جمعية البر الأهلية بمركز الحازمي
مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم 682

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

آليات

الرقابة والإشراف

جمعية البر الأهلية بمركز الحازمي

تصريح رقم - 682

تليفون / 0176206070 جوال / 0543377061
الايميل / Biralhazmi@hotmail.com
منطقة عسير - محافظة بيشة - مركز الحازمي

الحساب البنكي لجمعية البر الأهلية بمركز الحازمي
الحساب الجاري 130608010011149
رقم الآيبان SA4180000130608010011149
مصرف الراجحي alrajhi bank

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

آليات الرقابة والإشراف

◆أولاً: الهدف

تهدف هذه الآليات إلى وضع إطار عمل منظم للرقابة والإشراف على جميع أنشطة الجمعية وبرامجها المالية والإدارية والتنظيمية, بما يضمن سلامة الأداء والالتزام بالأنظمة والتعليمات الصادرة من **المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي**.

◆ثانيًا: النطاق

تُطبق هذه الآليات على جميع أنشطة الجمعية, بما في ذلك البرامج والمشاريع والمساعدات المالية والعينية, والإجراءات الإدارية والمحاسبية, وجميع وحدات الجمعية وفروعها (إن وجدت).

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

◆ثالثًا: الجهات المسؤولة عن الرقابة والإشراف

الجهة	الدور والمسؤولية
مجلس الإدارة	الإشراف العام على أعمال الجمعية ومتابعة تنفيذ الخطط والسياسات المعتمدة وضمان كفاءة الأداء.
اللجنة التنفيذية	متابعة سير الأعمال التنفيذية, ومراجعة التقارير الدورية, واتخاذ التوصيات اللازمة لمجلس الإدارة.
لجنة المراجعة والتدقيق	فحص ومراجعة العمليات المالية والإدارية, والتأكد من الالتزام باللوائح والسياسات.
المراجع الداخلي	تدقيق دوري للعمليات المالية والإدارية ورفع التقارير لمجلس الإدارة.
مسؤول الالتزام	التأكد من تطبيق أنظمة الحوكمة والالتزام بمعايير مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.
المدير التنفيذي	الإشراف المباشر على تنفيذ البرامج والأنشطة وفق الخطط التشغيلية والتعليمات المعتمدة.

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

◆رابعًا: آليات الرقابة والإشراف التفصيلية

م	الآلية	وصف الإجراء	الجهة المسؤولة	التواتر
1	الرقابة الإدارية	متابعة تطبيق السياسات الإدارية والإجراءات التنظيمية والتأكد من كفاءة الأداء الوظيفي.	المدير التنفيذي / اللجنة التنفيذية	شهريًا
2	الرقابة المالية	مراجعة السجلات المالية والمصروفات والإيرادات والتأكد من وجود مستندات معتمدة.	لجنة التدقيق / المراجع الداخلي	ربع سنوي
3	الرقابة الميدانية	تنفيذ زيارات ميدانية لمواقع تنفيذ البرامج والمشروعات للتحقق من مطابقتها للخطة المعتمدة.	مجلس الإدارة / اللجنة التنفيذية	نصف سنوي
4	الرقابة التقنية	مراقبة استخدام الأنظمة الإلكترونية وقواعد البيانات, وضمان أمن المعلومات وسريتها.	مسؤول التقنية / مسؤول الالتزام	ربع سنوي
5	الرقابة على الأداء	تقييم الأداء العام للإدارة التنفيذية والموظفين ومؤشرات تحقيق الأهداف التشغيلية.	لجنة الحوكمة	سنويًا
6	الرقابة على المستفيدين	التأكد من وصول الخدمات والمساعدات للمستفيدين الفعليين عبر مراجعة النماذج والسجلات.	وحدة البرامج والمشروعات	دوريًا
7	الرقابة على التبرعات	مطابقة التبرعات النقدية والعينية مع السجلات المحاسبية وضمان تتبعها حتى وصولها للمستفيد.	الإدارة المالية / لجنة التدقيق	شهريًا
8	الرقابة على العقود والمشتريات	مراجعة إجراءات الشراء والعقود والتأكد من الالتزام بالسياسات المعتمدة.	لجنة المشتريات / المراجع الداخلي	قبل وبعد كل عملية

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

◆خامسًا: أدوات الرقابة

- تقارير دورية مالية وإدارية معتمدة.
- محاضر اجتماعات اللجان والمجلس.
- نماذج متابعة ميدانية.
- مراجعات داخلية وخارجية.
- مؤشرات أداء (KPIs) للبرامج والمشروعات.
- نظام إلكتروني لتوثيق العمليات والمراسلات.

◆سادسًا: إجراءات معالجة الملاحظات

1. **توثيق الملاحظات** في سجل خاص بالمخالفات أو الانحرافات.
2. **تحليل الأسباب** ووضع خطة تصحيحية.
3. **تحديد الجهة المسؤولة** عن تنفيذ الإجراءات التصحيحية.
4. **متابعة التنفيذ** من قبل لجنة المراجعة.
5. **رفع تقرير نهائي** لمجلس الإدارة لاعتماده وإغلاق الملاحظة.

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

◆سابعًا: المخرجات المتوقعة

- تعزيز الشفافية والمساءلة في أعمال الجمعية.
- رفع كفاءة الأداء المالي والإداري.
- الحد من المخاطر التشغيلية والمالية.
- ضمان التزام الجمعية بالأنظمة والتعليمات.

تمت المصادقة والاعتماد في اجتماع مجلس إدارة الجمعية رقم 2 لعام 2024 بتاريخ 17 /01 /2024م