

تقرير لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية السنوي لعام ٢٠٢٥م

مقدمة

يسر لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية بجمعية البر الخيرية بالفريش أن تقدم تقريرها السنوي عن أعمالها وأنشطتها لعام ٢٠٢٥م. وتؤكد اللجنة التزامها الراسخ بترسيخ مبادئ الحوكمة الرشيدة، والشفافية، والنزاهة، والمساءلة في كافة العمليات المالية والإدارية، صوناً لأموال المانحين والمحسنين وضمان وصولها إلى مستحقيها بأعلى درجات الكفاءة.

أولاً: المهام والأنشطة الأساسية

تركزت جهود اللجنة خلال العام على أربعة محاور رئيسية لضمان سلامة الإجراءات وكفاءة الرقابة:

- **التحقق من الالتزام بالأنظمة واللوائح:** مراجعة وتدقيق العمليات التشغيلية للتأكد من مطابقتها للوائح الداخلية والسياسات المعتمدة، مما حدّ من المخاطر والمخالفات التشغيلية.
- **مراقبة وتطبيق الصلاحيات:** متابعة تنفيذ لائحة الصلاحيات المالية والإدارية، والتحقق من صدور القرارات عبر المخولين رسمياً، لتعزيز الانضباط المؤسسي.
- **الرفع بالتقارير والمتابعة التصحيحية:** إبلاغ الإدارة العليا بملاحظات عدم الالتزام فور رصدها، مع متابعة تنفيذ الحزم التصحيحية والوقائية لضمان عدم تكرارها.
- **المراجعة الداخلية الشاملة:** تقييم فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية، والتحقق من سلامة البيانات المالية وحماية أصول الجمعية، مع رفع تقرير تفصيلي بالتوصيات إلى مجلس الإدارة.

التاريخ :
الرقم :
المرفقات :

ثانياً: الخلاصة والتوصيات

أثبتت المراجعة الشاملة لعام ٢٠٢٥ م دور اللجنة المحوري كخط دفاع أول يعزز موثوقية الجمعية لدى المستفيدين والداعمين. وتوصي اللجنة بالآتي:

م	التوصية	الهدف الاستراتيجي
١	تعزيز البنية التقنية	أتمتة آليات التدقيق وتبني الأنظمة الرقمية الحديثة لرفع دقة الرقابة.
٢	تطوير الكوادر البشرية	التدريب المستمر لفريق العمل في مجالات الرقابة المالية والالتزام المؤسسي.
٣	استمرارية دعم الرقابة	تمكين أدوات التحقق الداخلي لضمان استدامة الكفاءة التشغيلية.

تؤكد اللجنة استمرارها في أداء مهامها وفق أعلى المعايير المهنية والموضوعية، دعماً لرسالة الجمعية وأهدافها النبيلة.

الاسم	المنصب	التوقيع
بدر صالح الرادادي	رئيس اللجنة	
بدر عواد الجليدي	عضو	
صالح صلاح المطرفي	عضو	

