



## تقرير المراجع الداخلي للنصف الثاني من العام ٢٠٢٣ م

مقدمة:

يهدف هذا التقرير إلى تقديم ملخص لأعمال المراجعة الداخلية التي تمت خلال النصف الثاني من عام ٢٠٢٣ م. يركز التقرير على النقاط الرئيسية ويستعرض الأنشطة والملاحظات العامة.

### ١. مراجعة وتقييم نظم الرقابة الداخلية:

- تم تحديث مراجعة نظم الرقابة الداخلية لضمان التكيف مع أي تغييرات جديدة.  
- لم تُلاحظ نقاط ضعف كبيرة، وتم تقديم بعض التوصيات لتحسين العمليات.

### ٢. التزام العاملين بسياسات الجمعية وإجراءاتها:

- أظهرت المراجعات استمرار التزام العاملين بسياسات الجمعية.  
- تمت مراجعة سياسات جديدة وتدريب العاملين عليها بنجاح عبر ورشة عمل تختص بالشؤون الفنية والقانونية.

### ٣. حماية أصول الجمعية:

- استمرت الجهود في حماية أصول الجمعية مع إجراءات رقابة دورية على أجهزة الحواسيب والأنظمة الإلكترونية.  
- تم رصد بعض التحسينات الممكنة في إدارة الأصول الثابتة.

### ٤. منع واكتشاف الغش والأخطاء:

- الإجراءات الحالية أثبتت فعاليتها، مع بعض التحسينات المقترحة لتعزيز الرقابة.

### ٥. تقييم نظام المحاسبة والتقارير المالية:

- التقارير المالية كانت دقيقة وتم التأكد من مطابقتها للواقع.  
- نظام المحاسبة أظهر كفاءة عالية في تسجيل العمليات المالية.

### ٦. مراجعات الأنشطة المختلفة:

- تمت مراجعة الأنشطة التشغيلية والإدارية بشكل منتظم.  
- تم تقديم توصيات لتحسين بعض العمليات وزيادة الفعالية.

### ٧. سلامة السجلات والمستندات:

- تم الحفاظ على سلامة السجلات والمستندات الورقية والإلكترونية.  
- تم تحديث نظام الأرشفة الإلكتروني لتحسين الوصول إلى المعلومات.

### ٨. تقييم أداء الموظفين:

- أظهرت التقييمات العامة رضا عن أداء الموظفين مع تقديم توصيات لتعزيز الأداء في بعض الأقسام.

### ٩. التعاون مع المراجع الخارجي:

- استمر التعاون المثمر مع المراجع الخارجي، وتم تحديد مجالات جديدة للمراجعة.  
- النتائج كانت إيجابية وأكدت على كفاءة الإجراءات الداخلية.



جمعية زاد  
لحفظ النعمة بالمجمعة

المملكة العربية السعودية  
جمعية زاد لحفظ النعمة بالمجمعة  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
برقم ( 1415 )

الرقم :

التاريخ : / / ١٤

العرفات :

#### ١٠. المحافظة على نظام الضبط الداخلي:

- نظام الضبط الداخلي يعمل بشكل جيد، مع بعض التحسينات المقترحة لتعزيز الرقابة.
- تم تحديث بعض الإجراءات لتتوافق مع المعايير الجديدة.

#### التوصيات العامة:

- التدريب والتطوير للموظفين على السياسات والإجراءات الجديدة.
- تنفيذ التحسينات المقترحة في نظام الرقابة الداخلية.
- متابعة تطبيق التوصيات لضمان التحسين المستمر.

المراجع الداخلي

ماجد بن موسى الحمدان

Zaad.maj@gmail.com 

0 5 5 5 6 6 4 4 7 8 

@zaad\_almajmaah 

الحساب العام مصرف الإنماء :  
SA6505000068202633146000

المجمعة - طريق أبوبكر الصديق  
مقابل الهلال الأحمر السعودي 

الرمز البريدي:  
15362 - 7606 