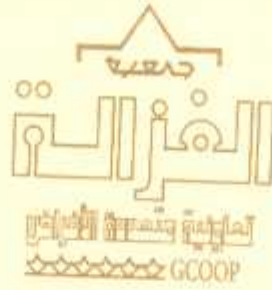


الجمعية التعاونية متعددة الأغراض
بالغزالة
تحت إشراف وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
رقم التسجيل : ٢٨١



الرقم :
التاريخ :
المشروعات :

وحدة الرقابة الداخلية



أولاً : مقدمة عن وحدة الرقابة الداخلية :

وحدة الرقابة الداخلية هي وحدة تعمل مراقبة تنفيذ الخطط والسياسات الموضوعة من قبل الجمعية لتكشف الانحرافات والأخطاء وتضع الحلول والاقتراحات لمعالجتها وتلأفي تركزها وضمان سير العمل بكفاءة عالية للوصول إلى الأهداف المخطط لها بأقل تكلفة ممكنة ويساندها في أداء مهامها اتصالها المباشر رئيس مجلس الإدارة ، ويشمل عملها كافة جوانب العمل في الجمعية من ناحية إدارية ومالية ورقابة أداء

ثانياً : نظام وحدة الرقابة الداخلية :

عبارة عن شبكة النظم والعمليات التي تضعها الإدارة لتوفر تأكيدا معقولا بأن أهداف الجمعية سيتم تحقيقها وذلك في ثلاث مجالات :

١ . فعالية وكفاءة العمليات

٢ . مدى الاعتماد على التقارير المالية.

٣ . الالتزام بالقوانين والتعليمات.

رابعاً : أهداف وحدة الرقابة الداخلية حسب الهيكل التنظيمي للجمعية :

١ . التأكد من دقة ونوعية السجلات المحاسبية والبيانات المالية وإعداد المعلومات الموثقة ماليا وإداريا حتى يتم الاعتماد عليها في رسم السياسات و القرارات الإدارية.

٢ . ضمان الاستخدام الأمثل للموارد المتاحة وتطوير الأداء و ضمان سلامة العمل .

٣ . الحرص على القيام بالإجراءات الكفيلة بتحقيق الكفاءة والفاعلية والاقتصاد لتصبح من روتين العمل.

٤ . مراقبة فاعلية الإدارات والأقسام التي تمارس النشاطات المختلفة في الجمعية ، والتأكد من تنفيذ الموظفين بتطبيق القوانين والأنظمة والتعليمات و القرارات النافذة.

الرقم :

التاريخ :

المشروعات :

الأهداف



٦. حماية الجمعية من الوقوع بالخطأ عن طريق الرقابة المسبقة على الإجراءات قبل حدوثها وتقديم المشورة والنقد حول ذلك.

٧. حماية ممتلكات الجمعية من الضياع وسوء الاستخدام والتلف.

٨. الالتزام بالقوانين واللوائح والوفاء بالتزامات المساءلة.

٩. تقييم أداء الوحدات الإدارية المختلفة داخل الجمعية.

خامساً: آلية عمل الوحدة :

١- مراسلة القسم أو الإدارة المراد إجراء رقابة وتدقيق عليها وإعلامها مسبقاً بذلك.

٢- إرسال مسودة من التقرير الأولي لمهمة التدقيق للإدارة أو القسم المعني من أجل الاطلاع وموافقة الوحدة على ما ورد في مسودة التقرير، بحيث يتم الإشارة بشكل صريح من قبل الطرف المدقق عليه فيما إذا كان يوافق أو لا يوافق على كل ملاحظة وتوصيه وردت في تقرير التدقيق الأولي من أجل تضمين هذه الردود في النسخة النهائية للتقرير.

٣- في حالة الموافقة على الملاحظة والتوصية الخاصة بها على الطرف المدقق عليه وضع الإطار الزمني للتنفيذ وتحديد الشخص المكلف بالتنفيذ.

٤- يتم تقييم نسبة الالتزام بالتوصيات المتفق عليها بعد انتهاء الإطار الزمني للتنفيذ.

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض

بالغزالة

تحت إشراف وزارة العمل والتنمية الاجتماعية

رقم التسجيل : ٢٨١



أختصاصات وحدة الرقابة الداخلية :

تمارس وحدة الرقابة الداخلية الاختصاصات الرقابية التالية:

أ- الرقابة الإدارية

ب- الرقابة المالية

ت- تقييم أداء الإدارات والوحدات الداعمة

ث- تقييم أداء الإدارات والوحدات الرقابية

الهيكل التنظيمي لوحدة الرقابة الداخلية والكادر الوظيفي الحالي :

تتكون وحدة الرقابة الداخلية من دائرتين رئيسيتين وهي كالتالي :

١- دائرة الرقابة المالية والإدارية .

٢- دائرة تقييم الأداء .

وأربعة أقسام مجتمعة بأعمال الرقابة كلٌ في مجال تخصصه بشكل متكامل يكفل تحقيق الهدف

المرجو من إنشاء الوحدة وهي كما يلي :

١- قسم الرقابة المالية .

٢- قسم الرقابة الإدارية .

٣- قسم تقييم أداء الإدارات والوحدات الداعمة .

٤- قسم تقييم أداء الإدارات والوحدات الرقابية .

ويبلغ عدد موظفي الوحدة الحالي في مقر الجمعية - بما فيهم رئيس الوحدة .