

جمعية تعليم القرآن وعلومه بالأحساء
ترخيص المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي رقم ٥٣٩٣



تقارير المراجع الداخلي



ahsaqts.sa



info@ahsaqts.sa



0593558465



تقارير المراجع الداخلي

مقدمة

يهدف هذا التقرير إلى تقديم خلاصة أعمال المراجعة الداخلية المنفذة خلال الفترة المحددة، بهدف التحقق من كفاءة وفاعلية الأنظمة الإدارية والمالية، والالتزام باللوائح والسياسات المعمدة، وضمان سلامة العمليات التشغيلية في الجمعية. ويُعد هذا التقرير أداة رقابية داعمة لقرارات مجلس الإدارة، كما يُسهم في تعزيز ممارسات الحوكمة والشفافية والمساءلة داخل الجمعية، بما يتماشى مع متطلبات الأنظمة المحلية ورؤية المملكة ٢٠٣٠ في تطوير القطاع غير الربحي.

بيانات التقرير

- اسم الجمعية: جمعية تعليم القرآن وعلومه بالأحساء
- اسم المراجع الداخلي: عبدالمنعم بن عبداللطيف النعيم
- الفترة المشمولة بالتقرير: من / / إلى / /
- تاريخ التقرير: / /
- نوع التقرير: ☐ دوري ☐ خاص ☐ متابعة توصيات سابقة

المحاور الأساسية للتقرير

أولاً: المراجعة الإدارية

- مدى الالتزام بالهيكل التنظيمي والصلاحيات.
- توثيق القرارات الإدارية ومحاضر الاجتماعات.
- وضوح الوصف الوظيفي وتوزيع المهام.
- تقييم أداء الموظفين وتوثيق إجراءات الموارد البشرية.

الملاحظات والتوصيات:

(يتم توثيق أبرز الملاحظات مع ذكر التوصيات المقترحة)

ثانياً: المراجعة المالية

- الالتزام بإعداد التقارير المالية بشكل دوري.
- سلامة عمليات الصرف والتحصيل والتوثيق المحاسبي.
- مطابقة المصروفات لبنود الموازنة المعتمدة.
- تقارير التسويات البنكية ومطابقة الأرصدة.
- الالتزام بسياسة المشتريات والعقود.

الملاحظات والتوصيات:

(يتم رصد أي انحرافات أو قصور مع توصيات المعالجة)

ثالثاً: مراجعة البرامج والمشاريع

- تنفيذ المشاريع وفق الخطة الزمنية والميزانية المعتمدة.
- وجود آلية لتقييم الأثر.
- كفاءة التوثيق والمتابعة.
- مدى التزام الشركاء والمتطوعين بالمعايير.

الملاحظات والتوصيات:

(يُفترض تحسينات في الأداء أو الإجراءات)

رابعاً: المراجعة القانونية والتنظيمية

- الالتزام بتجديد التراخيص والتقارير للجهات الإشرافية.
- مراجعة العقود والالتزامات القانونية.
- مطابقة السياسات الداخلية مع الأنظمة الرسمية.
- الالتزام بسياسات الحوكمة (الشفافية – الإفصاح – العضوية).

الملاحظات والتوصيات:

(تحديد المخاطر القانونية والتوصيات الوقائية)

خامساً: تقييم تنفيذ التوصيات السابقة

- نسبة تنفيذ التوصيات السابقة (مثلاً: تم تنفيذ ٨٠%).
- تحليل أسباب عدم التنفيذ – إن وجدت.
- توصيات إضافية أو خطة تصحيحية.

الخلاصة العامة

"بناءً على نتائج المراجعة، نوصي بالاستمرار في تعزيز نظام الرقابة الداخلية، ومعالجة النقاط التالية بشكل عاجل:

(تُذكر أبرز ٢-٣ توصيات حرجة).

وقد أظهرت الجمعية التزاماً جيداً/معتدلاً/ضعيفاً في تطبيق السياسات والإجراءات، ونوصي بمتابعة التقدم في التقرير القادم."

توقيع المراجع الداخلي:

الاسم: عبدالمنعم بن عبداللطيف النعيم

التوقيع:

التاريخ: / /

