



سياسة آلية الرقابة الداخلية ٢٠٢٥ م

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بترخيص رقم 1000675800



سياسة آليات الرقابة الداخلية

جمعية أمناء للتنمية الحضرية مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بترخيص رقم
1000675800

أولاً: المقدمة

تعد الرقابة الداخلية في الجمعية أساساً من متطلبات ضوابط الإشراف والمتابعة حيث تعمل هذه السياسة على تعزيز مسارات ضبط المعاملات والإجراءات وتحديد المسؤوليات والصلاحيات الإدارية بما من شأنه أن يمنع مخاطر الفساد والاحتيال ويسهم في تطوير العملية الإدارية.

النطاق

تطبق هذه السياسة على جميع العاملين والمنتسبين والمتطوعين والمتعاقدين مع جمعية أمناء للتنمية الحضرية. ويستثنى من ذلك من تصدر لهم سياسات خاصة وفقاً للأنظمة

البيان

الرقابة بالتقارير الإدارية .

تُعد التقارير الإدارية وسيلة أساسية لتقييم الأداء في الجمعية وتوجّه هذه التقارير بالدرجة الأولى إلى مجلس الإدارة لاعتماد القرارات وتصحيح الانحرافات واتخاذ الإجراءات اللازمة

أمثلة على هذه التقارير:

التقارير الدورية (يومية، أسبوعية، شهرية، فصلية أو بعد انتهاء مشروع)

تقارير سير الأعمال الإدارية

تقارير تقييم أداء المشاريع

تقارير تقييم أداء العاملين

تقارير قياس المخرجات التعليمية

تقارير الأداء التعليمي

المذكرات والرسائل المتبادلة

التقارير الخاصة مثل: تقارير الملاحظة الشخصية، الإحصائيات والرسوم البيانية، مراجعة الموازنات التقديرية، متابعة ملف الشكاوى والتنظيمات، مراقبة السجلات والمراقبة الداخلية مراقبة سير العمل وفق مؤشرات الخطة الاستراتيجية، تقييم ومراجعة المشاريع

المبادئ

مبدأ التكاملية: تكامل الرقابة مع الأنظمة واللوائح التنظيمية والخطط الاستراتيجية والتنفيذية
مبدأ الوضوح والبساطة: تسهيل فهم نظام الرقابة لجميع العاملين ليسهم في نجاح التطبيق
مبدأ سرعة كشف الانحرافات: الكشف المبكر عن الأخطاء والانحرافات والتبليغ عنها ومعالجتها
مبدأ الدقة: الاعتماد على معلومات دقيقة تساعد الإدارة العليا في صنع القرار
مبدأ التحديث: إخضاع نظام الرقابة والمتابعة لدراسة دورية واستخدام أحدث التقنيات لتحقيق أف المخرجات

المسؤوليات

تطبق هذه السياسة ضمن أنشطة الجمعية على جميع العاملين والمنتسبين والمتطوعين، وعلى كل منهم الاطلاع على الأنظمة ذات الصلة والالتزام بما ورد في هذه السياسة
كما تلتزم الإدارة التنفيذية بتزويد الإدارات والأقسام بنسخة منها، وتوضيح واجباتهم ومسؤولياتهم الوظيفية، والتوقيع على الالتزام بمضامينها.

تم الاعتماد من مجلس الإدارة في محضر الاجتماع الأول بتاريخ ٢٠ يناير ٢٠٢٥ م

الختم/



رئيس مجلس الإدارة

سالم بن أحمد بالحممر