سياسة آليات الرقابة والإشراف

على جمعية الهدى لمساعدة الحجاج بمحافظة رابغ
وفروعها ومكاتبها وتقييمها

جدول المحتويات

- مقدمة
- النطاق
- البيان
  - أولاً: الرقابة
    - التقارير الإدارية
    - التقارير الخاصة
  - ثانياً: المبادئ
- المسؤوليات
- اعتماد مجلس الإدارة

مقدمة

تُعد سياسة آليات الرقابة والإشراف مطلبًا أساسيًا من متطلبات ضوابط الرقابة الداخلية في الجمعية، حيث تهدف إلى تحديد المسؤوليات والصلاحيات الإدارية بما يعزز ضبط مسارات تدفق المعاملات والإجراءات، ويحد من مخاطر الفساد والاحتيال، ويسهم في تطوير وتحسين الأداء الإداري وتحقيق كفاءة وفاعلية الأعمال.

النطاق

تسري أحكام هذه السياسة على جميع العاملين، والمتطوعين، وأعضاء اللجان، وكل من لهم علاقة تعاقدية أو إشرافية مع جمعية الهدى لمساعدة الحجاج بمحافظة رابغ، ويُستثنى من ذلك من تصدر لهم سياسات خاصة وفقًا للأنظمة المعتمدة.

البيان

أولاً: الرقابة

التقارير الإدارية:

تعتمد الجمعية على التقارير الإدارية اعتمادًا رئيسًا في تقييم الأداء ومتابعة سير العمل، وتُرفع هذه التقارير بصفة أساسية إلى مجلس الإدارة باعتباره الجهة المختصة باتخاذ القرارات التصحيحية، على أن تُعد بشكل دوري ومنتظم وبأسلوب واضح ومنظم، وتشمل ما يلي:

- **التقارير الدورية:**
وتُرفع من العاملين إلى رؤسائهم المباشرين بصفة يومية أو أسبوعية أو شهرية أو فصلية، أو بعد انتهاء مرحلة من مراحل المشروع، أو عند انتهاء المشروع.
- **تقارير سير الأعمال الإدارية:**
وتُرفع من مديري الإدارات إلى الإدارة التنفيذية، وتتضمن أنشطة الإدارات، ومستوى الإنجاز، والمعوقات، والتوصيات.
- **تقارير الفحص:**
وتُعد لتحليل أوضاع المشاريع قبل التنفيذ وأثناءه وبعده، بما يساعد الإدارة العليا على اتخاذ القرارات المناسبة.
- **تقارير قياس كفاءة العاملين:**
وتُعد بصفة دورية من قبل الرؤساء المباشرين، وتشمل تقييم الأداء، وقياس القدرات، ومستوى الالتزام، وروح التعاون، مع التوصية بخطط التطوير المناسبة.
- **المذكرات والرسائل المتبادلة:**
وتكون بين الإدارات والأقسام، وتُستخدم لتوثيق المعاملات وحفظ البيانات والمعلومات، بما يسهّل الرجوع إليها لأغراض المتابعة والتقييم.

التقارير الخاصة:

- تقارير الملاحظة الشخصية.
- تقارير الإحصاءات والرسوم البيانية.
- مراجعة الموازنات التقديرية.
- متابعة ملفات الشكاوى والتنظيمات.
- مراقبة السجلات وأنظمة الرقابة الداخلية.
- متابعة الالتزام بمعايير الجودة المعتمدة.
- تقييم ومراجعة المشاريع والبرامج.

ثانياً: المبادئ

- **مبدأ التكاملية:**
تكامل أنظمة الرقابة مع اللوائح التنظيمية والخطط الاستراتيجية والتنفيذية المعتمدة في الجمعية.
- **مبدأ الوضوح والبساطة:**
تصميم نظام رقابي واضح وبسيط يسهل فهمه وتطبيقه من قبل العاملين بما يحقق النتائج المرجوة.
- **مبدأ سرعة كشف الانحرافات والإبلاغ عن الأخطاء:**
فاعلية نظام الرقابة في الكشف المبكر عن الانحرافات والأخطاء، والإبلاغ عنها، وتحليل أسبابها، واتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة.
- **مبدأ الدقة:**
الاعتماد على معلومات دقيقة وموثوقة لدعم متخذي القرار، حيث إن عدم دقة المعلومات قد يعرّض الجمعية لمخاطر تنظيمية ومالية.

المسؤوليات

تُطبق هذه السياسة على جميع أنشطة الجمعية، ويلتزم كافة العاملين والمنتسبين بالاطلاع عليها، والإلمام بمضامينها، والتوقيع بالعلم والالتزام بما ورد فيها عند أداء مهامهم الوظيفية.
وتتولى الإدارة التنفيذية مسؤولية تعميم هذه السياسة على جميع الإدارات والأقسام، ومتابعة الالتزام بتطبيقها.

اعتماد مجلس الإدارة

تم اعتماد **سياسة آليات الرقابة والإشراف على جمعية الهدى لمساعدة الحجاج بمحافظة رابغ** في اجتماع مجلس الإدارة بجلسته رقم (.....) المنعقدة بتاريخ ...../...../.....هـ
الموافق ...../...../.....م،
ويعمل بها من تاريخ اعتمادها.