

تقرير المراجع الداخلي لعام ٢٠٢٤ م لجمعية أملج الخضراء

أولاً: بيانات عامة:

- اسم الجمعية: جمعية أملج الخضراء
- العام المالي: ٢٠٢٤ م
- الفترة المشمولة بالمراجعة: من ١ يناير إلى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
- المراجع الداخلي: [حامد مساعد الحمدي]
- تاريخ إعداد التقرير: [٢٠٢٤/١٢/٣١ م]

ثانياً: نطاق المراجعة:

تركزت أعمال المراجعة الداخلية خلال العام ٢٠٢٤ م على متابعة مدى تطبيق وتحديث السياسات واللوائح الداخلية بالجمعية، ومدى توافقها مع متطلبات المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي، والأنظمة ذات العلاقة بالحوكمة والشفافية.

ثالثاً: أبرز أعمال المراجعة:

١. مراجعة اللوائح والسياسات المعتمدة سابقاً والتأكد من وجودها بصيغتها المحدثة.
٢. مقارنة اللوائح الحالية بمتطلبات المركز الوطني (نموذج الحوكمة) لرصد الفجوات والتحديثات المطلوبة. واعتماد نموذج الإفصاح في اجتماع مجلس الإدارة رقم ٢٠ وتاريخ ٢٠٢٤/١١/٢٠ م
- ٣-توثيق عمليات التحديث والمراجعة للسياسات من قبل الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة.
- ٤-متابعة اعتماد اللوائح المحدثة وتعميمها على جميع العاملين بالجمعية.
- ٥ - تم اعتماد الأرباح المالية لعام ٢٠٢٤ م ومدرجه في سجلات اجتماعات مجلس الإدارة.

رابعاً: أبرز النتائج والملاحظات:

١. تم تحديث جميع السياسات واللوائح الأساسية للجمعية خلال عام ٢٠٢٤ م، وتشمل:
 - اللائحة المالية والمحاسبية.
 - لائحة الموارد البشرية.
 - سياسة تعارض المصالح.
 - لائحة العمل التطوعي.
 - سياسة لائحة المستفيدين.
٢. تم اعتماد تحديث اللوائح والسياسات من مجلس الإدارة في جلسته رقم (١٠) بتاريخ (٥/٨/٢٠٢٤ م).
٣. تم نشر للسياسات واللوائح المعتمدة ضمن موقع الجمعية تعزيزاً لمعيار الشفافية.
٤. لا توجد ملاحظات جوهرية تتعلق بعدم الالتزام، ويُلاحظ تحسن واضح في توثيق السياسات وتطبيقها مقارنة بالعام السابق.

خامساً: التوصيات:

١. استمرار مراجعة وتحديث السياسات بشكل دوري كل عامين على الأقل أو عند صدور

متغيرات نظامية.

٢. تعزيز الوعي الداخلي بالسياسات من خلال ورش تعريفية ودورات توجيهية للموظفين

والمتطوعين.

٣. إعداد سجل متابعة لتطبيق اللوائح يتضمن مدى الالتزام والملاحظات الدورية.

٤. نشر ملخصات السياسات للمستفيدين عبر القنوات الرقمية لتعزيز الثقة والشفافية.

سادساً: الخلاصة العامة:

شهد عام ٢٠٢٤م تطوراً ملحوظاً في حوكمة جمعية أملج الخضراء من خلال تحديث شامل للسياسات واللوائح،

بما يتوافق مع الأنظمة والتعليمات، مما يسهم في رفع كفاءة العمل المؤسسي وتحقيق معايير الحوكمة

والشفافية.

المراجع الداخلي

الاسم: حامد مساعد الحمدي

التاريخ: ٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م