



جمعية روضة

لتحفيظ القرآن الكريم



وزارة الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية



(سياسة الرقابة الداخلية)

جمعية تحفيظ القرآن الكريم
بروضة سدير شهادة تسجيل رقم (٣٥٦٧)
صادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
بتاريخ ١٤/٥/١٤٤٢هـ

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
بروضة سدير

مقدمة :

إن سياسة آليات الرقابة والاشراف تعد مطلباً أساسياً من متطلبات ضوابط الرقابة الداخلية في الجمعية حيث أنها تعمل على تحديد المسؤوليات والصالحات الإدارية والتي من شأنها تعزيز من ضبط مسارات تدفق المعاملات والأجراءات لتمنع مخاطر الفساد والأحتيال، وتعمل على تطوير العملية الإدارية .

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:

أ- التقارير الإدارية : 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 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



جمعية روضة

لتحفيظ القرآن الكريم

- ب- **تقارير الفحص:** وتكون لتحليل ظروف مشروع سابقة ولاحقة لتساعد الإدارة العليا على التصرف السليم في توجيه القرار
- ت- **تقارير قياس كفاءة العاملين:** وتعد بصفة دورية عادية من قبل الرؤساء المباشرين لمروؤسيهم، وتشمل على قياس القدرات والتوصية لتطوير تلك القدرات ، ومدى تعاونهم مع فريق العمل وغيره من معايير واضحة مناسبة للجمعية .
- ث- **المذكرات والرسائل المتبادلة:** وتكون بين الإدارات والأقسام وتستخدم هذه لحفظ الملفات والمعلومات والبيانات لسهولة الرجوع لها للمتابعة والتقييم .
- ج- **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

ثانيا: 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



جمعية روضة

لتحفيظ القرآن الكريم

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

ثالثاً 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.

رئيس الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بروضة

سدير

حماد بن عبد الرحمن العمر

التوقيع

المراجع

اعتمد مجلس إدارة الجمعية هذه السياسة في الاجتماع رقم (١) بتاريخ ٢٦/٧/١٤٤٢ هـ

الموافق ١٠/٣/٢٠٢١ م