذية قد تقع تحت مراجعته.
- اعتماد مجلس الإدارة

تم اعتماد مهام المراجع الداخلي في الجمعية في اجتماع مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة يوم الأحد تاريخ ١٤٤٥/١١/٢٦ - الموافق ٢٠٢٤/٦/٠٢ م