

الرقم:

التاريخ:

الموضوع:

المرفقات:

١٤٤٣ / / هـ



المملكة العربية السعودية

جمعية رعاية الأيتام بمحافظة الحجرة

تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية

الاجتماعية مسجلة برقم : (١١٨٧)

## محتوى تقارير المتابعة والإشراف



## سياسة آليات الرقابة والإشراف وتقييمها

## مقدمة

ضوابط الرقابة الداخلية في الجمعية لها أساساً إن سياسة آليات الرقابة والإشراف تعد حيث أنها تعمل على تحديد المسؤوليات والصالحات الإدارية والتي من شأنها تعزيز من ضبط مسارات تدفق المعاملات والإجراءات لتمكن مخاطر الفساد والاحتيال، وتعمل على تطوير العملية الإدارية. النطاق:

تحدد هذه السياسة المسؤوليات العامة على كافة العاملين ومن لهم عالقات تعاقدية وتطوعية وفقاً في الجمعية، ويستثنى من ذلك من تصدر لهم سياسات خاصة للأنظمة

البيان :

## أولاً: الرقابة بالتقارير الإدارية

- 1- إن 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 إعدادها 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.
- 2- تقارير سير الأعمال الإدارية: وتكون هذه التقارير من المدراء إلى الإدارة العليا وتتضمن أنشطة الإدارات والإنجازات المتعددة
- 3- تقارير الفحص: وتكون لتحليل ظروف مشروع سابقة والحقة لتساعد الإدارة العليا على التصرف السليم في توجيه القرارات.
- 4- تقارير قياس كفاءة العاملين: وتعد بصفة دورية عادية من قبل الرؤساء المباشرين لمؤوسيتهم، وتشمل على قياس القدرات والتوصية لتطوير تلك القدرات، ومدى تعاونهم مع فريق العمل وغيره من معايير واضحة مناسبة للجمعية.
- 5- المذكرات والرسائل المتبادلة: وتكون بين الإدارات والأقسام وتستخ دم هذه لحفظ الملفات والمعلومات والبيانات لسهولة الرجوع لها للمتابعة والتقييم.



## التقارير الخاصة :

- 1- تقارير الملاحظة الشخصية.
- 2- تقارير الإحصائيات والرسوم البيانية
- 3- مراجعة الموازنات التقديرية 4 .
- 4- متابعة ملف الشكاوى والتنظيمات .
- 5- مراقبة السجلات والمراقبة الداخلية.
- 6- مراقبة السير وفق معايير نظام الجودة
- 7- 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 يسهل فهم العاملين والمنفذين ويسهم في التطبيق الناجح والحصول على النتائج المناسبة. مبدأ سرعة كشف الانحرافات والإبلاغ عن الأخطاء :أن نظام الرقابة وفاعليته في الجمعية يكشف الانحرافات والتبليغ عنها بسرعة وتحديد أسبابها لمعالجتها وتصحيح تلك الانحرافات والأخطاء  
مبدأ الدقة:

إن دقة المعلومة ومصدرها هام بالنسبة للإدارة العليا أنها هي التي تساعد على صنع القرار والتوجيه السليم واتخاذ الإجراءات المناسبة، وعدم الدقة في ذلك يعرض الجمعية لمشاكل وكوارث لا قدر الله



الرقم:

التاريخ:

الموضوع:

المرفقات:

١٤٤٣ / / هـ

#### المسؤوليات :

تطبق هذه السياسة ضمن أنشطة الجمعية وعلى جميع العاملين والمنتسبين الذين يعملون تحت إدارة وإشراف الجمعية والاطلاع 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.

رئيس مجلس الإدارة

سعيد صالح علي الزهراني