

الرقم:
التاريخ:
المشروع:
الموضوع:
.....

تقرير مراجع داخلي للربع الرابع ٢٠٢٤ م

إعداد المراجع الداخلي: أ. محمد البشر

التاريخ: 31/12/2024

الجهة الموجه إليها: مجلس الإدارة - الإدارة التنفيذية

يهدف هذا التقرير إلى عرض ملخص نتائج المراجعة الداخلية لللوائح والسياسات المعتمدة في الجمعية، وبيان مستوى الالتزام بالتطبيق، مع إبراز أهم فرص التحسين والتطوير.

- شملت المراجعة:

- لائحة الموارد البشرية
- اللائحة المالية
- لائحة الحوكمة والالتزام
- السياسات التشغيلية للحلقات والبرامج التعليمية

- النتائج العامة

- وجود التزام مرتفع بتطبيق اللوائح والسياسات بنسبة تقديرية (حوالي ٨٥%).
- الحاجة إلى تحديث بعض المواد في لائحة الموارد البشرية لتتوافق مع الدليل الموحد الصادر من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي.
- ضعف توثيق بعض الإجراءات المالية والإدارية إلكترونياً.
- الحاجة إلى توحيد النماذج التشغيلية والإدارية بين الأقسام المختلفة.

- أبرز توصيات المراجع الداخلي

١. إعداد لائحة الموارد البشرية والرفع لأخذ الاعتماد من مجلس الإدارة.
٢. ارشفة تقارير المراجعة إلى مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
٣. متابعة تنفيذ المجلس والمدير التنفيذي للقرارات

إبراهيم الخر عان
المدير التنفيذي

محمد البشر
المراجع الداخلي

