



المهام والضوابط الخاصة بالمراجعة الداخلية بالجامعة :

- ١) تقويم أنظمة الرقابة الداخلية وكذلك النظام المحاسبي، وذلك للتحقق من سلامتها، وملائمتها، وتحديد أوجه القصور فيها إن وجدت، واقتراح الوسائل والإجراءات اللازمة لعلاجها بما يكفل حماية أموال الجامعة وممتلكاتها من الاختلاس أو الضياع أو التلاعب أو التزوير أو الاحتيال ونحو ذلك.
- ٢) التأكد من التزام كافة القطاعات في الجامعة بالأنظمة واللوائح والتعليمات والإجراءات المالية، والتحقق من كفايتها وملائمتها.
- ٣) تقويم مدى كفاية الخطة التنظيمية للجامعة من حيث وضوح السلطات والمسؤوليات وفصل الاختصاصات المتعارضة وغير ذلك من الجوانب التنظيمية.
- ٤) تقويم مستوى إنجاز قطاعات الجامعة لأهدافها الموضوعية، وتحليل أسباب الاختلاف في حال وجودها.
- ٥) تحديد مواطن سوء استخدام كافة القطاعات بالجامعة لمواردها المالية والبشرية، وتقديم المساندة ما يُمكن الجهة من معالجتها وتلافيها مستقبلاً.
- ٦) فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من كونها صحيحة نظامية.
- ٧) فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي.
- ٨) مراجعة عقود الجامعة واتفاقياتها المبرمة للتأكد من مدى التقيد بها.
- ٩) مراجعة أعمال الصناديق وفحص دفاترها وسجلاتها ومستنداتها، والتحقق من أن الجرد قد تم وفقاً للقواعد والإجراءات المقررة.
- ١٠) مراجعة أعمال المستودعات، وفحص دفاترها وسجلاتها ومستنداتها، والتحقق من أن الجرد والتقويم وأساليب التخزين قد تمت وفقاً للقواعد والإجراءات المقررة.
- ١١) مراجعة التقارير المالية والحسابات الختامية التي تعدها قطاعات الجامعة المختلفة والتأكد من دقتها ومدى موافقتها للأنظمة واللوائح والتعليمات والسياسات التي تطبقها الجامعة.
- ١٢) تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجامعة.
- ١٣) قيام الإدارة بالأعمال التي تكلف بها من قبل معالي مديرة الجامعة وذلك في مجال إختصاصاتها المشار إليها في اللائحة الموحدة لوحدات المراجعة الداخلية في الأجهزة الحكومية والمؤسسات العامة.