

اقتراح دولة الكويت

حول

تعيين مدقق للحسابات بالمنظمة

القرار :

يقرر الموافقة على إنشاء وحدة للرقابة الداخلية في إدارة الشؤون المالية والإدارية لممارسة الرقابة قبل الصرف وتقوم بالمهام التالية :

- أ . التحقق من تحصيل الإيرادات المستحقة للمنظمة .
- ب . التأكد من أن الصرف يتم في حدود الإعتمادات المدرجة بالموازنة .
- ج . الإلتزام بالأنظمة واللوائح المالية والقرارات ومراعاة أن المشتروات والتوريدات وغيرها من الأعمال تتم وفق النظام .
- د . مراعاة أن تتم التعيينات والترقيات والعلاوات وفق النظم واللوائح .
- هـ . مراجعة اللوائح والأنظمة بغرض تحديثها والتأكد من مدى كفايتها لأغراض الرقابة الناجزة .
- و . ترشيد الإنفاق لضمان أعلى مردود لكل نفقة .
- ز . التأكد من أن الإعتمادات تصرف في الأغراض التي من أجلها رصدت، وأن التنفيذ يتم في حدود الإعتمادات المرصودة وعلى أساس الأنظمة المالية المقررة .
- ح . القيام بعمليات المراجعة المستندية والحسابية للتأكد من أن المبالغ المطلوب صرفها مطابقة للمستندات، وأن المستندات المقدمة للصرف قانونية .
- ط . إجراء مراجعة شاملة لأداء الموازنة دوريا وعلى ضوء الإنفاق الفعلي للوقوف على مدى واقعيتها وتمشيها مع الخطة المجازة .
- ي . القيام بعمليات الجرد المفاجيء للتأكد من سلامة موجودات المنظمة .
- ك . الإستغلال الأمثل لموارد المنظمة .
- ل . التأكد من أن المناقلة بين الإعتمادات تتم وفق الأنظمة واللوائح .
- م . رفع التقارير الشهرية والدورية عن الأداء الفعلي للموازنة الى المدير العام .