



جمعية السلام لخدمات الأوقاف
Salam Association for Endowment Services

تقرير المراجعة الداخلية

التاريخ: [2024/03/31م]

اسم الجمعية : [جمعية السلام لخدمات الأوقاف]

اسم المراجع الداخلي : [م / فايز كنسارة]

الفترة المشمولة بالتقرير : [من 2024/01/01م الى 2024/03/31م]

مقدمة

تم إجراء هذه المراجعة الداخلية وفقاً لخطة المراجعة المعتمدة من إدارة الجمعية بهدف تقييم العمليات الداخلية والتحقق من الامتثال للسياسات والإجراءات المعمول بها، وكذلك التأكد من كفاءة وفعالية استخدام الموارد.

نطاق المراجعة

شملت المراجعة الجوانب التالية:

1. السياسات والإجراءات المالية.
2. العمليات الإدارية.
3. الامتثال للقوانين والتشريعات.
4. التحقق من التبرعات والمصروفات.
5. التقييم الداخلي للمشاريع والأنشطة.

منهجية المراجعة

- تمت المراجعة بناءً على:
- فحص السجلات المالية.
- مقابلة الموظفين المعنيين.
- مراجعة الوثائق والإجراءات الداخلية.
- مراجعة التقارير المالية الشهرية/السنوية.

الملاحظات والنتائج

1. السياسات والإجراءات المالية

- الملاحظة: [لا توجد ملاحظات جوهرية متعلقة بالسياسات المالية]
- التوصية: [المتابعة الدورية للقرارات والتحديثات الصادرة من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي]

2. العمليات الإدارية

- الملاحظة: [لا توجد ملاحظات جوهرية متعلقة بالعمليات الإدارية]
- التوصية: [المتابعة الدورية للقرارات والتحديثات الصادرة من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي]

3. الإيرادات والمصروفات

- الملاحظة: [لا توجد ملاحظات جوهرية حول إدارة التبرعات والمصروفات]
- التوصية: [بلغت الإيرادات خلال الفترة (125,667 ر.س) عبارة عن دعم تشغيل من تنامي , واشتراكات لأعضاء الجمعية (حسب البيان المرفق).
كما وبلغت المصروفات العمومية والإدارية خلال الفترة (132,348 ر.س) , ولا يوجد مصاريف للبرامج والأنشطة خلال الفترة.

4. الامتثال للقوانين والتشريعات

- الملاحظة: [لا توجد ملاحظات جوهرية متعلقة بالامتثال]
- التوصية: [ضرورة الامتثال لكافة القوانين والتشريعات ومتابعة التحديثات والتعديلات وتطبيقها أولاً بأول]

5. التقييم الداخلي للمشاريع والأنشطة

- الملاحظة: [لا توجد ملاحظات جوهرية حول تنفيذ المشاريع]
- التوصية: [ضرورة العمل على التقييم الداخلي للمشاريع والأنشطة]

التوصيات العامة

- [إن أحد الجوانب الأساسية لخلق الاستقرار المالي المستدام تفعيل جانب الإستدامة المالية التي تمكّن الجمعية من الاستمرار في تحقيق رسالتها على المدى الطويل وتقديم خدمات متميزة للمستفيدين]

الخاتمة

بعد مراجعة العمليات والإجراءات الداخلية للجمعية، تم التوصل إلى النتائج والتوصيات المذكورة أعلاه. يوصى بإجراء تحسينات في النقاط التي تم الإشارة إليها لضمان استمرارية العمل بكفاءة وفعالية.

المراجع الداخلي:

[م / فايز كنسارة]

[التوقيع] 

ميزان مراجعة الأستاذ العام

الميزانية		31/03/2024	الى فترة	01/01/2024	من فترة	مركز تكلفة	
رصيد آخر الفترة	حركة دائنة	حركة مدينة	رصيد ماقبله	اسم	كود		
-125,666.63	125,666.63	0.00	0.00	3-الموارد المالية (التبرعات والإيرادات)	3		
-125,666.63	125,666.63	0.00	0.00	31-التبرعات والايادات.	31		
-100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	311-التبرعات والإيرادات المقيدة	311		
-100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	31105-تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	31105		
-100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	31105002-المنح الحكومي - دعم التشغيل	31105002		
-100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	3110500201-الجمعية الخيرية لتطوير العمل التطوعي (تنامي) - المنح الحكومي - دعم التشغيل	3110500201		
-25,666.63	25,666.63	0.00	0.00	312-ايرادات وتبرعات غير مقيدة.	312		
-25,666.63	25,666.63	0.00	0.00	31205-ايرادات غير مقيدة	31205		
-25,666.63	25,666.63	0.00	0.00	31205001-الاشتركاات	31205001		

ميزان مراجعة الأستاذ العام

الميزانية		31/03/2024	الى فترة	01/01/2024	من فترة	مركز تكلفة	
رصيد آخر الفترة	حركة دائنة	حركة مدينة	رصيد ماقبله	اسم	كود		
132,348.00	0.00	132,348.00	0.00	4-المصروفات	4		
132,348.00	0.00	132,348.00	0.00	41-المصروفات العمومية والإدارية	41		
118,315.00	0.00	118,315.00	0.00	411-تكاليف العاملين / الموظفين	411		
112,415.00	0.00	112,415.00	0.00	41101-الرواتب والأجور النقدية	41101		
102,000.00	0.00	102,000.00	0.00	41101001-الرواتب والأجور	41101001		
10,415.00	0.00	10,415.00	0.00	41101008-تأمينات اجتماعية.	41101008		
5,900.00	0.00	5,900.00	0.00	41102-مزايا وحوافز	41102		
2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	41102001-بديل الإجازات	41102001		
1,900.00	0.00	1,900.00	0.00	41102002-تذاكر السفر	41102002		
200.00	0.00	200.00	0.00	41102013-مصاريف حكومية - رسوم	41102013		
1,800.00	0.00	1,800.00	0.00	41102021-رسوم تغيير مهنة ودورات تدريبية	41102021		
14,033.00	0.00	14,033.00	0.00	412-التكاليف التشغيلية	412		
936.00	0.00	936.00	0.00	41201-المستهلكات	41201		
290.00	0.00	290.00	0.00	41201001-مستلزمات مكتبية	41201001		
421.00	0.00	421.00	0.00	41201002-مستلزمات أنظمة المعلومات	41201002		
225.00	0.00	225.00	0.00	41201003-الوقود والمحروقات	41201003		
7,738.00	0.00	7,738.00	0.00	41203-المنافع والخدمات والتأمين	41203		
238.00	0.00	238.00	0.00	41203008-مصاريف الضيافة	41203008		
7,500.00	0.00	7,500.00	0.00	41203009-الإيجارات.	41203009		
5,359.00	0.00	5,359.00	0.00	41204-تكاليف تشغيل أخرى	41204		
162.00	0.00	162.00	0.00	41204002-مصاريف اشتراكات وتبديلات	41204002		
400.00	0.00	400.00	0.00	41204005-مصاريف الدعاية والاعلان.	41204005		
1,797.00	0.00	1,797.00	0.00	41204013-سفرات عمل - داخلية - حضور ملتقيات وفعاليات	41204013		
3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	41204016-مكافآت عمل	41204016		