



المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد
فرع الوزارة بالمنطقة الشرقية
المكتب التعاوني للدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالظهران
رقم التسجيل ٥٠١ / ١٨



الرقم:

التاريخ:

نموذج اعتماد من مجلس الإدارة

الحمد لله والصلاة والسلام على رسول الله صلى الله عليه وسلم ، وبعد:

فقد أطلع مجلس إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالظهران (سراج) في اجتماعه رقم (.....) يوم الموافق
بتاريخ / / هـ الموافق / / م على اختصاصات ومسؤوليات
المراجع الداخلي لدى الجمعية وقرر اعتمادها و العمل بموجبها وفق الصيغة المرفقة بالاعتماد.

رئيس مجلس الإدارة

د عادل بن عبدالمحسن الضويحي



www.seraj.org.sa

www.serajtour.com

info@seraj.org.sa



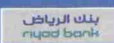
حساب عام ١
General Account 1
SA57 80000 301608010164107



حساب الوقف
Waqf Account
SA16 80000 555608010000049



حساب عام ٢
General Account 2
SA97 6000 0000212615625001



حساب عام ٣
General Account 3
SA69200 0000 3371000939940



حساب الزكاة
Zakat Account
SA69 2000000 3371000939941

اختصاصات ومسؤوليات المراجع الداخلي

تنبثق مهام المراجع الداخلي من أهداف المراجعة الداخلية حيث أن الهدف الرئيسي لوحدة المراجعة الداخلية في أي مشروع هو الإسهام في تحقيق الأهداف الكلية لهذا المشروع من خلال قيام المراجعين الداخليين بعدة مهام معينة تعتبر كلها في جوهرها مهام رقابية.

المهام والمسؤوليات:

- (١) مراجعة وتقييم نظم الرقابة الداخلية.
- (٢) تحديد مدى التزام العاملين بسياسات اللجنة ولوائحها وإجراءاتها.
- (٣) حماية أصول اللجنة.
- (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) التأكد من تسجيل كافة العمليات وعدم إسقاط أي من الإيرادات أو إزدواجية التسجيل لاي مصروف والتحقق من صحة تسجيل القيود.
- (٧) القيام بمراجعات منتظمة ودورية للأنشطة المختلفة ورفع تقارير بالنتائج والتوصيات إلى مجلس الإدارة.
- (٨) تقييم أداء الأفراد بشكل عام.
- (٩) التعاون مع المراجع الخارجي لتحديد مجالات المراجعة الخارجية.
- (١٠) المشاركة في برامج تخفيض التكاليف ووضع الإجراءات اللازمة لها.

ويمكن تقسيم أهداف المراجع الداخلي إلى هدفين أساسيين:

أولاً: هدف الحماية

ويشمل هذا الهدف المحافظة على سلامة الأمور التالية:

- أصول الشركة بمختلف أنواعها.
- النظم والإجراءات المالية والمحاسبية.

- السياسات والخطط المعتمدة في الشركة.
- السجلات والمستندات والملفات العادية والألية المعتمدة في المشروع.
- نظام الضبط الداخلي.

ثانياً: هدف التطوير

يتمثل هذا الهدف في مهمة المراجع الرئيسية والتي تعد وظيفة علاجية وإرشادية تتناول فحص ومراجعة وتتبع وتحديد وتحليل النتائج الإيجابية والسلبية ووضع الحلول لها ورفعها بتوصيات ومقترحات إلى مجلس الإدارة فضلاً عن توفير وتزويد هذه الإدارة بالبيانات والمعلومات الخاصة بهذه النتائج التي تشمل جميع أوجه نشاط المشروع على أن تكون تلك التوصيات قابلة للتطبيق.

م