



المملكة العربية السعودية

المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

جمعية الساعي على الأرملة

سجل رقم ٢٢٨٨

## تقرير المراجعة الداخلية

النصف الأول ٢٠٢٣ م

وفقه الله

المكرم رئيس مجلس إدارة الجمعية الأستاذ/ محمد بن عبد الله السديس

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد:

أقدم لكم تقرير المراجعة الداخلية لأعمال الجمعية خلال الفترة من ١٤٤٤/٠٨/٢٢ الموافق ٢٠٢٣/٠٣/١٤ م، وحتى ١٤٤٤/١٢/١٢ الموافق ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م، وبيانها فيما يلي:

### أولاً: اللوائح والسياسات الداخلية:

أ) تم مراجعة وتحديث السياسات التالية:

١) اللائحة الأساسية.

٢) سياسة تعارض المصالح.

٣) سياسة خصوصية البيانات.

٤) سياسة جمع التبرعات.

٥) سياسة إدارة المتطوعين.

٦) سياسة الاحتفاظ بالوثائق وإتلافها.

٧) سياسة الوقاية من عمليات غسل الأموال وجرائم تمويل الإرهاب.

٨) سياسة مؤشرات الاشتباه بعمليات غسل الأموال وجرائم تمويل الإرهاب.

٩) سياسة التعامل مع الشركاء المنفذين والأطراف الثلاثة.

١٠) سياسة آليات الرقابة والإشراف على الجمعية.

١١) سياسة مصفوفة الصلاحيات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.

١٢) سياسة تنظيم علاقات المستفيدين.

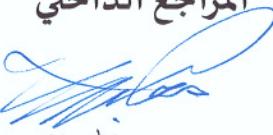
١٣) الميثاق الأخلاقي للعاملين في القطاع غير الربحي.

ب) تم إضافة اللوائح والسياسات التالية:

- ١) سياسة الإبلاغ عن المخالفات وحماية مقدمي البلاغات.
  - ٢) سياسة صرف المساعدات.
  - ٣) لائحة الموارد البشرية.
  - ٤) آلية تنظيم عمل المدير التنفيذي.
- ج) تمت مراجعة سلامة تطبيق وتنفيذ السياسات واللوائح، ولا توجد ملاحظات.

#### ثانياً: الشؤون المالية:

- أ) تمت متابعة العمليات والإجراءات المحاسبية، ولا توجد ملاحظات.
- ب) تمت متابعة القوائم المالية لعام ٢٠٢٢م لحين صدورها من المراجع الخارجي، ولا توجد ملاحظات.
- ج) تمت ملاحظة التأخير في إصدار التقارير الربعية، وجاري المتابعة لإصدارها في أقرب فرصة ممكنة.
- د) تمت مراجعة طلبات الشراء والعقود التي تمت، ولا توجد ملاحظات.
- ه) تم التحقق من عدم وجود تعارض للمصالح لكافة تعاملات الجمعية الإدارية والمالية.

المراجع الداخلي  
  
محمد بن عبدالله الحربي