



جمعية تحفيظ القرآن الكريم
بمحافظة ظهران الجنوب
مسجلة لدى المركز الوطني للتنمية
القطاع غير الربحي برقم ٣٣٣٠

الرقم:
التاريخ: ١٤ / / هـ
المشروعات:

سياسة آليات الرقابة والإشراف

على جمعية تحفيظ القرآن الكريم بظهران الجنوب وفروعها ومكاتبها وتقييمها

SA 6710000042147044005706 : حساب البنك الأهلي (العام) SNB

SA 8130400108095781780013 : حساب البنك العربي (العام) anb

SA 8080000220608010088882 : حساب مصرف الراجحي (العام)

SA 9380000220608010950008 : حساب مصرف الراجحي (وقف)

جدول المحتويات

- | | |
|-----------------------------|---|
| ١. مقدمة..... | ١ |
| ٢. النطاق..... | ٢ |
| ٣. البيان..... | ٣ |
| ٤. أولاً: الرقابة: | ٤ |
| ٥. بالتقارير الإدارية:..... | ٥ |
| ٦. التقارير الخاصة:..... | ٦ |
| ٧. ثانياً: المبادئ: | ٧ |
| ٨. المسؤوليات..... | ٨ |
| ٩. اعتماد مجلس الإدارة..... | ٩ |



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 لتمنع مخاطر الفساد 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:

بالتقرير 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 وبانتظام، 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 لمؤوسهم، 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.

التقرير الخاصة :

- تقارير الملاحظة الشخصية.
- تقارير الاحصائيات والرسوم البيانية.



جمعية تحفيظ القرآن الكريم
بمحافظة ظهران الجنوب
مسجلة لدى المركز الوطني للتنمية
القطاع غير الربحي برقم ٣٣٣٠

الرقم:
التاريخ: ١٤ / / ١٤
المشروعات:

- 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.
- 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:

اعتمدت هذه اللائحة بقرار مجلس الإدارة رقم ٢ بند رقم ٣ وتاريخ ١٤٤٦/١١/٠٩ هـ وتعتبر نافذة من تاريخ اعتمادها



SA 671000042147044005706 : حساب البنك الأهلي (العام) SNB

SA 8080000220608010088882 : حساب مصرف الراجحي (العام)

SA 8130400108095781780013 : حساب البنك العربي (العام) anb

SA 9380000220608010950008 : حساب مصرف الراجحي (وقف)