

سياسة آليات الرقابة والإشراف على المنظمة وفروعها ومكاتبها وتقييمها

جمعية مساجد للعناية بالمساجد الجبيل

الفهرس

3.....	<u>مقدمة</u>
3.....	<u>النطاق</u>
3.....	<u>أولاً: الرقابة</u>
3.....	<u>أ- بالتقارير الإدارية</u>
3.....	<u>• التقارير الدورية</u>
3.....	<u>• تقارير سير الأعمال الإدارية</u>
3.....	<u>• تقارير الفحص</u>
3.....	<u>• تقارير قياس كفاءة العاملين</u>
3.....	<u>• المذكرة والرسائل المتبادلة</u>
4.....	<u>ب- التقارير الخاصة</u>
4.....	<u>ثانياً: المبادئ</u>
4.....	<u>أ- مبدأ التكاملية</u>
4.....	<u>ب- مبدأ الوضوح والبساطة</u>
4.....	<u>ت- مبدأ سرعة كشف الانحرافات الإبلاغ عن الأخطاء</u>
4.....	<u>ث- مبدأ الدقة</u>
4.....	<u>المسؤوليات</u>
5.....	<u>المراجع</u>

مقدمة

إن سياسة آليات الرقابة والإشراف تعد مطلباً أساسياً من متطلبات ضوابط الرقابة الداخلية في الجمعية حيث إنها تعمل على تحديد المسؤوليات والصلاحيات الإدارية والتي من شأنها تعزز من ضبط مسارات تدفق المعاملات والإجراءات لتجنب مخاطر الفساد والاحتيال، 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 لأنظمة.

أولاًً: الرقابة:

أ- بالتقارير الإدارية:

إن التقارير الإدارية يعتمد عليها اعتماد كلي في تقييم الأداء الجمعية، وتوجه هذه التقارير بالدرجة الأولى إلى مجلس الإدارة لأنّه الجهة مسؤولة عن اتخاذ القرارات في تصحيح الانحراف واتخاذ الإجراءات اللازمة وأن تُعد هذه بصفة دورية وبانتظام، ويجب إعدادها بطريقة جيدة وواضحة ومنها:

- **التقارير الدورية:** وتكون هذه من العاملين مدراءهم 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 الإنجازات المتعددة.

- **تقارير الفحص:** وتكون لتحليل ظروف مشروع سابقة ولاحقة لتساعد الإدارة العليا على التصرف السليم في توجيه القرارات.

- **تقارير قياس كفاءة العاملين:** وتُعد بصفة دورية عادية من قبل الرؤساء المباشرون لمروءتهم، 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

بـ- التقارير الخاصة:

- تقارير الملاحظة الشخصية.
- تقارير الإحصائية والرسوم البيانية.
- 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.

بـ- مبدأ الوضوح والبساطة:

سهولة نظام الرقابة وبساطته ليكون سهل الفهم للعاملين والمنفذين ليسمح لهم في التطبيق الناجح والحصول على النتائج المناسبة.

تـ- مبدأ سرعة كشف الانحرافات الإبلاغ عن الأخطاء:

أن نظام الرقابة وفعاليته في الجمعية لكشف الانحرافات والتبلیغ عنها بسرعة وتحديد أسبابها لمعالجتها وتصحيح تلك الانحرافات والأخطاء.

ثـ- مبدأ الدقة:

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

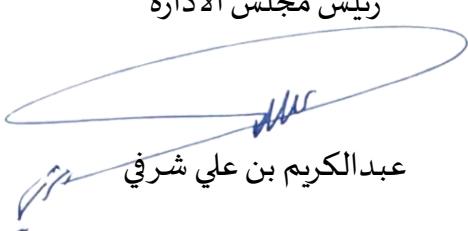
المسؤوليات

تطبق هذه السياسة ضمن أنشطة الجمعية وعلى جميع العاملين والمتسببن الذين يعملون تحت إدارة وإشراف الجمعية الاطلاع على لأنظمة المتعلقة بعملهم وعلى هذه السياسة والإلمام بها والتوقع علهم، والالتزام بما ورد فيها من أحكام عند أداء واجباتهم ومسؤولياتهم الوظيفية. وعلى الإدارة التنفيذية تزويد جميع الإدارات والاقسام بنسخة منه

المراجع:

تم اعتماد سياسة آليات الرقابة والإشراف على المنظمة وفروعها ومكاتبها وتقييمها لجمعية مساجد للعناية بالمساجد في اجتماع مجلس الإدارة الأول لعام 2024م المنعقد يوم الخميس بتاريخ 05 شعبان 1445 الموافق 15 فبراير 2024م.

رئيس مجلس الادارة



عبدالكريم بن علي شرفی

