



# رفقاً جمعية أيتام الخطة

## سياسة آليات الرقابة والإشراف على المنظمة



0165327466 0555162482

info@aytam-rufqaa.org.sa

المملكة العربية السعودية - حائل

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
برقم ( 5576 )

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

رفقاء  
جمعية أيتاه الخطة

## أولاً: مقدمة

إن سياسة آليات الرقابة والإشراف والتقييم 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 والإجراءات دون وجود مخاطر، وتعمل على تطوير العملية الإدارية، وتعزز دور الرقابة الذاتية للموظفين.

## ثانياً: النطاق

تحدد هذه السياسة نطاق المسؤوليات العامة بحيث تنطبق على كافة العاملين ومن لهم علاقات تعاقدية وتطوعية في الجمعية، ويستثنى من ذلك من تصدر لهم سياسات خاصة وفقاً للتنظيمات المعتمدة.

## ثالثاً: الرقابة

تظل التقارير الإدارية من أفضل الأساليب في الرقابة على سير العمل بالجمعية، ويتم الاعتماد عليها في تقييم أداء الجمعية لدى الجهات ذات العلاقة داخل وخارج الجمعية. وتُعرض هذه التقارير على مجلس الإدارة لاتخاذ ما يلزم بشأنها، باعتبار المجلس هو الجهة المسؤولة عن اتخاذ القرار في تصحيح الانحراف واتخاذ الإجراءات اللازمة. وتُعد هذه التقارير بصفة دورية وبانتظام، ويجب إعدادها بطريقة جيدة وواضحة ومنها:

- 1) التقارير الدورية: وتكون هذه من العاملين لمدراءهم بصفة يومية و أسبوعية أو شهرية أو فصلية أو بعد إنتهاء مرحلة معينة من مشروع، أو بعد انتهاء مشروع، وذلك حسب طبيعة العمل المطلوب.
- 2) تقارير سير الأعمال الإدارية: وتكون من المدراء إلى الإدارة التنفيذية، وتتضمن أنشطة الإدارات والإنجازات المتعددة.
- 3) تقارير الفحص: وتكون لدراسة وتحليل حالة مشروع معين، سابقة ولاحقة، لتساعد الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة في اتخاذ القرارات والإجراءات اللازمة لاستمرار نجاح المشروع.
- 4) تقارير قياس كفاءة العاملين: وتعد بصفة دورية عادية من قبل الرؤساء المباشرين لمرؤوسهم، وتتضمن قياس القدرات والتوصية لتطويرها، ومدى تعاونهم مع فريق العمل، ويمثل نموذج تقييم الأداء الوظيفي أهم التقارير عن العاملين.
- 5) المذكرات والرسائل الإلكترونية المتبادلة: وتكون بين الإدارات والأقسام وتستخدم هذه لحفظ الملفات والمعلومات والبيانات لسهولة الرجوع لها للمتابعة والتقييم.

## رابعاً: التقارير الخاصة

- 1) تقارير الملاحظة الشخصية.
- 2) تقارير الاحصائيات والرسوم البيانية.
- 3) مراجعة الموازنات التقديرية.
- 4) متابعة ملف الشكاوى والتنظيمات.
- 5) مراقبة السجلات والمراقبة الداخلية.
- 6) مراقبة السير وفق معايير نظام الجودة.
- 7) تقييم ومراجعة المشاريع.

## خامسا: مبادئ الرقابة والإشراف والتقييم

- (1) التكاملية: تكامل الرقابة وأساليبها من الأنظمة واللوائح التنظيمية والخطط الإستراتيجية والتنفيذية في الجمعية.
- (2) الوضوح والبساطة: سهولة نظام الرقابة وبساطته ليكون سهل الفهم للعاملين والمنفذين، ليسهم في التطبيق الناجح والحصول على النتائج المناسبة.
- (3) سرعة كشف الانحرافات والإبلاغ عن الأخطاء: العمل بنظام الرقابة وفاعليته في الجمعية لكشف الانحرافات، وسرعة الإبلاغ عنها، وتحديد أسبابها لمعالجة وتصحيح تلك الانحرافات والأخطاء.
- (4) الدقة: تظلّ دقة المعلومة ومصدرها ذات أهمية للإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة والجمعية العمومية، لأنها تساعد على صنع القرار والتوجيه السليم واتخاذ الإجراءات المناسبة.

## سادسا: المسؤوليات

- (1) مسؤولية الموظف: يتم تطبيق هذه السياسة على جميع العاملين والمنتسبين الذين يعملون تحت إدارة وإشراف الجمعية وفروعها ومكاتبها، ويلزم كل موظف الاطلاع عليها، والإلمام بمضمونها، والتوقيع على ذلك بالعلم، والعمل بموجبها.
- (2) مسؤولية الإدارة التنفيذية: على الإدارة التنفيذية تزويد جميع الإدارات والأقسام بنسخة من هذه السياسة، ومتابعة التقيّد بها، واتخاذ الإجراء النظامي اللازم حيال الالتزام بها.

## اعتماد مجلس الإدارة

تم اعتماد هذه (السياسة) باجتماع مجلس الادارة رقم (٥) وتاريخ ٢٠٢٤/٠١/٢١ م

# رفقاء

جمعية أيتام الخطة



0165327466 0555162482

info@aytam-rufqaa.org.sa

المملكة العربية السعودية - حائل