

سياسة آليات الرقابة والإشراف على الجمعية

❖ مقدمة

❖ إن سياسة آليات الرقابة والإشراف تعد مطلباً أساسياً من متطلبات ضوابط الرقابة الداخلية في الجمعية حيث إنها تعمل على تحديد المسؤوليات والصلاحيات الإدارية والتي من شأنها تعزيز من ضبط مسارات تدفق المعاملات والإجراءات لتمنع أخطار الفساد والاحتتيال، وتعمل على تطوير العملية الإدارية .

❖ النطاق

❖ تحدد هذه السياسة المسؤوليات العامة على كافة العاملين ومن لهم عاقلات تعاقدية وتطوعية في الجمعية، ويستثنى من ذلك من تصدر لهم سياسات خاصة وفقاً للأنظمة .

❖ البيان

❖ أولاً: الرقابة:

أ. التقارير 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 لمدرءهم بصفة يومية، أسبوعية، شهرية، فصلية، بعد انتهاء مرحلة معينة من مشروع او بعد انتهاء المشروع .
تقارير سير الأعمال الإدارية: وتكون هذه التقارير من المدرء إلى الإدارة العليا وتتضمن أنشطة الإدارات والإنجازات المتجددة .

• تقارير الفحص:

○ وتكون لتحليل ظروف مشروع سابقة والحقة لتساعد الإدارة العليا على التصرف السليم في توجيه القرارات .

• تقارير قياس كفاءة العاملين:

○ وتعد بصفة دورية عادية من قبل الرؤساء المباشرين لمؤوسيتهم، 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 .

ب. التقارير الخاصة

١. تقارير الملاحظة الشخصية .
٢. تقارير الإحصائيات والرسوم البيانية .
٣. مراجعة الموازنات التقديرية .
٤. متابعة ملف الشكاوى والتظلمات .
٥. مراقبة السجلات والمراقبة الداخلية .
٦. مراقبة السير وفق معايير نظام الجودة .
٧. تقييم ومراجعة المشاريع.

❖ **ثانياً : المبادئ:**

١. مبدأ التكاملية: تكامل الرقابة وأساليبها من الأنظمة واللوائح التنظيمية والخطط الاستراتيجية والتنفيذية في الجمعية .
٢. مبدأ الوضوح والبساطة :سهولة نظام الرقابة وبساطته ليكون سهل الفهم للعاملين والمنفذين ليسهم في التطبيق الناجح والحصول على النتائج المناسبة
٣. 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 .
٤. مبدأ الدقة :إن دقة المعلومة ومصدرها هام بالنسبة لإدارة العليا لأنها هي التي تساعد على صنع القرار والتوجيه السليم واتخاذ الإجراءات المناسبة، وعدم الدقة في ذلك يعرض الجمعية لمشاكل وكوارث ال قدر الله .

❖ **المسؤوليات**

تطبق هذه السياسة ضمن أنشطة الجمعية وعلى جميع العاملين والمنتسبين الذين يعملون تحت إدارة و اشراف 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 .