



سياسة مهام المراجع الداخلي

بجمعية سقيا الماء بمنطقة مكة المكرمة

المراجعة	الإدارات	التاريخ	الإصدار
الإدارة التنفيذية	إدارة الموارد البشرية	2023-8-24	1
الإدارية التنفيذية	وحدة الحكومة والالتزام	2025-2-24	2
اعتمد مجلس الإدارة بتاريخ 27-2-2025 في اجتماع مجلس الإدارة رقم 1			

مهام المراجع الداخلي

- 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 بمراجعة منتظمة ودورية للأنشطة المختلفة ورفع تقارير بالنتائج والتوصيات إلى مجلس الإدارة.
- ٧- المحافظة على سلامة السجلات والمستندات والملفات العادية والآلية المعتمدة في الجمعية.
- ٨- تقييم أداء الموظفين وعاملين بشكل عام.
- ٩- التعاون مع المراجع الخارجي لتحديد مجالات المراجعة الخارجية.
- ١٠- المحافظة على نظام الضبط الداخلي
- ١١- التطوير: يتمثل هذا الهدف في وظيفة المراجعة التي تعد وظيفة علاجية وإرشادية تتناول فحص ومراجعة وتتبع وتحديد وتحليل النتائج الإيجابية والسلبية ووضع الحلول لها ورفعها بتوصيات ومقترنات إلى مجلس الإدارة وتزويده بالبيانات والمعلومات الخاصة بهذه النتائج التي تشمل جميع أوجه نشاط الجمعية.