



جمعية همتي لرعاية الأيتام بالوجه

Hemty Association for Orphans Care in Al-Wajh

قرار تعيين أو تكليف

المراجع الداخلي

قرار تعيين مراجع داخلي

إشارة لمحضر اجتماع مجلس الإدارة رقم ١٢ لعام ٢٠٢٢ م والذي تم فيه تكليف مراجع داخلي للجمعية وهو :

الاسم	صفته في الجمعية
إبراهيم مبارك مساعد البلوي	عضو مجلس إدارة

حيث تقتضي مهام المراجع الداخلي في :

- ١- مراجعة وتقييم نظم الرقابة الداخلية .
- ٢- تحديد مدى التزام العاملين بسياسات الجمعية وإجراءاتها.
- ٣- حماية أصول الجمعية .
- ٤- منع الغش والأخطاء واكتشافها إذا ما وقعت .
- ٥- تحديد مدى الاعتماد على نظام المحاسبة والتقارير المالية والتأكد من أن المعلومات الواردة فيها تعبر بدقة عن الواقع .
- ٦- القيام بمراجعات منتظمة للأنشطة المختلفة ورفع تقارير بالنتائج والتوصيات إلى مجلس الإدارة .
- ٧- المحافظة على سلامة السجلات والمستندات والملفات العادية والالكترونية 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 .

إضافة إلى هدف التطوير : يتمثل هذا الهدف في وظيفة المراجعة التي تعد وظيفة علاجية وارشادية تتناول فحص ومراجعة وتتبع وتحديد وتحليل النتائج الإيجابية والسلبية ووضع الحلول لها ورفعها بتوصيات ومقترحات إلى مجلس الإدارة وتزويده بالبيانات والمعلومات الخاصة بهذه النتائج التي تشمل جميع أوجه نشاط الجمعية .

