



تقرير المراجع الداخلي للربع الثالث والرابع من عام ٢٠٢٥ م



١٤٤٧ هـ - ٢٠٢٥ م

تقرير المراجع الداخلي

الموضوع: تقرير المراجع الداخلي لضمان سير البرامج والأنشطة والتأكد من الالتزام بسياسة الصرف وتنمية الموارد المالية واستقطاب المتطوعين

أولاً: الهدف من المراجعة

يهدف هذا التقرير إلى:

- ١- التأكد من حسن سير البرامج والأنشطة خلال الربعين الثالث والرابع من العام.
- ٢- التحقق من الالتزام بسياسة الصرف المالي وإجراءات الرقابة الداخلية.
- ٣- تقييم الجهود المبذولة في تنمية الموارد المالية واستقطاب المتطوعين.
- ٤- مراجعة تنفيذ البرامج التعريفية والتدريبية الخاصة بالمجلس والموظفين.

ثانياً: نطاق المراجعة

شملت المراجعة:

- البرامج والأنشطة المنفذة خلال الربع الثاني والثالث.
- العمليات المالية الخاصة بالصرف والدعم والرعايات.
- إجراءات تنمية الموارد المالية وتنوع مصادر الدخل.
- استقطاب وتفعيل المتطوعين.
- البرامج التعريفية والتدريبية المنفذة خلال الفترة.

ثالثاً: الملاحظات

- ١- البرامج والأنشطة:
 - تم تنفيذ عدد من البرامج وفق الخطة السنوية المعتمدة، مع تحسن في مستوى التنظيم والتوثيق.
 - مراجعة التقارير الختامية لكل برنامج لرفع جودة المتابعة والتقييم.
- ٢- سياسة الصرف:
 - الالتزام العام جيد، وتتوفر مستندات داعمة لعمليات الصرف.
- ٣- احتياجات البرامج التشغيلية:
 - تمت جهود واضحة في التواصل مع الجهات الداعمة وعقد شراكات جديدة.
 - يوصى بإعداد خطة موارد مالية محدثة للعام القادم تشمل مؤشرات قياس العائد المالي.
- ٤- تنمية الموارد المالية:
 - توجد متابعة للمدير المالي، إلا أن هناك حاجة إلى وجود فريق متفرغ يعنى بتنمية الموارد المالية لضمان استدامة التمويل وتفعيل مصادر الدخل.
- ٥- البحث عن المتطوعين:
 - يوصى بإنشاء وحدة خاصة بالعمل التطوعي في الجمعية، تتولى مهام استقطاب المتطوعين، ومتابعة أدائهم، وتطوير مهاراتهم بما يسهم في تعزيز أثر العمل التطوعي واستدامته.

- ٦- البرامج التعريفية للمجلس:
 - تم تنفيذ برنامج تعريفى خاص بمجلس الإدارة حول الجوانب المالية والإدارية، بهدف رفع الوعي بمهام المجلس وتعزيز الحوكمة الداخلية.
 - كان للبرنامج أثر إيجابي في فهم الأعضاء لأدوارهم ومسؤولياتهم.
- ٧- اللقاءات التدريبية للتوعية بمخاطر غسل الأموال وتمويل الإرهاب:
 - أقامت الجمعية لقاءات تدريبية توعوية تستهدف العاملين والمتطوعين والأعضاء لرفع الوعي بمخاطر غسل الأموال وتمويل الإرهاب والالتزام بالأنظمة والتعليمات ذات الصلة.
 - يُوصى بالاستمرار في عقد مثل هذه اللقاءات بشكل دوري لضمان استدامة المعرفة والالتزام.

رابعًا: التوصيات

- ١- الاستمرار في تطوير آلية المتابعة والتقييم لجميع البرامج.
- ٢- تحديث السياسة المالية بشكل دوري بما يتماشى مع متطلبات الحوكمة.
- ٣- إعداد خطة مالية واستثمارية للعام القادم تتضمن أهدافًا ومؤشرات أداء.
- ٤- تطوير قاعدة بيانات المتطوعين وتفعيل برامج تحفيزية لهم.
- ٥- تنفيذ برامج تعريفية وتدريبية دورية لمجلس الإدارة والعاملين في الجوانب المالية والإدارية.
- ٦- مواصلة عقد ورش عمل توعوية بمخاطر غسل الأموال وتمويل الإرهاب لضمان الالتزام بالمعايير الرقابية.

خامسًا: الخلاصة

يتضح من خلال المراجعة أن الجمعية تسير وفق الخطط والسياسات المعتمدة، مع تحسن ملحوظ في مستوى الالتزام المالي والإداري، وتفعيل واضح لمبادرات تنمية الموارد واستقطاب المتطوعين.

كما أن تنفيذ البرامج التعريفية والتوعوية أسهم في رفع كفاءة الحوكمة والالتزام بالأنظمة.

ويُوصى بالاستمرار في تطوير الإجراءات وتعزيز ثقافة الالتزام لضمان استدامة التميز المؤسسي.

المراجع الداخلي

الاسم: سماح معلا الأحمد

التوقيع:

التاريخ:

م	اسم العضو	المنصب	التوقيع
١	أ. أسماء بنت معلا بن عايض الأحمدي	رئيس مجلس الإدارة	
٢	أ. د. أسماء بنت علي بن مقبل الخطاب	نائب رئيس مجلس الإدارة	
٣	أ. حبيبة بنت مصطفى بن علي حافظ	عضو مجلس إدارة	
٤	د. هياء بنت عبد الله بن حمد الحربي	عضو مجلس إدارة	
٥	د. جمعة بنت حامد بن يحيى الزهراني	عضو مجلس إدارة	



رائدات

جمعية رائدات للقيادات الشبابية