



جمعية البركة

لخدمة ضيوف الرحمن

ترخيص رقم: 1000788300

سياسة آلية الرقابة على المنظمة

المقدمة

تهدف هذه السياسة إلى وضع آلية واضحة للرقابة على المنظمة تضمن الشفافية والمساءلة وحسن الأداء في جميع أنشطة الجمعية.

أولاً: الرقابة الداخلية

تتولى الرقابة الداخلية في الجمعية التحقق من سلامة التطبيق وتوافقه مع السياسات والإجراءات المعتمدة. وتشمل الرقابة الداخلية ما يلي:

- ◆ مراجعة السجلات المالية والإدارية بشكل دوري.
- ◆ التحقق من الالتزام باللوائح والأنظمة المعتمدة.
- ◆ رفع تقارير دورية لمجلس الإدارة عن نتائج الرقابة.
- ◆ اقتراح التحسينات اللازمة لتعزيز الأداء المؤسسي.

ثانياً: الرقابة الخارجية

تخضع الجمعية للرقابة الخارجية من قبل الجهات الحكومية المختصة والمراجعين الخارجيين وفق الأنظمة المعمول بها. وتلتزم الجمعية بما يلي:

- ◆ تقديم التقارير المالية السنوية المدققة للجهات المختصة.
- ◆ التعاون الكامل مع المراجعين الخارجيين وتزويدهم بكافة المستندات المطلوبة.
- ◆ الاستجابة لملاحظات الجهات الرقابية وتصحيح الانحرافات في الوقت المناسب.

◆ الإفصاح عن المعلومات الجوهرية لأصحاب المصالح وفق المتطلبات النظامية.

ثالثاً: رقابة مجلس الإدارة

- ◆ يتولى مجلس الإدارة الإشراف العام على أداء الجمعية ومراجعة التقارير الدورية.
- ◆ يعقد مجلس الإدارة اجتماعاته الدورية لمراجعة الأداء المالي والإداري.
- ◆ يُشكّل مجلس الإدارة لجاناً متخصصة للرقابة على الجوانب المختلفة من عمل الجمعية.
- ◆ يتخذ مجلس الإدارة الإجراءات التصحيحية اللازمة عند اكتشاف أي انحراف عن السياسات المعتمدة.

رابعاً: رقابة الإدارة التنفيذية

- ◆ تتولى الإدارة التنفيذية متابعة تنفيذ الخطط والبرامج المعتمدة.
- ◆ ترفع الإدارة التنفيذية تقارير دورية لمجلس الإدارة عن مستوى الأداء والإنجازات.
- ◆ تتخذ الإدارة التنفيذية الإجراءات التصحيحية الفورية عند ظهور أي مخالفات أو انحرافات.
- ◆ تضمن الإدارة التنفيذية الالتزام بجميع السياسات واللوائح المعتمدة من مجلس الإدارة.

خامساً: آليات الرقابة

- ◆ إعداد تقارير الأداء الشهرية والفصلية والسنوية.
- ◆ إجراء الجرد الدوري للأصول والمخزون.
- ◆ مراجعة العقود والاتفاقيات قبل توقيعها والتحقق من تنفيذها.
- ◆ تطبيق مبدأ الفصل بين المهام لمنع تضارب المصالح.
- ◆ توثيق جميع الإجراءات والقرارات الإدارية والمالية.