المملكة العربية السعودية
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية
الجاليات ببني حرير وبني عدوان
رقم التسجيل ٣٣٢٦

سياسة آليات الرقابة والإشراف على الجمعية وتقييمها

لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات ببني حرير وبني عدوان

العام 431608010096005 الزكاة 431608010096021 المشاريع 4316008010096013
مصرف الراجحي Al Rajhi Bank
0555059760 Banyodwandawaa@hotmail.com Banyodwan

مقدمة

إن سياسة آليات الرقابة والإشراف تعد مطلباً أساسياً من متطلبات ضوابط الرقابة الداخلية في الجمعية حيث أنها تعمل على تحديد المسؤوليات والصلاحيات الإدارية والتي من شأنها تعزز من ضبط مسارات تدفق المعاملات والإجراءات لتمنع مخاطر الفساد والاحتيال ، وتعمل على تطوير العملية الإدارية.

النطاق

تحدد هذه السياسة المسؤوليات العامة على كافة العاملين ومن لهم علاقات تعاقدية وتطوعية في الجمعية ، ويستثنى من ذلك من تصدر لهم سياسات خاصة وفقاً للأنظمة.

البيان

❖ أولاً: الرقابة

١. الرقابة بالتقارير الإدارية :

ان التقارير الإدارية يعتمد عليها إعتماد كلي في تقييم الأداء للجمعية ، وتوجه هذه التقارير بالدرجة الأولى إلى مجلس الإدارة لأنه الجهة المسؤولة عن إتخاذ القرار في تصحيح الإنحراف وإتخاذ الإجراءات اللازمة ، وأن تعد هذه بصفة دورية وبانتظام ، ويجب إعدادها بطريقة جيدة وواضحة ومنها:

العام 431608010096005 الزكاة 431608010096021 المشاريع 4316008010096013 مصرف الراجحي Al Rajhi Bank
0555059760 Banyodwandawaa@hotmail.com Banyodwan

- **التقارير الدورية:** وتكون هذه من العاملين لمدراءهم بصفة: يومية ، أسبوعية ، أو شهرية أو فصلية أو بعد إنتهاء مرحلة معينة من مشروع ، أو بعد إنتهاء المشروع.
- **تقارير سير الأعمال الإدارية:** وتكون هذه التقارير من المدراء إلى الإدارة العليا وتتضمن أنشطة الإدارات والإنجازات المتعددة.
- **تقارير الفحص:** وتكون لتحليل ظروف مشروع سابقة ولاحقة لتساعد الإدارة العليا على التصرف السليم في توجيه القرارات.
- **تقارير قياس كفاءة العاملين:** وتعد بصفة دورية عادية من قبل الرؤساء المباشرون لمرؤوسيهم ، وتشمل على قياس القدرات والتوصية لتطوير تلك القدرات ، ومدى تعاونهم مع فريق العمل وغيره من معايير واضحة مناسبة للجمعية.
- **المذكرات والرسائل المتبادلة:** وتكون بين الإدارات والأقسام وتستخدم هذه لحفظ الملفات والمعلومات والبيانات لسهولة الرجوع لها للمتابعة والتقييم.

٢. الرقابة بالتقارير الخاصة:

- تقارير الملاحظة الشخصية.
- تقارير الإحصائيات والرسوم البيانية.
- مراجعة الموازنات التقديرية.
- متابعة ملف الشكاوى والتنظيمات.
- مراقبة السجلات والمراقبة الداخلية.

العام 431608010096005 الزكاة 431608010096021 المشاريع 4316008010096013 مصرف الراجحي Al Rajhi Bank
0555059760 Banyodwandawaa@hotmail.com Banyodwan

- مراقبة السير وفق معايير نظام الجودة.
- تقييم ومراجعة المشاريع.

❖ ثانياً: المبادئ:

أ- مبدأ التكاملية:

تكامل الرقابة وأساليبها من الأنظمة واللوائح التنظيمية والخطط الإستراتيجية والتنفيذية في الجمعية.

ب- مبدأ الوضوح والبساطة:

سهولة نظام الرقابة وبساطته ليكون سهل الفهم للعاملين والمنفذين ليسهم في التطبيق الناجح والحصول على النتائج المناسبة.

ت- مبدأ سرعة كشف الإنحرافات والإبلاغ عن الأخطاء:

إن نظام الرقابة وفاعليته في الجمعية لكشف الإنحرافات والتبليغ عنها بسرعة وتحديد أسبابها لمعالجة وتصحيح تلك الإنحرافات والأخطاء.

ث- مبدأ الدقة:

إن دقة المعلومة ومصدرها هام بالنسبة للإدارة العليا لأنها هي التي تساعد على صنع

العام 431608010096005 الزكاة 431608010096021 المشاريع 4316008010096013 مصرف الراجحي Al Rajhi Bank
0555059760 Banyodwandawaa@hotmail.com Banyodwan

المملكة العربية السعودية
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية
الجاليات بيني حرير وبني عدوان
رقم التسجيل ٣٣٢٦

القرار والتوجيه السليم واتخاذ الإجراءات المناسبة، وعدم الدقة في ذلك يعرض الجمعية لمشاكل وكوارث لا قدر الله.

المسؤوليات

تطبق هذه السياسة ضمن أنشطة الجمعية وعلى جميع العاملين والمنتسبين الذين يعملون تحت إدارة وإشراف الجمعية الإطلاع على الأنظمة المتعلقة بعملهم وعلى هذه السياسة والإلمام بها والتوقيع عليها ، والإلتزام بما ورد فيها من أحكام عند أداء واجباتهم ومسؤولياتهم الوظيفية ، وعلى الإدارة التنفيذية تزويد جميع الإدارات والأقسام بنسخة منها.

إعتماد مجلس الإدارة

اعتمد مجلس إدارة "جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات ببني حرير وبني عدوان" (سياسة آليات الرقابة والإشراف على المنظمة وتقييمها) في إجتماع مجلس الإدارة بجلسته الثالثة المنعقدة يوم الأحد ٢٠٢٢/٠٧/٣٠م

العام 431608010096005 الزكاة 431608010096021 المشاريع 4316008010096013
0555059760 Banyodwandawaa@hotmail.com Banyodwan