

الملك عبد العزيز

رقم

## سياسة آية الرقابة والإشراف للجمعية الخيرية

### لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة سراة عبيدة ( روح )



Handwritten signatures and initials in blue ink.

محافظة سراة عبيدة - وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية - رقم ٢٤٢٧

#### حسابات الجمعية

مصرف الراجحي SA 5880000249608010123330  
الوقف بالتراحي SA 2980000249608010399914  
البنك الأهلي SA 6310000043449684000102  
بنك البلاد SA 8915000999117782960004

@qrooh3



info@tahfezrat.org.sa  
www.tahfezrat.org.sa

منطقة هبيل - سراة عبيدة - الطريق العام  
هاتف : 017 2592004  
فاكس : 017 2592005  
صندوق بريد : 140 الرمز البريدي ، 61914

## أحكام عامة وتعريف

### مقدمة

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

مادة (١): تسري أحكام هذه اللائحة على جميع أقسام للجمعية وما يتبعها من مكاتب مستقبلاً .

مادة (٢): يقصد بالعبارات والألفاظ التالية أيما وردت في هذه اللائحة المعاني الموضحة أمام كل منها على

النحو التالي :

(أ) الوزارة: وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.

(ب) النظام: نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بقرار مجلس الوزراء رقم (٦١) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٨ هـ المصادق عليه بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ.

(ج) اللائحة التنفيذية للنظام: اللائحة التنفيذية لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادرة بقرار وزير العمل والتنمية الاجتماعية رقم (٧٣٣٩) وتاريخ ١٤٣٧/٦/١١ هـ.

(د) الجمعية: الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم محافظة سراة عبيدة (روح).

(هـ) المجلس: مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم محافظة سراة عبيدة (روح).

(و) الرئيس: رئيس مجلس الإدارة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم محافظة سراة عبيدة (روح).

(ز) المدير التنفيذي: المدير التنفيذي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم محافظة سراة عبيدة (روح)..

(ح) الإدارة: إدارة الشؤون المالية والإدارية بالجمعية.

مادة (٣): تطبق أنظمة وزارة المواد البشرية والتنمية الاجتماعية ولوائحها ذات العلاقة والقرارات الوزارية الصادرة تنفيذاً لها كل في بابه وكذلك اللائحة الأساسية للجمعية وقرارات مجلس إدارة الجمعية فيما لم

يورد بشأنه نص فيما سبق أو لم يرد بشأنه نص في هذه اللائحة نص في شأنه نص في هذه اللائحة.



صفحة 1 من 4

حسابات الجمعية

مصرف الراجحي SA 5880000249608010123330

الوقف بالراجحي SA 2980000249608010399914

البنك الأهلي SA 6310000043449684000102

بنك البلاد SA 8915000999117782960004

@qrooh3



Info@tahfezsrar.org.sa  
www.tahfezsrar.org.sa

مقرات هجر - سراة عبيدة - الطريق العام  
هاتف: 017 2592004  
فاكس: 017 2592005  
صندوق بريد: 140 الرمز البريدي: 61914

## 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.

## أولاً: الرقابة:

### التقارير الإدارية:

إن التقارير الإدارية يعتمد عليها اعتماداً كلياً 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 :

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



صفحة 2 من 4

### حسابات الجمعية

مصرف الراجحي  
SA 5880000249608010123330  
الوقف بالراجحي  
SA 2980000249608010399914  
البنك الأهلي  
SA 6310000043449684000102  
بنك البلاد  
SA 8915000999117782960004

@qrooh3



info@tahfezsrat.org.sa  
www.tahfezsrat.org.sa

منطقة مسير - سراة عبيدة - الطريق العام  
هاتف: 017 2592004  
فاكس: 017 2592005  
صندوق بريد: 140 الرمز البريدي، 61914

## التقارير الخاصة :

١. تقارير الملاحظة الشخصية.
٢. تقارير الاحصائيات والرسوم البيانية.
٣. مراجعة الموازنات التقديرية.
٤. متابعة ملف الشكاوى والتنظيمات.
٥. مراقبة السجلات والمراقبة الداخلية.
٦. مراقبة السير وفق معايير نظام الجودة.
٧. تقييم ومراجعة المشاريع.

## ثانياً : المبادئ

١. **مبدأ التكاملية:** تكامل الرقابة وأساليبها من الأنظمة واللوائح التنظيمية والخطط الاستراتيجية والتنفيذية في الجمعية.
٢. **مبدأ الوضوح والبساطة:** سهولة نظام الرقابة وبساطته ليكون سهل الفهم للعاملين والمنفذين ليسهم في التطبيق الناجح والحصول على النتائج المناسبة.
٣. **مبدأ سرعة كشف الانحرافات والإبلاغ من الأخطاء:** إن نظام الرقابة وفاعليته في الجمعية لكشف الانحرافات والتبليغ عنها بسرعة وتحديد أسبابها لمعالجة وتصحيح تلك الانحرافات والأخطاء.
٤. **مبدأ الدقة:** إن دقة المعلومة ومصداقتها 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.



Handwritten signatures and initials in black ink, including a large signature and several smaller ones.

صفحة 3 من 4

### حسابات الجمعية

مصرف الراجحي SA 5880000249608010123330  
الوقف بالراجحي SA 2980000249608010399914  
البنك الأهلي SA 6310000043449684000102  
بنك البلاد SA 8915000999117782960004

@qrooh3



Info@tahfezrat.org.sa  
www.tahfezrat.org.sa

منطقة صبر - سراة هبيدة - الطريق العام  
هاتف: 017 2592004  
فاكس: 017 2592005  
سند بريد: 140 الرمز البريدي، 61914

## المسؤوليات

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

## الاعتماد

اعتمد مجلس إدارة الجمعية هذه السياسة في الاجتماع رقم (١٤٤٢/٩) في دورته (الخامسة) في ١٤٤٢/٩/٦ هـ الموافق ٢٠٢١/٤/١٨ م، وتحل محل أي سياسات أخرى سابقة في هذا الصدد .



Handwritten signatures of the board members.

### حسابات الجمعية

مصرف الراجحي SA 5880000249608010123330  
الوقف بالراجحي SA 2980000249608010399914  
البنك الأهلي SA 6310000043449684000102  
بنك البلاد SA 8915000999117782960004

### @qrooh3

info@tahfezrat.org.sa  
www.tahfezrat.org.sa

منطقتن هبيرة - سراة هبيدة - الطريق العام  
هاتف: 017 2592004  
فاكس: 017 2592005  
سنديق بريد: 140 الرمز البريدي، 61914