

**جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالبدية
لائحة نظام الرقابة والإشراف الداخلي**





بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



معلومات الوثيقة	
لائحة نظام الرقابة والإشراف الداخلي	اسم الوثيقة:
تم الاعتماد من قبل مجلس الإدارة	حالة اعتمادية الوثيقة:
الإصدار الأول	معلومات الإصدار الحالي:
٢٠٢١ / ٢ / ٢٢ م	تاريخ الإصدار:



مقدمه : -

إن لائحة نظام الرقابة والإشراف الداخلي تعد مطلباً أساسياً من متطلبات ضوابط الرقابة الداخلية في جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بحي البدية بالرياض حيث أنها تعمل على تحديد المسؤوليات والصلاحيات الإدارية والتي من شأنها تعزز من ضبط مسارات تدفق المعاملات والإجراءات لمنع مخاطر الفساد والاحتيال وتعمل على تطوير العملية الادارية.

النطاق :-

تحدد هذه السياسة المسؤوليات العامة على كافة العاملين ومن لهم علاقات تعاقدية وتطوعية في جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بحي البدية بالرياض ؛ ويستثنى من ذلك من تصدر لهم سياسات خاصة وفقاً للأنظمة.

البيان :-

أولاً: الرقابة: وتشمل نوعين من اليات الرقابة على النحو التالي :-

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؛ وان تعد هذه بصفة دورية وبانتظام ويجب اعدادها بطريقة جيدة وواضحة ومنها:-

- التقارير الدورية: وتكون هذه من العاملين لمدراءهم بصفة: 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.

الرقابة بالتقارير 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

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 والإلمام بها والتوقيع عليها والالتزام بما ورد فيها من أحكام عند أداء واجباتهم ومسؤولياتهم الوظيفية. وعلى الإدارة التنفيذية تزويد جميع الإدارات والأقسام بنسخة منها.



اعتماد مجلس الإدارة

الحمد لله رب العالمين والصلاة والسلام على أشرف الأنبياء والمرسلين نبينا محمد عليه وعلى آله أفضل الصلاة وأتم التسليم وبعد،
فقد تم اعتماد "لائحة نظام الرقابة والإشراف الداخلي" بجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات
بحي البديعة بالرياض والتصديق عليها والعمل بها في اجتماع مجلس إدارة الجمعية رقم (١٧)
بتاريخ ١٠ / ٧ / ١٤٤٢ هـ الموافق ٢٢ / ٢ / ٢٠٢١ م