



جمعية البر الخيرية بأم الدوم  
مسجلة في المركز الوطني  
لتنمية القطاع غير الربحي برقم (413)



## سياسة آليات الرقابة والإشراف على الجمعية وفروعها ومكاتبها وتقديرها

2024م  
الطبعة الرابعة



# جمعية البر الخيرية بأم الدوم

مسجلة في المركز الوطني  
لتنمية القطاع غير الربحي برقم (413)



## سياسة آليات الرقابة والإشراف على الجمعية وفروعها ومكاتبها وتقييمها

### مقدمة

إن سياسة آليات الرقابة والإشراف 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 لمنع مخاطر الفساد والاحتياط، 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.

### البيان

#### أولاً: الرقابة بالتقارير الإدارية:

إن التقارير الإدارية يعتمد عليها اعتماد كلي في تقييم الأداء للجمعية، وتوجه هذه التقارير بالدرجة الأولى إلى مجلس الإدارة لأنه الجهة المسئولة عن اتخاذ القرار في تصحيح الانحراف واتخاذ الإجراءات الازمة، وأن تعد هذه بصفة دورية وبنظام و يجب إعدادها بطريقة جيدة وواضحة ومنها:

**التقارير الدورية:** وتكون هذه من العاملين لمدراءهم بصفة: يومية، أسبوعية، شهرية، فصلية أو بعد انتهاء مرحلة معينة من مشروع، أو بعد انتهاء المشروع.

**تقارير سير الأعمال الإدارية:** وتكون هذه التقارير من المدراء إلى الإدارة العليا وتتضمن أنشطة الإدارات والإنجازات المتعددة.

**تقارير تقييم أداء المشاريع:** وتكون لتحليل ظروف مشاريع سابقة ولاحقة لتساعد الإدارة العليا على التصرف السليم في توجيه القرارات.

**تقارير تقييم أداء العاملين:** وتعد بصفة دورية عادية من قبل الرؤساء المباشرين لمرؤوسיהם، وتشمل على قياس القدرات والتوصية لتطوير تلك القدرات، ومدى تعاونهم مع فريق العمل وغيره من معايير واضحة مناسبة للجمعية.



شجرة لا تموت

# جمعية البر الخيرية بأم الدوم

مسجلة في المركز الوطني

لتنمية القطاع غير الربحي برقم (413)



**المذكرات والرسائل المتبادلة:** تكون بين الإدارات والأقسام وتستخدم هذه لحفظ الملفات والمعلومات والبيانات لسهولة الرجوع لها للمتابعة والتقييم.

## التقارير الخاصة:

- تقارير الملاحظة الشخصية.
- تقارير الإحصائيات والرسوم البيانية.
- مراجعة الموازنات التقديرية.
- متابعة ملف الشكاوى والتنظيمات.
- مراقبة السجلات والمراقبة الداخلية.
- مراقبة السير وفق معايير نظام الجودة.
- 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 ليكون سهل الفهم للعاملين والمنفذين ليساهم في التطبيق الناجح والحصول على النتائج المناسبة.

### مبدأ سرعة كشف الانحرافات والإبلاغ عن الأخطاء:

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

### مبدأ الدقة:

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



شجرة لا تموت

# جمعية البر الخيرية بأم الدوم

مسجلة في المركز الوطني

لتنمية القطاع غير الربحي برقم (413)



## المسؤوليات:

تطبق هذه السياسة ضمن أنشطة الجمعية وعلى جميع العاملين والمتسبين الذين يعملون تحت إدارة وشراف الجمعية الاطلاع على الأنظمة المتعلقة بعملهم وعلى هذه السياسة والإعلام بها والتوجيع عليها، والالتزام بما ورد فيها من أحكام عند أداء واجباتهم ومسؤولياتهم الوظيفية وعلى الإدارة التنفيذية تزويد جميع الإدارات والأقسام بنسخة منها.



شجرة لا تموت

4

سياسة آليات الرقابة والشراف على الجمعية



## المحتويات

الصفحة	الموضوع
٢	سياسة آليات الرقابة والإشراف على الجمعية وفروعها ومكاتبها وتقييمها
٢	مقدمة
٢	النطاق
٢	البيان
٢	أولاً: الرقابة بالتقارير الإدارية
٢	التقارير الدورية
٢	تقارير سير الأعمال الإدارية
٢	تقارير تقييم أداء المشاريع
٢	تقارير تقييم أداء العاملين
٣	المذكرات والرسائل المتبادلة
٣	التقارير الخاصة
٣	ثانياً: العيادي
٣	مبدأ التكاملية
٣	مبدأ الوضوح والبساطة
٣	مبدأ سرعة كشف الانحرافات والإبلاغ عن الأخطاء
٣	مبدأ الدقة
٤	المسؤوليات

