

الرقم :  
التاريخ :  
المرفقات :

الجمعية الخيرية لتحفيظ  
القرآن الكريم بعسير  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية  
القطاع غير الربحي - ترخيص رقم : 3282



# سياسة آلية الرقابة والإشراف

جمعية ( تذكرة ) لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة عسير

الإصدار الثاني

تم اعتماد سياسة الية الرقابة والإشراف بالجمعية في اجتماع مجلس  
الإدارة بجلسته ( 49 ) المنعقدة بتاريخ 1445/7/2 هـ الموافق  
2024/1/14م



## الحسابات البنكية

SA 5215000 999123581710007  
SA 4615000 999123581710018  
SA 7910000 0042584857000109

بنك البلاد (عام)  
بنك البلاد (زكاة)  
البنك الأهلي

SA 0580000 110608010135405  
SA 2480000 110608010259999  
SA 5505000 068200009981000

مصرف الراجحي (عام)  
مصرف الراجحي (زكاة)  
مصرف الإنماء

الرقم :  
التاريخ :  
المرفقات :

الجمعية الخيرية لتحفيظ  
القرآن الكريم بعسير

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية  
القطاع غير الربحي - ترخيص رقم : 3282



## جدول المحتويات

3	مقدمة
3	النطاق
3	البيان
3	أولاً: الرقابة:
3	بالتقارير الإدارية:
4	التقارير الخاصة:
5	ثانياً: المبادئ:
5	المسؤوليات
6	اعتماد مجلس الإدارة

### الحسابات البنكية

SA 5215000 999123581710007  
SA 4615000 999123581710018  
SA 7910000 0042584857000109

بنك البلاد (عام)  
بنك البلاد (زكاة)  
البنك الأهلي

SA 0580000 110608010135405  
SA 2480000 110608010259999  
SA 5505000 068200009981000

مصرف الراجحي (عام)  
مصرف الراجحي (زكاة)  
مصرف الإنماء

## مقدمة

إن سياسة آليات الرقابة والإشراف 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 لتمنع 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.

## البيان

### 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 لمدراءهم 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 وتتضمن

## الحسابات البنكية

SA 5215000 999123581710007  
SA 4615000 999123581710018  
SA 7910000 0042584857000109

بنك البلاد (عام)  
بنك البلاد (زكاة)  
البنك الأهلي

SA 0580000 110608010135405  
SA 2480000 110608010259999  
SA 5505000 068200009981000

مصرف الراجحي (عام)  
مصرف الراجحي (زكاة)  
مصرف الإنماء

### 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 لمروسيهم، 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.

### 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.

### الحسابات البنكية

SA 5215000 999123581710007  
SA 4615000 999123581710018  
SA 7910000 0042584857000109

بنك البلاد (عام)  
بنك البلاد (زكاة)  
البنك الأهلي

SA 0580000 110608010135405  
SA 2480000 110608010259999  
SA 5505000 068200009981000

مصرف الراجحي (عام)  
مصرف الراجحي (زكاة)  
مصرف الإنماء

## 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 والابلاغ 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.

## 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 والإمام بها والتوقيع عليها، والالتزام بما ورد فيها من أحكام عند أداء واجباتهم ومسؤولياتهم الوظيفية. وعلى الإدارة التنفيذية تزويد جميع الإدارات والأقسام بنسخة منها.

## الحسابات البنكية

SA 5215000 999123581710007  
SA 4615000 999123581710018  
SA 7910000 0042584857000109

بنك البلاد (عام)  
بنك البلاد (زكاة)  
البنك الأهلي

SA 0580000 110608010135405  
SA 2480000 110608010259999  
SA 5505000 068200009981000

مصرف الراجحي (عام)  
مصرف الراجحي (زكاة)  
مصرف الإنماء

الرقم :  
التاريخ :  
المرفقات :

الجمعية الخيرية لتحفيظ  
القرآن الكريم بعسير

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية  
القطاع غير الربحي - ترخيص رقم : 3282



## اعتماد مجلس الإدارة

م	الاسم	صفته بالمجلس	التوقيع
1	يحيى بن علي محمد عسيري	رئيس المجلس	
2	عبدالله بن مريح محمد آل عارم	نائب الرئيس	
3	مانع بن موسى مانع الأحمري	المشرف المالي	
4	علي بن يحيى بن عبدالله القرقي	عضو	
5	خالد بن محمد ظافر الشهري	عضو	
6	عبدالعزیز بن عبدالله حسن الاسمري	عضو	
7	أحمد بن سعد محمد أبو قحاص	عضو	
8	محمد بن مشيب محمد أبو مدرة	عضو	
9	يحيى بن موسى يحيى الشهراني	عضو	

## الحسابات البنكية

SA 5215000 999123581710007  
SA 4615000 999123581710018  
SA 7910000 0042584857000109

بنك البلاد (عام)  
بنك البلاد (زكاة)  
البنك الأهلي

SA 0580000 110608010135405  
SA 2480000 110608010259999  
SA 5505000 068200009981000

مصرف الراجحي (عام)  
مصرف الراجحي (زكاة)  
مصرف الإنماء