

وفقه الله

المكرم رئيس مجلس إدارة الجمعية الأستاذ/ محمد بن عبدالله السديس

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته، وبعد:

أقدم لكم تقرير المراجعة الداخلية لأعمال الجمعية خلال الفترة من ١٣/١٢/١٤٤٤ هـ الموافق ١٠/٠٧/٢٠٢٣ م، وحتى ١٩/٠٦/١٤٤٥ هـ الموافق ٣١/١٢/٢٠٢٣ م، وبيانها فيما يلي:

أولاً: اللوائح والسياسات الداخلية:

(أ) تم إضافة اللوائح والسياسات التالية:

- (١) آلية قبول عضوية الجمعية العمومية.
- (٢) لائحة صلاحيات مجلس الإدارة والصلاحيات الممنوحة له.
- (٣) اللائحة المالية.
- (٤) دليل الإجراءات المالية.
- (٥) سياسة الصرف على البرامج والأنشطة.
- (٦) لائحة الاستثمار.
- (٧) لائحة المشتريات.
- (٨) الدليل الإجرائي لتجنب التنبيه عن التعاملات المشتبه بها.
- (٩) الدليل التعريفي لمجلس الإدارة.
- (١٠) نظام الرقابة الداخلية.
- (١١) آلية التحقق من وصول التبرع للمستفيدات.
- (١٢) آلية استرداد التبرع للمتبرع.
- (١٣) سياسة إعادة توجيه التبرع لمشروع آخر.
- (١٤) آلية التحقق من استحقاق المتقدمة لخدمات الجمعية.

١٥) سياسة التعامل مع المقبوضات.

١٦) سياسة تقييم وإدارة المخاطر.

١٧) لائحة شراء الأصول.

ب) 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 التقارير المالية عن الربع الأول والثاني والثالث من عام ٢٠٢٣ م لحين صدورها من المراجع الخارجي، ولا توجد ملاحظات.

ج) تمت ملاحظة التأخر في إصدار التقارير الربعية، وجاري المتابعة لإصدارها في أقرب فرصة ممكنة.

د) تمت مراجعة طلبات الشراء والعقود التي تمت، ولا توجد ملاحظات.

هـ) تم التحقق من عدم وجود تعارض للمصالح لكافة تعاملات الجمعية الإدارية والمالية.

ثانياً: الشؤون الإدارية:

أ) المشاركة في إعداد برنامج توعوي بمخاطر غسل الأموال وتمويل الإرهاب.

ب) العمل على استبيانات لأصحاب العلاقة وتحليل التغذية الراجعة منها، لعرضها على مجلس الإدارة، والعمل بما يستفاد منها.

ج) العمل على تعبئة نموذج الإفصاح عن عام ٢٠٢٢ م.

د) العمل على تجهيز متطلبات الحوكمة عن عام ٢٠٢٢ م.

المراجع الداخلي



محمد بن عبدالله الحربي