



تقارير المراجع الداخلي لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

وفقه الله مدير

عبد الرحمن الزهراني

الشيخ

الجمعية

• بناء على مهام وأعمال المراجع الداخلي أرفع لكم تقرير المراجع الداخلي:

م	الاجراء	الموضوع
1	تمت المراجعة الشاملة لتقرير الأداء للربع الثاني لسنة 2024م قبل رفعة للاعتماد	الخطة التشغيلية وتقارير الأداء
2	طلب اعتماد، اللوائح والسياسات المحدثة التالية: - إجراءات حظر إبلاغ أو تنبيه العميل أو أي شخص آخر له علاقة بشبهة غسل الأموال وتمويل الإرهاب - آليات تحديد وتقييم وفهم وتوثيق مخاطر جرائم تمويل الإرهاب - آلية تدقيق مستقلة لاختيار فاعلية وكفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب - آلية للإبلاغ في حال وجود شبهة غسل الأموال وتمويل الإرهاب - خطة الصرف المالي - سياسة وإجراءات فحص لضمان معايير عالية عند التوظيف - لائحة أدوار ومسؤوليات مجلس الإدارة تجاه مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب - لائحة صرف المساعدات العينية والنقدية - لائحة وإجراءات اختيار المستفيدين	اللوائح والسياسات
3	تم بخصوص إجراءات الحوكمة مراجعة وتحديث النموذج الشامل (الإفصاح).	الحوكمة
4	تم إشراك موظفي الجمعية في دورة تطويرية وتنقيفية حول مفهوم غسل الأموال وتمويل الإرهاب وطرق التعامل معه	تطبيق إجراءات التطوير في الموارد البشرية

المراجع الداخلي

محمد الشهري

SA3880000378608010099004

حساب الركاة

SA8780000378608010131005

حساب العام

sharq-jeddah

sharq_jeddah

جوال دعوة الجاليات
0545800045

جوال الجمعية
0566008815

ص.ب. 30127 الرمز البريدي 21477

www.sharq-jeddah.sa

info@sharq-jeddah.sa

جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بشرق جدة



الرقم: ()
التاريخ: / / ١٤
المشروعات:

تدقيق المراجع الداخلي

اليوم والتاريخ	2024/12/01
----------------	------------

من:	مدير إدارة التدقيق الداخلي
إلى:	مدير الإدارة المالية
موقع التدقيق	الإدارة المالية
النشاط المستهدف بالتدقيق	دراسة سبب تحصيل نسبة 60% من قيمة الضريبة المستردة.

الحالة	بالنظر الي حساب ضريبة القيمة المضافة على المشتريات (الداخلية) وجد استرداد الهيئة العامة للزكاة والضريبة والجمارك استردة ما نسبة 60% من اجمالي الحساب، فما السبب؟
إجابة المدقق عليه	السبب في استرداد ما نسبته 60% من ضريبة القيمة المضافة لآآتي: ✓ الغاء فواتير أحد المودين وذلك لتكرار ارقام بعض الفواتير عنده. ✓ لم يحسب فواتير مشتريات بناء مبنة البركة 3 لعدم تصنيفه العقار سكني أو تجاري.

✓ نتيجة التدقيق النهائية: (صح) مطابق () غير مطابق

اسم المدقق عليه	مدير الإدارة المالية	التوقيع	أسامة بن حمد المعقلي
اسم المدقق	المراجع الداخلي	التوقيع	محمد بن ناصر الشهري

الرقم: ()
 التاريخ: / / ١٤
 المشفوعات:



نتائج تدقيق المراجعة الداخلية

اليوم والتاريخ 2024/12/1

حفظه الله ارفع الى

سعادة المدير التنفيذي

فضيلتكم تقرير تدقيق المراجعة الداخلية للإدارة المالية:

رقم	وصف المخالفة
1	انخفاض قيمة استرداد ضريبة القيمة المضافة حيث لم يسترد إلا ما نسبته 60% من حساب ضريبة القيمة المضافة المثبت في الدفاتر المحاسبية.
2	اثبات التبرعات العينية غير المقيدة في الدفاتر المحاسبية فقط بتحرير نموذج التبرعات العينية غير المقيدة.

المراجع الداخلي محمد

بن ناصر الشهري

مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم ٣٠٧٤

SA3880000378608010099004 حساب الزكاة

SA8780000378608010131005 الحساب العام

sharq-jeddah

sharq_jeddah

جوال دعوة الجاليات 0545800045

جوال الجمعية 0566008815

ص.ب 30127 الرمز البريدي 21477

www.sharq-jeddah.sa

info@sharq-jeddah.sa

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بشرق جدة