

تقرير المراجعة الداخلية للربع الرابع - عام ٢٠٢٤

التاريخ : ١ يناير ٢٠٢٥ م الموجه إلى : مجلس الإدارة من إدارة المراجعة الداخلية
الموضوع : تقرير المراجعة الداخلية عن الفترة من ١ أكتوبر ٢٠٢٤ إلى ٣١ ديسمبر
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 الرابع من العام ٢٠٢٤.

النطاق والأهداف :

١. النطاق :

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

٢. الأهداف :

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



الأنشطة المنجزة:

١. مراجعة مالية:

- تحليل التقارير المالية للربع الرابع ومطابقتها مع الموازنة المعتمدة.
- التحقق من إجراءات الصرف والمشتريات ومدى توافقها مع السياسات.

٢. مراجعة المشاريع والبرامج:

- متابعة تنفيذ المشاريع التنموية المدرجة للربع الرابع.
- تقييم الأثر المحقق مقارنة بالمؤشرات المستهدفة.

٣. مراجعة العمليات الداخلية:

- فحص الالتزام بسياسات الحوكمة والإجراءات التشغيلية.
- مراجعة الوثائق الإدارية المتعلقة بالموارد البشرية والشراكات.

النتائج والتوصيات:

النتائج:

١. النواحي الإيجابية:

- التزام الجمعية بتنفيذ ٩٥٪ من المشاريع وفق الجدول الزمني.
- إدارة مالية فعّالة أظهرت فائضاً بنسبة ١٠٪ مقارنة بالموازنة.

٢. الملاحظات:

- تأخير طفيف في بعض البرامج بسبب ضعف التنسيق مع الشركاء.
- نقص في توثيق بعض المعاملات المالية الصغيرة.



التوصيات:

١. تعزيز آليات التنسيق مع الشركاء لتحسين تنفيذ البرامج.
٢. تطوير نظام رقمي لتوثيق المعاملات المالية والإدارية.
٣. عقد ورش عمل لتوعية الموظفين بسياسات الحوكمة والشفافية.

خطة المتابعة:

- تقرير شهري عن حالة تنفيذ التوصيات.

الخلاصة :

يوضح هذا التقرير الأداء الجيد للجمعية خلال الربع الرابع من عام ٢٠٢٤، مع وجود بعض المجالات التي تتطلب تحسيناً طفيفاً. نوصي باتخاذ الخطوات اللازمة لتعزيز الكفاءة والامتثال لضمان تحقيق الأهداف الاستراتيجية للجمعية.

توقيع المراجع الداخلي

عبد الحميد بن ناصر الجميعه