



مستجلة في المركز الوطني للتجارة القطاع غير الربحي  
برقم ٢٦٨

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

الرقم : .....  
التاريخ : .....  
المنشورات : .....

# سياسة الرقابة والاشراف على جمعية البر الخيرية بدفاق وفروعها

SNB الأهلي 01550990000100

SA 1510000001550990000100

0595479975 @g\_defaq2 g.defaq@outlook.sa www.gdefaq.com



مسجلة في المركز الوطني للتجارة القطاع غير الربحي  
برقم ٢٦٨

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

الرقم: .....  
التاريخ: .....  
المشروعات: .....

## جدول المحتويات

٣	مقدمة .....
٣	النطاق .....
٤	المبادئ .....
٥	المسؤوليات .....
٥	اعتماد مجلس الإدارة .....



مسجلة في المركز الوطني للدراسة القضائية غير الربحي  
رقم ٢٦٨

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

الرقم : .....  
التاريخ : .....  
المشروعات : .....

## مقدمة

إن سياسة آليات الرقابة والاشراف تعد مطلباً أساسياً من متطلبات ضوابط الرقابة الداخلية في الجمعية حيث أنها تعمل على تحديد المسؤوليات والصلاحيات الإدارية والتي من شأنها تعزيز من ضبط مسارات تدفق المعاملات والاجراءات لئلا تمنع مخاطر الفساد والاحتيال، وتعمل على تطوير العملية الادارية.

## 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 للأنظمة.

## أولاً: الرقابة:

### بالتقارير الإدارية:

ان التقارير الإدارية يعتمد عليها اعتماد كلي في تقييم الأداء للجمعية، وتوجه هذه التقارير بالدرجة الأولى إلى مجلس الإدارة لأنه الجهة المسؤولة عن اتخاذ القرار في تصحيح الانحراف واتخاذ الإجراءات اللازمة، وأن تعد هذه بصفة دورية وبانتظام، ويجب اعدادها بطريقة جيدة وواضحة ومنها:

• **التقارير الدورية:** وتكون هذه من العاملين لمدرءهم بصفة: يومية، أسبوعية، أو شهرية أوفصلية أو بعد انتهاء مرحلة معينة من مشروع، أو بعد انتهاء مشروع.

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

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

• **تقارير قياس كفاءة العاملين:** وتعد بصفة دورية عادية من قبل الرؤساء المباشرين لمروؤسيهم، 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.



مستجلة في المركز الوطني للتحسين للقطاع غير الربحي  
برقم ٢٦٨

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

الرقم : .....  
التاريخ : .....  
المشروعات : .....

## التقارير الخاصة:

- تقارير الملاحظة الشخصية.
- تقارير الاحصائيات 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.

### ب- مبدأ الوضوح والبساطة:

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

### ت- مبدأ سرعة كشف الانحرافات والإبلاغ عن الأخطاء:

أن نظام الرقابة وفاعليته في الجمعية لكشف الانحرافات والتبليغ عنها بسرعة وتحديد أسبابها لمعالجة وتصحيح تلك الانحرافات والأخطاء.

### ث- مبدأ الدقة:

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



مسجلة في المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي  
رقم ٢٦٨

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

الرقم :  
التاريخ :  
المشروعات :

## المسؤوليات

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

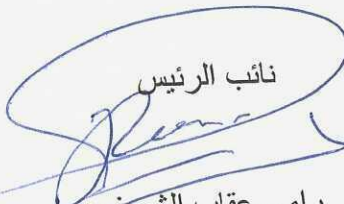
## اعتماد مجلس الإدارة

اعتمد مجلس إدارة الجمعية في الاجتماع رقم ( ٨ ) لعام ٢٠٢٥م سياسة الرقابة والإشراف على جمعية البر الخيرية وفروعها الذي عقد في يوم الأحد الموافق ٢٠٢٥/٠٧/٢٧م وتحل هذه السياسة محل سياسة الرقابة والإشراف على الجمعية الموضوعة سابقا

رئيس مجلس الإدارة

  
خالد عايد القارحي

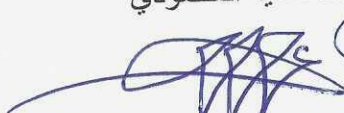
نائب الرئيس

  
رامي عقاب الشريف

المشرف المالي

  
عبدربه عبدالله القارحي

عضو

  
عبدالله عطية المحمودي

عضو

  
حمدان عالي القارحي

عضو

  
حمدان عطية الله القارحي

عضو

  
محمد عبدالله القارحي