

محضر اجتماع الجلسة الامتياضية الرابعة والثلاثين (٣٤)

أعضاء مجلس إدارة جمعية العوامية الخيرية للخدمات الاجتماعية للعام ٢٠٢٢ م

[٣] قرار تعيين المراجع الداخلي

تمت الموافقة على تعيين المواطن/ علي أحمد محمد الفرج بتاريخ ١٤٤٤/٠٣/٠٧ هـ الموافق ٢٠٢٢/١٠/٠٣ م.

- سعودي الجنسية حامل بطاقة رقم ١٠٢٦٣٨٣٧١٩
- يحمل شهادة بكالوريوس (محاسبة) - جامعة الملك فهد للبترول والمعادن
- خبرة عملية أكثر من ١٠ سنوات في المراجعة الداخلية
- حاصل على شهادة مراجع داخلي معتمد (CIA)
- مراجع داخلي (متطوع) بجمعية العوامية الخيرية للخدمات الاجتماعية

تم تعيينه من قبل لجنة المراجعة والتدقيق الداخلي ووافق على التعيين مجلس إدارة الجمعية ويكون دوره رقابي فقط، وظيفته تقوم على أساس مستقل تشرف عليه لجنة المراجعة والتدقيق الداخلي وإداريا يتبع القسم للمدير التنفيذي ويكون دوره في التحقق من أنظمة المراقبة الداخلية والتحقق من سلامتها وتقديم التوصيات لتحسين سير العمل.

أولاً: أهداف المراجع الداخلي:

المهمة الأساسية للمراجع الداخلي تتمثل في تقديم المساعدة لإدارة الجمعية العوامية الخيرية في القيام بمسؤولياتها عن طريق فحص وتقويم وإبداء الرأي في السياسات والخطط ويمكن تقسيم أهداف المراجعة الداخلية إلى هدفين أساسيين

١- هدف الحماية:

- يشمل المحافظة على سلامة الأمور التالية:
- كفاءة الأنظمة المحاسبية والمالية المعمول بها داخل الجمعية وكفاءة الأنظمة على عمليات الجمعية.
- تنفيذ السياسات والأهداف التي تقوم الجمعية بوضعها.
- تقدير نسب المخاطر للمحافظة على الجمعية من كل ما يتسبب من مخاطر قد تطل أموالها وأصولها.
- مدى دقة البيانات المحاسبية وتطابقها بتلك التي تحتويها الدفاتر والسجلات.
- تنفيذ الأداء ومتابعته وتقويمه بما يحقق الأهداف من حيث الجودة وتحقيق الكفاءة الإدارية.

٢- هدف التطوير:

يتمثل هذا الهدف في وظيفة المراجعة التي تعد وظيفة علاجية وإرشادية تتناول فحص ومراجع وتتبع وتحديد وتحليل النتائج الإيجابية والسلبية ووضع الحلول لها ورفعها بتوصيات ومقترحات إلى مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية وتزويدهم بالبيانات والمعلومات الخاصة بهذه النتائج التي تشمل جميع أوجه نشاط الجمعية.

ثانياً: مهام المراجع الداخلي:

١ - مراجعة وتقييم نظم الرقابة الداخلية.

٢ - تحديد مدى التزام العاملين بسياسات الجمعية وإجراءاتها.

٣ - حماية أصول الجمعية.

٤ - منع الغش والاختفاء واكتشافها إذا ما وقعت.

٥ - تحديد مدى الاعتماد على نظام المحاسبة والتقارير المالية والتأكد من ان المعلومات الواردة فيها تعبر بدقة عن الواقع.

محضر اجتماع الجلسة الامتياضية الرابعة والثلاثين (٣٤)

أعضاء مجلس إدارة جمعية العوامية الخيرية للخدمات الاجتماعية للعام ٢٠٢٢ م

٦- القيام بمراجعات منتظمة ودورية للأنشطة المختلفة ورفع تقارير بالنتائج والتوصيات الى مجلس الإدارة.

٧- المحافظة على سلامة السجلات والمستندات والملفات العادية والالية المعتمدة في الجمعية.

٨- تقييم أداء الموظفين والعاملين بشكل عام.

٩- التعاون مع المراجع الخارجي لتحديد مجالات المراجعة الخارجية.

١٠- المحافظة على نظام الضبط الداخلي.

وتم اختتام الجلسة بحمد الله وتوفيقه على أمل اللقاء في الجلسة القادمة إن شاء الله تعالى وجرى توقيع أعضاء مجلس الإدارة على ذلك في الجدول أدناه

اسم العضو	توقيعه	اسم العضو	توقيعه
نصر علي عبد الله آل شيخ أحمد	غياث بعذر	شفيق محمد محمد المغاسله	غياث بعذر
حسن عبد الله صالح آل لباد		حسين أحمد حسن الشيخ	غياث بعذر
ناجي وهب عبد الله الفرج		عمار عبد المجيد حسن الفرج	غياث بعذر
موسى جعفر باقر آل نمر		هشام جعفر محمد الفرج	غياث بعذر
طاهر عيسى علي آل درويش		عبدالعال علي تقي آل ربح	
عبد الهادي علي أحمد البناوي			

انتهت.

