



المملكة العربية السعودية  
جمعية البر الخيرية ببني عمرو  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
برقم ( ٤٣٥ )

الرقم:

التاريخ:

المشروعات:

## سياسة آليات الرقابة والإشراف الداخلية على جمعية البر الخيرية بمركز بني عمرو

الراجحي / فرع ٤٣٦ - الحساب العام ٦ / ٤١٠٠ - الزكاة ٤ / ٤١٠١  
أيتام وأرامل ٢ / ٤١٠٢ - مساعدة الزواج ٠ / ٤١٠٣ - حساب الوقف ١ / ٩١٨١

جمعية البر الخيرية بمركز بني عمرو  
طريق الملك فيصل - مجمع السلام الشرقي

للتواصل

0172871444

0543158910

jbkhaniamro@gmail.com

www.brbaniamro.org



المملكة العربية السعودية  
جمعية البر الخيرية بني عمرو  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
برقم ( ٤٣٥ )

الرقم: .....

التاريخ: .....

المشروعات: .....

## جدول المحتويات

٢	.....	مقدمة
٢	.....	النطاق
٣	.....	البيان
٣	.....	أولاً: الرقابة:
٣	.....	بالتقارير الإدارية:
٤	.....	التقارير الخاصة:
٥	.....	ثانياً: المبادئ:
٦	.....	المسؤوليات
٦	.....	اعتماد مجلس الإدارة





المملكة العربية السعودية  
جمعية البر الخيرية ببني عمرو  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
برقم (٤٣٥)

الرقم :  
التاريخ :  
المشروعات :

## 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 والاجراءات لتتبع 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.



المملكة العربية السعودية  
جمعية البر الخيرية بني عمرو  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
برقم (٤٣٥)

الرقم : .....

التاريخ : .....

المشروعات : .....

## 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 أنشطة الإدارات والإنجازات المتعددة.
- تقارير الفحص: وتكون لتحليل ظروف مشروع سابقة ولاحقة لتساعد الإدارة العليا على التصرف السليم في توجيه القرارات.



المملكة العربية السعودية  
جمعية البر الخيرية ببني عمرو  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
برقم (٤٣٥)

الرقم: .....

التاريخ: .....

المشروعات: .....

- 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.



المملكة العربية السعودية  
جمعية البر الخيرية ببني عمرو  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
برقم (٤٣٥)

الرقم:

التاريخ:

المشروعات:

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.



المملكة العربية السعودية  
جمعية البر الخيرية بني عمرو  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
برقم (٤٣٥)

الرقم:

التاريخ:

المشروعات:

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





المملكة العربية السعودية  
جمعية البر الخيرية ببنو عمرو  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
برقم ( ٤٣٥ )

الرقم:

التاريخ:

المشروعات:

### اعتماد مجلس الإدارة

تم الاطلاع على سياسة آليات الرقابة والإشراف الداخلية على  
للجمعية بالصيغة السابقة من قبل مجلس الإدارة وتم إقرار واعتمادها والعمل بهذي السياسة  
اعتباراً من ٢٣ / ٢ / ١٤٤١ هـ

وعلى ذلك تم التوقيع

أعضاء مجلس الإدارة

م	الاسم	المنصب	التوقيع	ملاحظات
١	د. علي بن صالح العمري	رئيس مجلس الإدارة		
٢	عبد الله مهدي دشان العمري	نائب الرئيس		
٣	محمد فاضل سعد العمري	أمين الصندوق		
٤	محمد علي صالح العمري	عضواً		
٥	سعيد حمدان سعيد العمري	عضواً		
٦	صالح سعد حسن العمري	عضواً		
٧	محمد عبد الله حسن العمري	عضواً		
٨	سعيد سليم عبد الله العمري	عضواً		
٩	ماجد محمد عبد الله العمري	عضواً		

