

توصيات المراجع الداخلي

في إطار الالتزام بالأنظمة والتعليمات ذات العلاقة بمكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب، قام المراجع الداخلي بمراجعة مدى التزام الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بنبي يزيد بالضوابط والإجراءات المعتمدة للحد من هذه المخاطر.

وقد تبين من خلال الفحص والمراجعة ما يلي:

١. وجود سياسات وإجراءات مكتوبة معتمدة من مجلس الإدارة تتضمن ما يحقق متطلبات الالتزام بنظام مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.
٢. تطبيق إجراءات العناية الواجبة بالمستفيدن والمترععن بما يضمن التحقق من الهوية ومصادر الأموال قبل قبول التبرعات أو تنفيذ العمليات المالية.
٣. الالتزام بحدود وضوابط التعاملات المالية من حيث التوثيق، والإيداع البنكي، وعدم التعامل النقدي المباشر إلا في الحدود المسموح بها نظاماً.
٤. توعية العاملين والمتطلعين من خلال البرامج التدريبية والدورات التوعوية حول مؤشرات الاشتباه وآليات الإبلاغ.
٥. عدم وجود مؤشرات أو ملاحظات جوهرية تدل على ممارسات قد تنطوي على شبكات غسل أموال أو تمويل إرهاب خلال فترة المراجعة.

التوصيات:

١. الاستمرار في تحديث السياسات والإجراءات بشكل دوري وفق المستجدات النظمية الصادرة عن الجهات الرقابية.
٢. تعزيز التدريب المستمر للعاملين حول مؤشرات المخاطر وآليات الإبلاغ.
٣. تحديد أوجه الضعف وتعزيز الرقابة الوقائية إجراء تقييم دوري للمخاطر.

ختاماً:

أؤكد أن الجمعية تبذل جهوداً واضحة في تعزيز الامتثال والشفافية، مما يسهم في الحد من المخاطر ذات العلاقة بغسل الأموال وتمويل الإرهاب، ويدعم سمعة الجمعية ومصداقيتها أمام الجهات الرقابية والمجتمع.

والله الموفق

المراجع الداخلي

أ/ مطلق بن عطينان اليزيدي

٢٣/٠٧/٢٤ م

توصیات المراجع الداخلی

في ضوء تعزیز الحوكمة للشفافية والمصداقیة وتقلیل المخاطر في الجمعیة ولبيان أهمیتها على مستوى القطاع
غير الربحی أوصي بما یلي:

١. التأکد من مستوى الجمعیة الحالي باستخدام مؤشرات مثل:

- وجود سیاسات وإجراءات معتمدة.
- الالتزام بالتقارير الدورية لمجلس الإدارة.
- توثيق القرارات والسياسات.

استخدم بيانات راہد أو المراجعة الداخلية السابقة لتوضیح نقاط القویة والضعف.

٢. التركیز على أن رفع تقییم الحوكمة يؤدي إلى:

- زيادة الثقة لدى الجهات الرقابیة والمتبرعین.
- تسهیل الحصول على دعم وتمويل المشاريع وتقلیل المخاطر الماليّة والقانونیة.

٣. اقتراح خطوات عملیة للتحسين:

- اعتقاد سیاسات وإجراءات جديدة أو تحدیث القديمة وتعزیز دور مجلس الإدارة في متابعة الأداء.
- توثيق جميع القرارات والسياسات، إجراء تقییم دوري للحوكمة ومشارکته مع المجلس.
- تدريب الموظفين على الالتزام بالحوكمة ومعاییر الشفافية.

٤. التحفيز والمكافآت.

التوصیة: أوصي مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بالتركيز على رفع مستوى الحوكمة في الجمعیة، من خلال الالتزام بالإجراءات والسياسات، تعزیز الرقابة الداخلية، وتوثيق كافة العمليات، وذلك لتعزیز الشفافية وحماية الجمعیة من المخاطر، وزيادة ثقة الجهات الرقابیة والمجتمع.

والله الموفق

المراجع الداخلی

أ/ مطلق بن عطینان اليزیدی



توصيات المراجع الداخلي

في ضوء أهمية برنامج رايد كمنصة تعزز الحكومة والشفافية في القطاع غير الربحي أوصي بما يلي:

١. تفعيل الاستخدام الشامل للنظام بحيث يتم إدخال جميع بيانات الجمعية، واللجان، والمشاريع، والموارد البشرية، والتقارير الدورية داخل البرنامج بصفة منتظمة.
٢. تحديث السياسات والإجراءات على المنصة، خصوصاً سياسات الحكومة، مكافحة غسل الأموال، المشتريات، الموارد البشرية، والعمل التطوعي، مع اعتمادها من مجلس الإدارة ورفعها في رايد.
٣. تعيين مسؤول ارتباط (منسق رايد) من داخل الإدارة التنفيذية، تكون مهمته متابعة تحديث البيانات ومؤشرات الأداء، وضمان توافقها مع الواقع الفعلي.
٤. تدريب العاملين على استخدام النظام، خصوصاً مديرى الإدارات والمحاسب والسكرتير التنفيذي، لضمان جودة إدخال البيانات ودققتها.
٥. مراجعة دورية للمدخلات من قبل المراجع الداخلي، للتحقق من اكتمال ودقة المعلومات المرفوعة، وتقديم تغذية راجعة للإدارة التنفيذية.
٦. استخدام المنصة كوسيلة توثيق رسمية للقرارات والسياسات والمخاطبات، بما يسهم في رفع مستوى الحكومة والامتثال النظماني.

والله الموفق

المراجع الداخلي

أ/ مطلق بن عطينان اليزيدي

توصيات المراجع الداخلي

في ضوء تعزيز الحكومة للشفافية والمصداقية وتقليل المخاطر في الجمعية ولبيان أهميتها على مستوى القطاع بعد الاطلاع على أنشطة وبرامج الجمعية الحالية والمخطط تنفيذها مستقبلاً، أود التنويه إلى أهمية استكمال جميع التراخيص والموافقات الرسمية من الجهات المختصة قبل البدء في أي برنامج أو نشاط، وذلك للأسباب التالية:

١. الالتزام بالنظام والأنظمة الرقابية: حماية الجمعية من أي مسؤوليات قانونية أو مخالفات قد تنتج عن تنفيذ برامج غير مرخصة.
٢. تعزيز الحكومة الداخلية: التراخيص الرسمية تعد دليلاً على الالتزام بالإجراءات والسياسات المعتمدة، وتدعم الشفافية والمساءلة.
٣. حماية سمعة الجمعية: تنفيذ البرامج بدون موافقات رسمية قد يؤثر على ثقة المستفيدين والمتربيين والجهات الرقابية.

التوصيات:

- إعداد سجل شامل لجميع البرامج والأنشطة مع حالة الترخيص لكل منها.
- تعيين مسؤول متابعة لاستكمال جميع التراخيص والموافقات قبل التنفيذ.
- توثيق جميع الموافقات ضمن الملفات الرسمية للبرامج والمنصة الإلكترونية (مثل رايد).
- إجراء مراجعة دورية لضمان استمرارية الالتزام بهذا الإجراء.

وعلى مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية بالعمل الفوري على تنفيذ هذه التوصيات لضمان الالتزام الكامل بالنظام وتعزيز مستوى الحكومة في الجمعية.

والله الموفق

المراجع الداخلي

أ/ مطلق بن عطينان اليزيدي

