

تقرير لجنة المراجعة الداخلية

رقم التقرير	(1)
تاريخ التقرير	2023/03/31م
العام المالي	2023م
الفترة	الربع الاول

السادة أعضاء مجلس إدارة جمعيّة دار السلام لإكرام الموتى
المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

نفيدكم أنه بتاريخ 2023/04/1م قامت لجنة المراجعة الداخلية بعقد اجتماع لها وتم الاطلاع على التقارير المالية لجمعيّة دار السلام لإكرام الموتى للربع الأول للعام المالي 2023م للفترة من 2023/01/1م إلى 2023/03/31م طبقاً للسياسة الداخلية للجمعيّة ووفقاً للمبادئ والمعايير المحاسبية.

الإجراءات المتخذة:

- 1- تم طلب نسخة من ميزان المراجعة التحليلي والاطلاع على حركة بعض الحسابات ذات الأهمية.
- 2- تم مراجعة عينات من قيود اليومية ذات الأهمية النسبية للتحقق من صحة التسجيل والترحيل إلى الحسابات ذات العلاقة والمستندات المؤيدة للقيود.
- 3- التأكد من صحة إعداد كشوف التسويات البنكية ومطابقتها مع الرصيد الدفترى.
- 4- الاطلاع على محاضر جرد العهد والصندوق والمستودع.

نتائج الفحص:

استناداً للمعلومات والبيانات والإيضاحات التي توفرت لنا فإن البيانات المالية متفقة مع السجلات المحاسبية ومستوفية للمتطلبات المحاسبية والتنظيمية والقانونية وكفاءة المحاسب وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة ومفهومة وموضوعية عن الوضع المالي للجمعيّة ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية في 2023/03/31م.

التوصيات:

- 1) نوصي بالعمل على زيادة الإيرادات وترشيد النفقات لا سيما غير الضرورية.

رئيس اللجنة

عبد المحسن الرمضان




تقرير لجنة المراجعة الداخلية

العالم المالي	2023م
الفترة	الربع الثاني

رقم التقرير	(2)
تاريخ التقرير	2023/07/31م

المحترمين

السادة أعضاء مجلس إدارة جمعية دار السلام لإكرام الموتى

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

نفيدكم أنه بتاريخ 2023/07/1م قامت لجنة المراجعة الداخلية بعقد اجتماع لها وتم الاطلاع على التقارير المالية لجمعية دار السلام لإكرام الموتى للربع الثاني للعام المالي 2023م للفترة من 2023/04/1م إلى 2023/06/30م طبقاً للسياسة الداخلية للجمعية ووفقاً للمبادئ والمعايير المحاسبية.

الإجراءات المتخذة:

- 1- تم طلب نسخة من ميزان المراجعة التحليلي والاطلاع على حركة بعض الحسابات ذات الأهمية.
- 2- تم مراجعة عينات من قيود اليومية ذات الأهمية النسبية للتحقق من صحة التسجيل والترحيل إلى الحسابات ذات العلاقة والمستندات المؤيدة للقيود.
- 3- التأكد من صحة إعداد كشوف التسويات البنكية ومطابقتها مع الرصيد الدفترى.
- 4- الاطلاع على محاضر جرد العهد والصندوق والمستودع.

نتائج الفحص:

استناداً للمعلومات والبيانات والإيضاحات التي توفرت لنا فإن البيانات المالية متفقة مع السجلات المحاسبية ومستوفية للمتطلبات المحاسبية والتنظيمية والقانونية وكفاءة المحاسب وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة ومفهومة وموضوعية عن الوضع المالي للجمعية ونتائج نشاطها وتدقيقاتها النقدية للفترة المنتهية في 2023/03/31م.

التوصيات:

- 1) تفويض لجنة التدقيق للموافقة على القوائم المالية.
- 2) انشاء إدارة مراجعة داخلية.
- 3) تعديل مسمى العناية بالمقبر في شجرة الحسابات لنظام الجمعية المحاسبي الى العناية بالمقبرة.
- 4) العمل على زيادة الإيرادات وترشيد النفقات لا سيما غير الضرورية.

رئيس اللجنة

عبد المحسن الرمضان



تقرير لجنة المراجعة الداخلية

2023م	العام المالي	(3)	رقم التقرير
الربع الثالث	الفترة	2023/10/15م	تاريخ التقرير

السادة أعضاء مجلس إدارة جمعية دار السلام لإكرام الموتى
المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

نفيدكم أنه بتاريخ 2023/10/15م قامت لجنة المراجعة الداخلية بعقد اجتماع لها وتم الاطلاع على التقارير المالية لجمعية دار السلام لإكرام الموتى للربع الثالث للعام المالي 2023م للفترة من 2023/07/1م إلى 2023/09/30م طبقاً للسياسة الداخلية للجمعية ووفقاً للمبادئ والمعايير المحاسبية.

الإجراءات المتخذة:

- 1- تم طلب نسخة من ميزان المراجعة التحليلي والاطلاع على حركة بعض الحسابات ذات الأهمية.
- 2- تم مراجعة عينات من قيود اليومية ذات الأهمية النسبية للتحقق من صحة التسجيل والترحيل إلى الحسابات ذات العلاقة والمستندات المؤيدة للقيود.
- 3- التأكد من صحة إعداد كشوف التسويات البنكية ومطابقتها مع الرصيد الدفترى.
- 4- الاطلاع على محاضر جرد العهد والصندوق والمستودع.

نتائج الفحص :

استناداً للمعلومات والبيانات والإيضاحات التي توفرت لنا فإن البيانات المالية متفقة مع السجلات المحاسبية ومستوفية للمتطلبات المحاسبية والتنظيمية والقانونية وكفاءة المحاسب وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة ومفهومة وموضوعية عن الوضع المالي للجمعية ونتاج نشاطها وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية في 2023/09/1م.

التوصيات :

- 1) نوصي بالعمل على زيادة الإيرادات وترشيد النفقات لا سيما غير الضرورية.

رئيس اللجنة

عبد المحسن الرمضان



تقرير لجنة المراجعة الداخلية

2023م	العام المالي	رقم التقرير	(4)
الربع الرابع	الفترة	تاريخ التقرير	2024/01/15م

السادة أعضاء مجلس إدارة جمعية دار السلام لإكرام الموتى
المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

نفيدكم أنه بتاريخ 2024/1/15م قامت لجنة المراجعة الداخلية بعقد اجتماع لها وتم الاطلاع على التقارير المالية لجمعية دار السلام لإكرام الموتى للربع الأول للعام المالي 2023م للفترة من 2023/10/1م إلى 2023/12/31م طبقاً للسياسة الداخلية للجمعية ووفقاً للمبادئ والمعايير المحاسبية.

الإجراءات المتخذة:

- 1- تم طلب نسخة من ميزان المراجعة التحليلي والاطلاع على حركة بعض الحسابات ذات الأهمية.
- 2- تم مراجعة عينات من قيود اليومية ذات الأهمية النسبية للتحقق من صحة التسجيل والترحيل إلى الحسابات ذات العلاقة والمستندات المؤيدة للقيود.
- 3- التأكد من صحة إعداد كشوف التسويات البنكية ومطابقتها مع الرصيد الدفترى.
- 4- الاطلاع على محاضر جرد العهد والصندوق والمستودع.

نتائج الفحص :

استناداً للمعلومات والبيانات والإيضاحات التي توفرت لنا فإن البيانات المالية متفقة مع السجلات المحاسبية ومستوفية للمتطلبات المحاسبية والتنظيمية والقانونية وكفاءة المحاسب وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة ومفهومة وموضوعية عن الوضع المالي للجمعية ونتاج نشاطها وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية في 2023/12/31م.

التوصيات :

- 1) نوصي بالعمل على زيادة الإيرادات وترشيد النفقات لا سيما غير الضرورية.

رئيس اللجنة

عبد المحسن الرمضان


