

تقرير المراجعة الداخلية للربع الأول - عام ٢٠٢٤

التاريخ : ١ ابريل ٢٠٢٤م الموجه إلى : مجلس الإدارة من إدارة المراجعة الداخلية
الموضوع : تقرير المراجعة الداخلية عن الفترة من ١ يناير ٢٠٢٤ إلى ٣١ مارس ٢٠٢٤
المقدمة :

تقوم إدارة المراجعة الداخلية بجمعية "أفلاذ لتنمية الطفل" بمراجعة دورية
للأنشطة المالية والإدارية والرقابية للجمعية، بهدف التحقق من التزامها
باللوائح التنظيمية والمعايير المعتمدة وضمان الاستخدام الأمثل للموارد.
يعرض هذا التقرير نتائج المراجعة عن الربع الأول من العام ٢٠٢٤.

النطاق والأهداف :

النطاق:

- الأنشطة المالية والإدارية المنفذة خلال الربع الأول ٢٠٢٤ م.
- مراجعة تقارير الأداء المالي ومؤشرات تنفيذ المشاريع.
- مراجعة الالتزام بالسياسات والإجراءات الداخلية والخارجية.

الأهداف:

- ضمان الامتثال للوائح التنظيمية.
- تقييم كفاءة وفعالية الأنشطة التشغيلية.
- تحديد نقاط القوة والفرص لتحسين الأداء.



الأنشطة المنجزة:

مراجعة مالية

- تحليل التقارير المالية للربع الثاني ومطابقتها مع الموازنة المعتمدة.
- التحقق من إجراءات الصرف والمشتريات ومدى توافقها مع السياسات.
- مراجعة خاصة للمصروفات المتعلقة بحملات التوعية الصيفية ومدى تحقيقها للأهداف المحددة .

مراجعة المشاريع والبرامج

- متابعة تنفيذ المشاريع التنموية المدرجة للربع الأول.
- تقييم الأثر المحقق مقارنة بالمؤشرات المستهدفة.
- تقييم مبادرات الشراكة المجتمعية الجديدة التي بدأت في هذا الربع

مراجعة العمليات الداخلية

- فحص الالتزام بسياسات الحوكمة والإجراءات التشغيلية.
- مراجعة الوثائق الإدارية المتعلقة بالموارد البشرية والشراكات.
- مراجعة شاملة لفعالية نظام إدارة الوثائق الجديد الذي تم تطبيقه في هذا الربع.

النتائج والتوصيات :

النواحي الإيجابية:

- التزام الجمعية بتنفيذ ٩٠٪ من المشاريع وفق الجدول الزمني، مع مرونة في التكيف مع التحديات الطارئة.



- إدارة مالية حكيمة سمحت بتوفير ٥٪ من الميزانية المخصصة لحمولات التوعية.

- تحسن ملحوظ في سرعة إنجاز المعاملات الإدارية بعد تطبيق نظام الوثائق الجديد

الملاحظات:

- تأخير في استلام بعض تقارير التقييم من الشركاء الخارجيين لمشاريع محددة.

- وجود عدد قليل من الفروقات البسيطة في تسجيل المخزون للمواد التوعوية

التوصيات:

- تفعيل نظام تذكير آلي للشركاء لضمان استلام التقارير في المواعيد المحددة.

- إجراء جرد مفاجئ للمخزون بشكل دوري لضمان دقة السجلات.

- عقد جلسات تدريبية مكثفة للموظفين على استخدام نظام إدارة الوثائق الجديد لتحقيق الاستفادة القصوى منه.

خطة المتابعة:

- تقرير شهري عن حالة تنفيذ التوصيات.

توقيع المراجع الداخلي

عبد الحميد بن ناصر الجميعه