

تقرير المراجعة الداخلية للربع الثاني – عام ٢٠٢٤

التاريخ : ٣ يوليه ٢٠٢٤ م الموجه إلى :مجلس الإدارة من إدارة المراجعة الداخلية

الموضوع :تقرير المراجعة الداخلية عن الفترة من ١ ابريل ٢٠٢٤ إلى ٣١ يونية 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 الثاني من العام ٢٠٢٤ .

النطاق والأهداف:

النطاق:

- الأنشطة المالية والإدارية المنفذة خلال الربع الثالث.
- 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.
- تحليل مفصل لتدفقات النقدية الواردة من حملات التبرعات الجديدة خلال فترة الأعياد .

مراجعة المشاريع والبرامج:

- متابعة تنفيذ المشاريع التنموية المدرجة للربع الثاني.
- تقييم الأثر المحقق مقارنة بالمؤشرات المستهدفة.
- مراجعة ميدانية لعدد من الأنشطة المنفذة في المجتمعات المستهدفة لتقييم الأثر المباشر

مراجعة العمليات الداخلية:

- فحص الالتزام بسياسات الحوكمة والإجراءات التشغيلية.
- مراجعة الوثائق الإدارية المتعلقة بالموارد البشرية والشراكات.
- تقييم عملية إدارة الشكاوى والمقترحات من المستفيدين والشركاء.



النتائج والتوصيات :

النواحي الإيجابية:

- تحقيق ٩٨٪ من أهداف المشاريع الرئيسية لهذا الربع، مما يعكس كفاءة التخطيط والتنفيذ.
- زيادة في الإيرادات بنسبة ١٥٪ بفضل نجاح حملات التبرعات الموسمية.
- استجابة سريعة وفعالة للشكاوى والمقترحات الواردة، مما يعزز الثقة والشفافية

الملاحظات:

- وجود حاجة لتحديث بعض توصيفات الوظائف لتعكس المهام الجديدة.
- تحديات لوجستية بسيطة في الوصول إلى بعض المناطق النائية لتنفيذ الأنشطة الميدانية



التوصيات:

- مراجعة وتحديث توصيفات الوظائف بشكل دوري لضمان ملاءمتها للمهام الحالية والمستقبلية.
- وضع خطة بديلة للوجستيات لمعالجة تحديات الوصول إلى المناطق النائية.
- تطوير دليل إرشادي مفصل لعملية إدارة الشكاوى والمقترحات لضمان توحيد الإجراءات.

خطة المتابعة:

- تقرير شهري عن حالة تنفيذ التوصيات.

الخلاصة

- يوضح هذا التقرير الأداء المتميز للجمعية خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٤، مع نجاح ملحوظ في تحقيق الأهداف المالية والبرامجية
- نوصي باتخاذ الخطوات اللازمة لتعزيز الكفاءة والامتثال لضمان تحقيق الأهداف الاستراتيجية للجمعي

توقيع المراجع الداخلي

عبد الحميد بن ناصر الجميعة

