



تقارير العام المالي

للمراجع الداخلي لمراجعة العمليات
المالية لمجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية

تقرير الربع الأول

للمراجع الداخلي لمراجعة العمليات المالية لمجلس الادارة و الادارة التنفيذية

تاريخ التقرير: / /

نطاق المراجعة:

- مراجعة العمليات المالية لمجلس الإدارة (مصرفات الحوكمة).
- مراجعة العمليات المالية للإدارة التنفيذية (المصرفات العمومية والإدارية).

النتائج:

- إجمالي الأصول بنهاية الفترة **10,551,671.62** ريال.
- الذمم المدينة (الموظفين والعهد المؤقتة) 123068.29 ريال.
- مصرفات إدارية مدفوعة مقدماً (إيجار مقر الجمعية) 1500 ريال.

ملاحظات:

- الالتزامات قصيرة الأجل شبه معدومة، مما يعكس استقرار السيولة.
- لم تُرصد مصرفات غير مبررة لمجلس الإدارة.

توصيات:

- تعزيز الرقابة على الذمم المدينة (عهد الموظفين).
- توثيق محاضر مجلس الإدارة المتعلقة بالمصرفات بشكل أدق.

المدير التنفيذي

المحاسب

المراجع الداخلي

تقرير الربع الثاني

للمراجع الداخلي لمراجعة العمليات المالية لمجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية

تاريخ التقرير : / /

نطاق المراجعة :

- مراجعة العمليات المالية لمجلس الإدارة (مصرفات الحوكمة).
- مراجعة العمليات المالية للإدارة التنفيذية (المصرفات العمومية والإدارية).

النتائج :

- الأصول بنهاية الفترة 12,231,533.82 ريال.
- الذمم المدينة انخفضت إلى 316428.93 ريال بعد تحصيل جزئي.
- مصرفات إدارية مقدمة (إيجارات) 6,000 ريال.

ملاحظات :

- ارتفاع السيولة البنكية مقارنة بالربع الأول (زيادة ودائع بنك الجزيرة).
- استقرار مصرفات الحوكمة لمجلس الإدارة.

توصيات :

- الاستمرار في متابعة تحصيل الذمم المدينة.
- دراسة إعادة هيكلة المصرفات العمومية لتقليل التكرار.

المدير التنفيذي

المحاسب

المراجع الداخلي

تقرير الربع الثالث

للمراجع الداخلي لمراجعة العمليات المالية لمجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية

تاريخ التقرير: / /

نطاق المراجعة:

- مراجعة العمليات المالية لمجلس الإدارة (مصرفات الحوكمة).
- مراجعة العمليات المالية للإدارة التنفيذية (المصرفات العمومية والإدارية).

النتائج:

- الأصول ارتفعت إلى 11922209.54 ريال.
- الذمم المدينة ارتفعت مجدداً إلى 136157.63 ريال.
- المخزون الخيري (بضائع للتوزيع) 469426.43 ريال.

ملاحظات:

- تذبذب الذمم المدينة يشير إلى ضعف الرقابة على العهد المؤقتة.
- استمرار التوازن المالي لمجلس الإدارة.

توصيات:

- وضع سياسة أكثر صرامة في إدارة عهد الموظفين.
- ربط المصرفات التنفيذية بجدول زمني للبرامج.

المدير التنفيذي

المحاسب

المراجع الداخلي

تقرير الربع الرابع

للمراجع الداخلي لمراجعة العمليات المالية لمجلس الادارة و الادارة التنفيذية

تاريخ التقرير: / /

نطاق المراجعة:

- مراجعة العمليات المالية لمجلس الإدارة (مصرفات الحوكمة).
- مراجعة العمليات المالية للإدارة التنفيذية (المصرفات العمومية والإدارية).

النتائج:

- الأصول ارتفعت إلى 12764445.15 ريال.
- الذمم المدينة من جهات ذات علاقة (500,000 ريال) جديد.
- الالتزامات طويلة الأجل (قروض) 2160000 ريال.

ملاحظات:

- ظهور ذمم مدينة من جهات ذات علاقة يستلزم متابعة دقيقة.
- استقرار مصرفات مجلس الإدارة مع اعتمادها حسب اللوائح.

توصيات:

- متابعة الذمم المستحقة من مؤسسة التمكين الشامل.
- رفع تقرير تفصيلي للإدارة التنفيذية حول القروض طويلة الأجل وخطط السداد.

المدير التنفيذي

المحاسب

المراجع الداخلي

التقرير السنوي الختامي 2024م

تاريخ التقرير: / /

خلاصة:

- استقرار مالي عام مع نمو الأصول بنسبة تقارب 21% خلال العام.
- مجلس الإدارة التزم بالمصروفات المعتمدة دون تجاوزات.
- الإدارة التنفيذية شهدت تذبذباً في الذمم المدينة وارتفاعاً في بعض البنود.

التوصيات العامة:

- (1) وضع سياسة لتحصيل العهد والذمم في فترة لا تتجاوز 30 يوماً.
- (2) إعداد خطة سنوية للمصروفات العمومية وربطها بالبرامج التشغيلية.
- (3) الاستمرار في رفع تقارير رعية لمجلس الإدارة لتعزيز الشفافية.

المدير التنفيذي

المحاسب

المراجع الداخلي