

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

الرقم : .....  
التاريخ : .....  
المرفقات : .....



المملكة العربية السعودية  
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم  
محافظة محائل عسير  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
برقم (٣٩٨)

## محتوى آليات الإشراف والمتابعة

# لجمعية تحفيظ القرآن الكريم بمحائل عسير



الرقم : .....  
التاريخ : .....  
المرفقات : .....

المملكة العربية السعودية  
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم  
بمحافظة محاييل عسير  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
برقم (٣٩٨)

### مقدمة :

إن سياسة الرقابة الداخلية وأليات الإشراف والمتابعة تعد مطلبًا 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 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

### البيان :

#### أ - 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 الالزمة ، وأن تعد هذه بصفة دورية وبانتظام ، ويجب اعدادها بطريقة جيدة وواضحة ومنها :

**التقارير الدورية :** وتكون هذه من العاملين لمدراعهم 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 وتحتضم أنشطة الإدارات والإنجازات المتعددة .

**تقارير الشخص :** تكون لتحليل ظروف مشروعات سابقة ولاحقة لتساعد الإدارة العليا على التصرف السليم في توجيه القرارات .

**تقارير قياس كفاءة العاملين :** وتعتبر بصفة دورية عادية من قبل الرؤساء المباشرون لمروءوسيهم ، وتشمل على قياس القدرات والتوصية لتطوير تلك القدرات ، ومدى تعاونهم مع فريق العمل .



الرقم : .....  
التاريخ : .....  
المرفقات : .....

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

**ب - التقارير الخاصة :**

١. تقرير الملاحظة الشخصية .
٢. تقارير الاحصائيات والرسوم البيانية .
٣. مراجعة الموازنات التقديرية .
٤. متابعة ملف الشكاوى والتنظيمات .
٥. مراقبة السجلات والمراقبة الداخلية .
٦. تقييم ومراجعة المشاريع .

**ثانياً : 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 ليسمح في التطبيق الناجح والحصول على النتائج المناسبة .

**ت - 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 .

**ث - مبدأ الدقة :**

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

# بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

الرقم : .....  
التاريخ : .....  
المرفقات : .....



المملكة العربية السعودية  
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم  
بمحافظة محائل عسير  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
برقم (٣٢٦٨)

## المسؤوليات :

تطبق هذه السياسة ضمن أنشطة الجمعية وعلى جميع العاملين والمنتسبيين الذين يعملون تحت إدارة الجمعية الاطلاع على الأنظمة المتعلقة بعملهم وعلى هذه السياسة الالتمام بها والتوقيع عليها ، والالتزام بما ورد فيها من أحكام عند أداء وواجباتهم ومسؤولياتهم الوظيفية .

وعلى الإدارة التنفيذية تزويد جميع الإدارات بنسخة منها . والله الموفق ،،،  
لقد اطلع مجلس إدارة الجمعية على محتوى آلية الإشراف والمتابعة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ١١/١/٢٠٢٢هـ حيث قرر اعتمادها والعمل بموجتها ونشرها على الموقع الإلكتروني .

رئيس مجلس الإدارة

ابراهيم بن احمد عامر الأحمري