



## سياسة آليات الرقابة والإشراف على المنظمة وفروعها ومكاتبها وتقييمها

### 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 تعزيز من ضبط مسارات تدفق المعاملات والاجراءات لمنع مخاطر الفساد والاحتيال، وتعمل على تطوير العملية الادارية.

### النطاق:

يحدد 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:

#### أ- بالتقارير الإدارية:

ان التقارير الإدارية يعتمد عليها اعتماد كلي في تقييم الأداء للجمعية، وتوجه هذه التقارير بالدرجة الأولى إلى مجلس الإدارة لأنه الجهة المسؤولة عن اتخاذ القرار في تصحيح الانحراف واتخاذ الإجراءات اللازمة، وأن تعد هذه بصفة دورية ومنتظمة، ويجب اعدادها بطريقة جيدة وواضحة ومنها:

- التقارير الدورية: وتكون هذه من العاملين لمدراءهم بصفة: يومية، أسبوعية، أو شهرية أو فصلية أو بعد انتهاء مرحلة معينة من مشروع، أو بعد انتهاء مشروع.
- 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 المباشرين لمروسيهم، 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.

**ب- التقارير الخاصة:**

- تقارير الملاحظة الشخصية.
- تقارير الاحصائيات والرسوم البيانية.
- مراجعة الموازنات التقديرية.
- متابعة ملف الشكاوى والتنظيمات.
- مراقبة السجلات والمراقبة الداخلية.
- مراقبة السير وفق معايير نظام الجودة.
- تقييم ومراجعة المشاريع.

**ثانياً: المبادئ:**

**أ- مبدأ التكاملية:**

تكامل الرقابة وأساليبها من الأنظمة واللوائح التنظيمية والخطط الاستراتيجية 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 الانحرافات والابلاغ عن الأخطاء:**

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



التارفة: / / ١٤٣هـ  
الرقم:  
الموضوع:  
المشروعات:

### ث- مباءة الدقة:

إن دقة المعلومة ومصدرها هام بالنسبة للإدارة العلفا لأنها هف التي تساعد على صنع القرار والتوففة السلفم واتخاذ الإجماعفة المناسبة، وعدم الدقة فف ذلك يعرض الجمعة لمشاكل وكوارث لا قدر الله.

### المسؤولفاه:

تطبق هذه السفاسة ضمن أنشطة الجمعة وعلى جمفع العاملفن والمنفسفن الذفن يعملون تحت إدارة وإشراف الجمعة الإطلاع على الأنظمة المتعلقة بعملهم وعلى هذه السفاسة والإمام بها والتوففع علفها، والالتزام بما ورد ففها من أحكام عند أداء واجباتهم ومسؤولفاههم الوظففة. وعلى الإدارة التنفيذية تزوفد جمفع الإدارات والأقسام بنسخة منها.

### مراجع

اعتمد مجلس إدارة الجمعة فف الإجماع (العاسر) فف دورته (الثاففة) هذه السفاسة فف ١٠/٢٩ / ٢٠١٩. وتحل هذه السفاسة محل جمفع سفاسات قواعد السلوك الموضوعة سابقا.

