



المملكة العربية السعودية
جمعية البر والخدمات الاجتماعية بمحافظة تبما
مسجلة لدى المركز الوطني للقطاع الغير ربحي
برقم : ٧٨

تقرير المراجع الداخلي
مجلس إدارة جمعية البر الخيرية بتبما
إصدار (١) ٢٠٢٥ م

رقم التقرير : ١	تاريخ عملية التدقيق : ٢٠٢٥/٠٧/٢٢ م
المراجع : عضو مجلس الادارة / المراجع الداخلي (ا. ابراهيم عبدالعزيز محمد القويز)	
الغاية من عملية التدقيق . ومجالها:	
مساعدة الإدارة في التحقق من تنفيذ السياسات الإدارية التي تكفل الحماية للأصول وضمان دقة البيانات التي تتضمنها الدفاتر والسجلات المحاسبية والهادفة إلى الحصول على أكبر كفاءة إنتاجية .	
مجال العملية : نشاط مستقل (مراجعة عامة)	
خلاصة عملية المراجعة الداخلية :	
تم مراجعة والاطلاع على اللوائح والسياسات .	
الوقوف على متطلبات الحوكمة والتأكد من فعالية الموقع الإلكتروني للجمعية .	
مراجعة التنفيذ والرفع بالتقرير الربعي الثالث لعام ٢٠٢٥ م . واعتماده من المكتب المحاسبي والرفع والاعتماد للجهات ذات الاختصاص .	
تمت مراجعة والاطلاع على اللائحة التنفيذية للجمعية وموائمة أوضاع الجمعية ببندوها .	
طلب تعديل عاجل لكافة اللوائح والسياسات التي تتضمن اسم المشرف المالي .	
طلب اقامة برامج توعوية للعاملين لتوعيتهم بمخاطر غسيل الاموال وكيفية الوقاية منها .	
جدولة اجتماعات اللجان الدائمة والمؤقتة خلال الربع الرابع لعام ٢٠٢٥ م . ان وجد .	
طلب اضافة عضو (محاسب الجمعية) كعنصر جديد لتكوين فريق للمراجعة الداخلية متميز لمراجع الحسابات والتدقيق .	
طلب البحث عن مستشار في الجوانب لمعايير السلامة المالية والتأكد من تطبيق كافة الاجراءات لتخفيض نسبة المصروفات التشغيلية تحت ٢٥ % من الميزانية العامة حتى تتم الاستفادة من برامج الدعم المتنوعة (منصة احسان - صندوق الدعم إلخ) .	
المراجع :	التوقيع:
تاريخ إعداد التقرير:	الاسم : ابراهيم عبدالعزيز محمد القويز
٢٠٢٥/٠٧/٢٢ م	

تم، مد طابع الدارة بصبر

هذا والله ولي التوفيق ،،،