

الرقم : .....  
التاريخ : ..... / ..... / .....  
الشروعات : .....



المملكة العربية السعودية  
وزارة العمل والتنمية الاجتماعية  
جمعية رضوان الخيرية  
ترخيص رقم ٤٤٨

## تقرير المراجعة الداخلية – الأداء المالي لجمعية رضوان 2024

### المقدمة:

في إطار تعزيز مبادئ الحوكمة والشفافية المالية، تم تنفيذ مراجعة داخلية شاملة للأداء المالي لجمعية رضوان لعام 2024، بهدف تقييم مدى الالتزام بالأنظمة واللوائح المنظمة وضبط الإجراءات المتعلقة بالجانب الإداري والمالي.

### المحاور الرئيسية للمراجعة:

#### 1. الجوانب الإدارية:

- سلامة الإجراءات المتتبعة في إدارة الموارد المالية.
- توافق العمليات مع السياسات المعتمدة والأنظمة الرسمية.
- كفاءة نظم التوثيق والأرشفة.

#### 2. استلام وتسليم المشاريع:

- مطابقة عمليات الصرف مع العقود المبرمة وخطط المشاريع.
- وجود سجلات واضحة توثيق عمليات الاستلام والتسليم.
- توفر محاضر استلام معتمدة من الأطراف ذات العلاقة.

### النتائج:

- الالتزام العام بالسياسات المالية المعتمدة مع وجود بعض فرص التحسين.
- انتظام عمليات الاستلام والتسليم للمشاريع، مع توصية بتطوير نماذج موحدة للتوثيق.
- الحاجة إلى رفع مستوى التدريب على السياسات المالية لبعض الموظفين لضمان الانسيابية.

### الوصيات:

- توحيد نماذج وإجراءات الاستلام والتسليم.
- تعزيز برامج التوعية الداخلية للكوادر المالية والإدارية.
- تفعيل أنظمة المراجعة الدورية لضمان الاستدامة والشفافية.

المراجع الداخلي

عبد الله بن نشاء البقمي