



## نظام الرقابة الداخلي

### مقدمة:

إن سياسة آليات الرقابة والإشراف في جمعية العيون الخيرية تعد مطلب أساسى من متطلبات ضوابط الرقابة الداخلية في الجمعية، حيث إنها 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:

#### أولاً: الرقابة:

##### ١ - من خلال التقارير الإدارية:

التقارير يعتمد عليها اعتماد كلى في تقييم الأداء للجمعية، وتوجه هذه التقارير بالدرجة الأولى مجلس الإدارة لأنه الجهة المسئولة عن اتخاذ القرار الصحيح في تصحيح الانحراف واتخاذ الإجراءات الازمة، وأن تعد هذه التقارير بصفة دورية وبانتظام ويجب إعدادها بطريقة واضحة ومنها:

#### التقارير الدورية:

وتكون من العاملين لمديريهم بصفة: يومية أو أسبوعية أو شهرية أو فصلية أو بعد انتهاء مرحلة معينة من مشروع، أو بعد انتهاء مشروع.

#### تقارير سير الأعمال الدورية:

وتكون هذه التقارير من المديرين إلى الإدارة العليا وتتضمن أنشطة الإدارات والإنجازات المتعددة.



## نظام الرقابة الداخلي

### تقارير الفحص:

وتكون لتحليل ظروف مشاريع سابقة ولاحقة لتساعد الإدارة العليا وتتضمن أنشطة الإدارات والإنجازات المتعددة.

### تقارير قياس كفاءة العاملين:

بصفة دورية عادية من قبل الرؤساء المباشرين لمروءوسيهم، وتشمل قياس القدرات، ومدى تعاونهم مع فريق العمل، وغيرها من معايير واضحة مناسبة للجمعية

### المهام والرسائل المتبادلة:

وتكون بين الإدارات والأقسام وتستخدم هذه لحفظ الملفات والمعلومات والبيانات لسهولة الرجوع لها للمتابعة والتقييم.

### ٢ - التقارير الخاصة:

دورتها	صادرة	التقارير
نصف سنوي	المدير التنفيذي	تقارير الملاحظة الشخصية.
ربع سنوي	الادارة المالية	تقارير الإحصاءات والرسوم البيانية.
شهرية	المشرف المالي	مراجعة الموازنات التقديرية.
شهرية	المدير التنفيذي	متابعة ملف الشكاوى والتنظيمات.
أسبوعي	المدير التنفيذي	السجلات والمراقبة الداخلية.
ربع سنوي	الإدارية	مراقبة السير وفق معايير نظام الجودة.
ربع سنوي	المشاريع	تقييم ومراجعة المشاريع.

### ثانياً: المبادئ:

#### ١ - مبدأ التكاملية:

تكامل الرقابة وأساليبها ولوائح التنظيمية والخطط الاستراتيجية والتنفيذية في الجمعية

#### ٢ - مبدأ الوضوح والبساطة

سهولة النظام وبساطته ليكون سهل الفهم على المنفذين، ليسهل التطبيق الناجح والحصول على النتائج المناسبة.

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



## نظام الرقابة الداخلي

نظام الرقابة وفعاليته في الجمعية الكشف الانحرافات والبلاغ عنها بسرعة، وتحديد أسبابها لمعالجة تصحيح تلك الانحرافات والأخطاء.

### ٤ - مبدأ الدقة:

إن دقة المعلومات ومصدرها هام بالنسبة للإدارة العليا لأنها هي التي تساعد على صنع القرار والتوجيه السليم في اتخاذ الإجراءات المناسبة. وعدم الدقة في ذلك يعرض الجمعية لمشاكل.

### المسؤوليات:

تطبيق هذه السياسات ضمن أنشطة الجمعية، وعلى جميع العاملين والمتسبين 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 إدارات الأقسام بنسخة منها.

اعتماد رئيس مجلس الادارة

أبراهيم  
الخواصي





## نظام الرقابة الداخلي

توقيع اعضاء مجلس الادارة بالموافقة على هذه السياسة واعتمادها

م	اسم العضو	وظيفته بالمجلس	التوقيع
1	سعد بن حمد بن سعد العيد	رئيس مجلس الادارة	
2	حمد بن سعد بن عبدالله القرناس	نائب الرئيس	
3	فادي بن يوسف بن سعد الجاسم	المشرف المالي	
4	خالد بن مهلهل بن حمد الكليب	عضو اداري	
5	سالم بن خالد بن عمر الفارس	عضو اداري	
6	وسمي بن حمد بن محمد السليم	عضو اداري	
7	متعب بن ناصر بن دواس الغريب	عضو اداري	
8	عبدالمجيد بن عبدالله بن حمد الهزاع	عضو اداري	
9	سعد بن حمد بن صالح الفجرى	عضو اداري	