

تقرير المراجع الداخلي للنصف الثاني من العام 2025م

مقدمة:

يهدف هذا التقرير إلى تقديم ملخص لأعمال المراجعة الداخلية التي تمت خلال النصف الثاني من عام 2025م. يركز التقرير على النقاط الرئيسية ويستعرض الأنشطة والملاحظات العامة.

1. مراجعة وتقييم نظم الرقابة الداخلية:

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

2. التزام العاملين بسياسات الجمعية وإجراءاتها:

- أظهرت المراجعات استمرار التزام العاملين بسياسات الجمعية.
- تمت مراجعة سياسات جديدة وتدريب العاملين عليها بنجاح عبر ورشة عمل تختص بشؤون الامتثال.
- نوصي بدورات أكثر فاعلية لغسيل الأموال ومكافحة الإرهاب.

3. 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 السندات.

4. منع واكتشاف الغش والأخطاء:

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

5. تقييم نظام المحاسبة والتقارير المالية:

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

6. مراجعات الأنشطة المختلفة:

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

7. سلامة السجلات والمستندات:

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

8. تقييم أداء الموظفين:

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

10. 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