

تقرير المراجع الداخلي للنصف الأول من عام 2025 م

مقدمة:

يهدف هذا التقرير إلى تقديم ملخص شكلي لأعمال المراجعة الداخلية التي تمت خلال النصف الأول من عام 2025م.

يركز التقرير على النقاط الرئيسية ويستعرض الأنشطة والملاحظات العامة دون التعمق في التفاصيل.

1. مراجعة وتقييم نظم الرقابة الداخلية:

- تم إجراء مراجعة شاملة لنظم الرقابة الداخلية الحالية لضمان فعاليتها.
- لم يتم رصد أي نقاط ضعف رئيسية تستدعي التدخل الفوري.

2. التزام العاملين بسياسات الجمعية وإجراءاتها:

- لوحظ أن العاملين ملتزمون بسياسات وإجراءات الجمعية بشكل عام.
- تم تقديم بعض التوصيات لتحسين العمل على اللائحة الأساسية الجديدة.

3. حماية أصول الجمعية:

- جميع الأصول المادية تم التأكد من سلامتها.
- لم يلاحظ أي فقدان أو تلف في الأصول المملوكة للجمعية.

4. منع واكتشاف الغش والأخطاء:

- لم يتم اكتشاف أي حالات غش أو أخطاء جسيمة خلال هذا النصف.
- الإجراءات الوقائية القائمة أثبتت فعاليتها في منع وقوع الغش.

5. تقييم نظام المحاسبة والتقارير المالية:

- تم التأكد من أن نظام المحاسبة يعكس الواقع بدقة.
- التقارير المالية المدققة أظهرت مصداقية عالية.

6. مراجعات الأنشطة المختلفة:

- تم تنفيذ مراجعات دورية للأنشطة الرئيسية.
- تمت مناقشة الإدارة التنفيذية مع توصيات لتحسين الأداء بتكثيف البرامج والأنشطة.

7. سلامة السجلات والمستندات:

- جميع السجلات والمستندات الورقية والإلكترونية تم التأكد من المحافظة على سلامتها بكمكان آمن.
- نظام الحفظ الحالي أثبت كفاءته اليأ.

8. تقييم أداء الموظفين:

- تم تقييم أداء العاملين بشكل كامل وجزئي وتطوعي بشكل عام وكان هناك رضا عن الأداء.

٩. التعاون مع المراجع الخارجي:

- التنسيق كان سلسا وفعالا.

١٠. المحافظة على نظام الضبط الداخلي:

- نظام الضبط الداخلي يعمل بكفاءة عالية.

- لم تلاحظ أي خلل في النظام الحالي.

التوصيات العامة:

- مواصلة التدريب الدوري للعاملين على السياسات والإجراءات.

- تعزيز أنظمة الرقابة الداخلية بما يتماشى مع أفضل الممارسات.

- متابعة تنفيذ التوصيات السابقة لضمان التحسين المستمر.

نأمل أن يكون هذا التقرير مفيداً لمجلس الإدارة، وسنستمر في تقديم التحديثات الدورية لضمان الشفافية وتحسين العمليات الداخلية.

المراجع الداخلي

ماجد بن موسى الحمدان