

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 ٢٠٢٤/٠٦/٢٠ هـ الموافق ١٤٤٥/١٢/٢٤ هـ الموافق ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م، وبيانها فيما يلي:

أولاً: اللوائح والسياسات الداخلية:

(١) تم مراجعة السياسات التالية:

١) اللائحة الأساسية.

٢) سياسة خصوصية البيانات.

٣) سياسة جمع التبرعات.

٤) سياسة الاحتفاظ ب الوثائق وإتلافها.

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

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

٧) سياسة التعامل مع الشركاء المنفذين والأطراف الثلاثة.

٨) سياسة آليات الرقابة والإشراف على الجمعية.

٩) سياسة تنظيم علاقات المستفيدين.

١٠) الميثاق الأخلاقي للعاملين في القطاع غير الربحي.

- ب) تم تحدث اللوائح والسياسات التالية ومسماياتها:
- ١) سياسة التطوع بدلاً من سياسة إدارة المتطوعين.
 - ٢) سياسة تعارض المصالح.
 - ٣) لائحة الموارد البشرية.
- ٤) لائحة صلاحيات مجلس الإدارة والصلاحيات المنوحة منه بدلاً من سياسة مصفوفة الصلاحيات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
- ج) تمت إضافة سياسة جديدة بمسعى: سياسة المكافآت والامتيازات.
- د) تمت مراجعة سلامة تطبيق وتنفيذ السياسات واللوائح، ولا توجد ملاحظات.
- ثانياً: الشؤون المالية:**
- أ) تمت متابعة العمليات والإجراءات المحاسبية، ولا توجد ملاحظات.
 - ب) تمت ملاحظة التأخير في إصدار تقرير الربع الأول، وجارى المتابعة لإصدارها في أقرب فرصة ممكنة.
 - ج) تمت مراجعة طلبات الشراء والعقود التي تمت، ولا توجد ملاحظات.
 - د) تم التحقق من عدم وجود تعارض للمصالح لكافية تعاملات الجمعية الإدارية والمالية.

المراجع الداخلي



محمد بن عبدالله الحربي

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 ٢٥/١٢/١٤٤٥ هـ الموافق ٢٤/١٢/٢٠٢٤ م، وحتى ١٢/٣١/١٤٤٦ هـ الموافق ٢٠٢٤/٠٧/٠١ م، وبيانها فيما يلي:

أولاً: اللوائح والسياسات الداخلية:

(١) تم مراجعة اللوائح والسياسات التالية:

- ١) آلية قبول عضوية الجمعية العمومية.
- ٢) لائحة صلاحيات مجلس الإدارة والصلاحيات المنوحة له.
- ٣) اللائحة المالية.
- ٤) دليل الإجراءات المالية.
- ٥) سياسة الصرف على البرامج والأنشطة.
- ٦) لائحة الاستثمار.
- ٧) لائحة المشتريات.
- ٨) الدليل الإجرائي لتجنب التنبية 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 التتحقق من استحقاق المتقدمة لخدمات الجمعية.

١٥) سياسة التعامل مع المقبولات.

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 تقارير الربع الأول والثاني والثالث والصادرة من المراجع الخارجي، ولا توجد ملاحظات.

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

د) تم التحقق من عدم وجود تعارض للمصالح لكافية تعاملات الجمعية الإدارية والمالية.

ثانياً: الشؤون الإدارية:

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

ب) العمل على تعبئة نموذج الإفصاح عن عام ٢٠٢٣ م.

ج) العمل على تجهيز متطلبات الحكومة عن عام ٢٠٢٣ م.

المراجع الداخلي



محمد بن عبدالله الحربي