



سياسة آليات الرقابة والإشراف على الجمعية



مقدمة

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

النطاق

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



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 لأنها الجهة المسؤولة عن اتخاذ القرار في تصحيح الانحراف واتخاذ الإجراءات اللاحمة، وأن تعد هذه بصفة دورية وبانتظام، ويجب اعدادها بطريقة جيدة وواضحة ومنها :

* التقارير الدورية : وتكون هذه من العاملين لمدراهم 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 : وتعتبر بصفة دورية عادية من قبل الرؤساء المباشرون لرؤوسيهم، وتشمل على قياس القدرات والتوصية لتطوير تلك القدرات، ومدى تعاونهم مع فريق العمل ... وغيرها 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 الميزانيات التقديرية.

* متابعة ملف الشكاوى والتنظيمات.

* مراقبة السجلات والمراقبة الداخلية.

* مراقبة السير وفق معايير نظام الجودة.

* تقييم ومراجعة المشاريع.

ثانياً: المبادئ

- **مبدأ التكاملية:**
تكامل الرقابة وأساليبها من الأنظمة واللوائح التنظيمية والخطط الاستراتيجية والتنفيذية في الجمعية.
- **مبدأ الوضوح والبساطة:**
سهولة نظام الرقابة وبساطته ليكون سهل الفهم للعاملين والمنفذين ليسمح في التطبيق الناجح والحصول على النتائج المناسبة.
- **مبدأ سرعة كشف الانحرافات والابلاغ عن الأخطاء:**
أن نظام الرقابة وفاعليته في الجمعية لكشف الانحرافات والتبلغ عنها بسرعة وتحديد أسبابها لمعالجتها وتصحيح تلك الانحرافات والأخطاء.
- **مبدأ الدقة:**
إن دقة المعلومة ومصدرها هام بالنسبة للإدارة العليا لأنها هي التي تساعده على صنع القرار والتوجيه السليم واتخاذ الإجراءات المناسبة، وعدم الدقة في ذلك يعرض الجمعية لمشاكل وكوارث لا قدر الله.

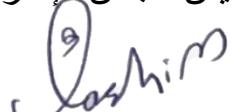
المسؤوليات

تطبق هذه السياسة ضمن أنشطة الجمعية وعلى جميع العاملين والمتسببن الذين يعملون تحت إدارة واسراف الجمعية الاطلاع على الأنظمة المتعلقة بعمليهم وعلى هذه السياسة والإلتزام بها والتوقیع عليها ، والالتزام بما ورد فيها من أحكام عند أداء واجباتهم ومسؤولياتهم الوظيفية . وعلى الإدارة التنفيذية تزويد جميع الإدارات والأقسام بنسخة منها.

المراجع:

اعتمد مجلس إدارة الجمعية هذه اللائحة في الاجتماع الدوري الخامس الموافق ٢٠٢٥/٨/٢٢ للعام ٢٠٢٥ م.

رئيس مجلس الإدارة



عبدالله علي الهاشم

