



نظام الرقابة الداخلي في جمعية فتاة الأحساء التنموية الخيرية





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 تعزز من ضبط مسارات تدفق المعاملات و الإجراءات لتتبع مخاطر الفساد و الاحتيال ، 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

اولاً: الرقابة:

١- من خلال التقارير الادارية:

التقارير يعتمد عليها اعتماد كلي في تقييم الاداء للجمعية، وتوجه هذه التقارير بالدرجة الاولى مجلس الادارة لأنها الجهة المسؤولة عن اتخاذ القرار الصحيح في تصحيح الانحراف واتخاذ الاجراءات الازمة، وان تعد هذه التقارير بصفة دورية و بانتظام ويجب إعدادها بطريقة واضحة ومنها:

-التقارير الدورية:

وتكون من العاملين لمديرهم بصفة: يومية او اسبوعية او شهرية او بعد انتهاء مرحله معينه من المشروع او بعد انتهاء المشروع.

-تقارير سير الاعمال الدورية:

وتكون هذه التقارير من المديرين الى الادارة العليا وتتضمن أنشطة الادارات والانجازات المتعددة.

-تقارير قياس كفاءة العاملين:

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





-المهام والرسائل المتبادلة:

وتكون بين الادارات والاقسام وتستخدم هذه لحفظ الملفات والمعلومات والبيانات لسهولة الرجوع لها للمتابعة والتقييم.

تقارير الخاصة:

- تقارير الملاحظة الشخصية.
- تقارير الاحصاءات والرسوم البيانية.
- مراجعة الموازنات التقديرية.
- متابعة ملف الشكاوي والتنظيمات.
- السجلات والمراقبة الداخلية.
- مراقبة السير وفق مؤشرات الخطة الاستراتيجية.
- تقييم ومراجعة المشاريع.

ثانياً: المبادئ

* مبدأ التكاملية

تكامل الرقابة وأساليبها واللوائح التنظيمية والخطط الاستراتيجية والتنفيذية في الجمعية

*مبدأ الوضوح والبساطة

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

* مبدأ سرعة الكشف الانحرافات والابلاغ عن الاخطاء

نظام الرقابة وفاعليته في الجمعية لكشف الانحرافات والبلاغ عنها بسرعه وتحديد اسبابها لمعالجة تلك الانحرافات والاطفاء





* مبدأ الدقة

ان دقة المعلومات ومصدرها هام بالنسبة للإدارة العليا لأنها 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 الذين يعملون تحت ادارة واشراف الجمعية الاطلاع على الأنظمة المتعلقة بعملهم ، وعلى هذه السياسة والالمام بها والتوقيع عليها والالتزام بماورد فيها من احكام عند اداء واجباتهم ، ومسؤولياتهم الوظيفية ، وعلى الادارة التنفيذية تزويد جميع ادارات الاقسام بنسخة منها

رئيسة جمعية فتاة الأحساء للتنمية الخيرية



لطيفة عبد الله العفالق

