

تقرير المراجعة الداخلية للربع الثالث - عام ٢٠٢٤

التاريخ : ٣ أكتوبر ٢٠٢٤م - الموجه إلى : مجلس الإدارة - من إدارة

المراجعة الداخلية - الموضوع : تقرير المراجعة الداخلية عن الفترة من ١

يوليو ٢٠٢٤م إلى ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤م

المقدمة :

تواصل إدارة المراجعة الداخلية بجمعية "أفلاذ لتنمية الطفل" أداء دورها الرقابي والتقييمي من خلال مراجعة دورية للأنشطة المالية والإدارية والتنموية، بهدف تعزيز مبادئ الشفافية والحوكمة الرشيدة، وضمان الاستخدام الأمثل للموارد بما يحقق الأثر الإيجابي المستدام في حياة الأطفال والمجتمعات المستهدفة. ويعرض هذا التقرير نتائج المراجعة للربع الثالث من عام ٢٠٢٤م.

النطاق والأهداف:

النطاق:

- مراجعة الأنشطة المالية والإدارية المنفذة خلال الربع الثالث.
- تحليل تقارير الأداء المالي ومؤشرات تنفيذ المشاريع.
- تقييم مدى الالتزام بالسياسات والإجراءات الداخلية والخارجية.

الأهداف:

- التأكد من الامتثال للوائح التنظيمية والأنظمة المعتمدة.
- قياس كفاءة وفعالية العمليات التشغيلية.



• رصد نقاط القوة وتحديد فرص التحسين والتطوير.

الأنشطة المنجزة :

مراجعة مالية:

- تحليل التقارير المالية للربع الثالث ومقارنتها بالموازنة المعتمدة.
- التحقق من إجراءات الصرف والمشتريات ومدى توافقها مع السياسات المالية.
- مراجعة تفصيلية لتدفقات التبرعات، خاصة تلك المرتبطة بالمبادرات المجتمعية الموسمية.

مراجعة المشاريع والبرامج:

- متابعة تنفيذ المشاريع التنموية المعتمدة خلال الربع الثالث.
- تقييم مدى تحقيق الأثر الاجتماعي مقارنة بالمشورات المستهدفة.
- تنفيذ زيارات ميدانية لعدد من الأنشطة في المناطق المستهدفة لتقييم الأثر المباشر على المستفيدين.

مراجعة العمليات الداخلية:

- فحص الالتزام بسياسات الحوكمة والإجراءات التشغيلية.
- مراجعة الوثائق الإدارية المتعلقة بالموارد البشرية والشراكات المؤسسية.
- تقييم آليات إدارة الشكاوى والمقترحات ومدى فاعليتها في تحسين جودة الخدمات.



النتائج والتوصيات :

الجوانب الإيجابية:

- تحقيق ٩٦٪ من أهداف المشاريع المجدولة، مما يعكس استمرارية الأداء المتميز.
- نمو الإيرادات بنسبة ١٢٪ مقارنة بالربع السابق، نتيجة لتوسيع قاعدة الداعمين.
- تحسن ملحوظ في سرعة الاستجابة للشكاوى والمقترحات، مع توثيق الإجراءات بشكل أكثر احترافية.
- تعزيز الشراكات المجتمعية من خلال توقيع مذكرات تفاهم جديدة مع جهات تعليمية وصحية.

الملاحظات:

- استمرار الحاجة لتحديث بعض توصيفات الوظائف بما يتماشى مع التوسع في المهام.
- وجود بعض التحديات اللوجستية في تنفيذ الأنشطة في المناطق الطرفية.
- الحاجة إلى تطوير أدوات قياس الأثر الاجتماعي بشكل أكثر دقة ومرونة.



التوصيات:

- تحديث توصيفات الوظائف بشكل دوري وربطها بمؤشرات الأداء الفردي.
- إعداد خطة لوجستية بديلة تشمل التعاون مع شركاء محليين لتسهيل الوصول للمناطق النائية.
- تطوير أدوات رقمية لقياس الأثر الاجتماعي وتوثيقه بشكل تفاعلي.
- تعزيز برامج التدريب الداخلي لرفع كفاءة الموظفين في مجالات الحوكمة والامثال.

خطة المتابعة:

- إصدار تقارير شهرية لمتابعة تنفيذ التوصيات.
- عقد اجتماعات دورية مع الإدارات المعنية لمراجعة التقدم المحقق.

الخلاصة

يعكس هذا التقرير الأداء المتقدم لجمعية "أفلاذ لتنمية الطفل" خلال الربع الثالث من عام ٢٠٢٤، ويؤكد على التزام الجمعية بالتميز المؤسسي وتحقيق الأثر المجتمعي المستدام. ونوصي بمواصلة الجهود التطويرية وتعزيز ثقافة الجودة والامثال لضمان تحقيق الأهداف الاستراتيجية للجمعية.

توقيع المراجع الداخلي

عبد الحميد بن ناصر الجميعه

