



الرقم:
التاريخ:
الموافق:
المرفقات:

المملكة العربية السعودية
الجمعية الخيرية بمحافظة ثادق
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية
القطاع غير الربحي
برقم 153

سياسة

وآلية الإشراف والرقابة على المنظمة

للجمعية الخيرية بثادق

تم اعتمادها في محضر مجلس الإدارة رقم (١) في البند (٥)
وتاريخ ٢٠٢٤ / ٠٣ / ٠٦ م

0164439663 0555772674

www.berthadiq.org X. gthadiq

galbrthadiq@Hotmail.com

ص.ب 136 الرمز 11953

مصرف الراجحي حساب الزكاة: SA8580000285608010017933

مصرف الراجحي الحساب العام: SA1080000285608010017925



الرقم:
التاريخ:
الموافق:
المرفقات:

المملكة العربية السعودية
الجمعية الخيرية بمحافظة ثادق
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية
القطاع غير الربحي
برقم 153

جدول المحتويات

٣ <u>مقدمة</u>
٣ <u>النطاق</u>
٣ <u>البيان</u>
٣ <u>أولاً: الرقابة:</u>
٣ <u>بالتقارير الإدارية:</u>
٤ <u>التقارير الخاصة:</u>
٤ <u>ثانياً: المبادئ:</u>
٥ <u>المسؤوليات</u>

0164439663 0555772674

www.berthadiq.org X. gthadiq

galbrthadiq@Hotmail.com

ص.ب 136 الرمز 11953

مصرف الراجحي حساب الزكاة : SA8580000285608010017933

مصرف الراجحي الحساب العام : SA1080000285608010017925



الرقم:
التاريخ:
الموافق:
المرفقات:

المملكة العربية السعودية
الجمعية الخيرية بمحافظة ثادق
تحت إشراف المركز الوطني للتنمية
القطاع غير الربحي
برقم 153

مقدمة

إن سياسة آليات الرقابة والاشراف 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 والاجراءات لئلا تخاطر بالفساد والاحتيال، وتعمل على تطوير العملية الادارية.

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:

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 و بانتظام، 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

0164439663 0555772674

www.berthadiq.org X. gthadiq

galbrthadiq@Hotmail.com

ص.ب 136 الرمز 11953

مصرف الراجحي حساب الزكاة: SA8580000285608010017933

مصرف الراجحي الحساب العام: SA1080000285608010017925



الرقم:
التاريخ:
الموافق:
المرفقات:

المملكة العربية السعودية
الجمعية الخيرية بمحافظة ثادق
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية
القطاع غير الربحي
برقم 153

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.

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.

0164439663 0555772674

www.berthadiq.org X. gthadiq

galbrthadiq@Hotmail.com

ص.ب 136 الرمز 11953

مصرف الراجحي حساب الزكاة: SA8580000285608010017933

مصرف الراجحي الحساب العام: SA1080000285608010017925



الرقم:
التاريخ:
الموافق:
المرفقات:

المملكة العربية السعودية
الجمعية الخيرية بمحافظة ثادق
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية
القطاع غير الربحي
برقم 153

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.

ث- مبدأ الدقة:

إن دقة المعلومة ومصدرها هام بالنسبة للإدارة العليا لأنها هي التي تساعد 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 والمنتسبين الذين يعملون تحت إدارة وإشراف الجمعية الاطلاع على الأنظمة المتعلقة بعملهم وعلى هذه السياسة والإمام بها والتوقيع عليها، والالتزام بما ورد فيها من أحكام عند أداء واجباتهم ومسؤولياتهم الوظيفية. وعلى الإدارة التنفيذية تزويد جميع الإدارات والأقسام بنسخة منها.

0164439663 0555772674

www.berthadiq.org X. gthadiq

galbrthadiq@Hotmail.com

ص.ب 136 الرمز 11953

مصرف الراجحي حساب الزكاة : SA8580000285608010017933

مصرف الراجحي الحساب العام : SA1080000285608010017925