

المشروعات:



سياسة الرقابة الداخلية

مقدمة:-

تُعنى الرقابة الداخلية للجمعية بمراجعة أداء الجمعية والتزامها بالمعايير المهنية وتطبيق السياسات واللوائح والأنظمة.

كما تعنى بالتعرف على مواطن الخلل والقصور إن وجد - والتعرف على أداء الجمعية لرسالتها في أهدافها.

مبادئ المراجعة الداخلية:-

١- الاستقلالية:

تضمن الجمعية وموظفيها استقلالية عمل المراجع الداخلي.

٢- المهنية:

يضمن المراجع الداخلي أداء عمله بمهنية ومصادقية وموضوعية وفق منظومة الأخلاق المهنية للعمل.

٣- السرية:

يضمن المراجع الداخلي أداء عمله بسرية تامة وعدم إفشاء أسرار الجمعية أو موظفيها لأي جهة أو فرد ويقدم تقريره لمجلس إدارة الجمعية ونسخه منه لمديرها التنفيذي فقط

٤- التقارير:

يصدر المراجع الداخلي تقريراً ربع سنوي (وفق السنة المالية للجمعية).

٥- الصلاحيات:

يحق للمراجع الداخلي الاطلاع على جميع السجلات والملفات التي تتعلق بعمله، وكذلك سؤال جميع موظفي الجمعية عن أعمالهم، كما عليهم تقديم جميع المعلومات بصدق وشفافية.

نطاق عمل المراجع الداخلي:

- ١ مدى تحقيق الجمعية لأهدافها المعلنة وفق لائحته الداخلية المعتمدة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية.
- ٢ مدى تنفيذ الجمعية لقرارات الجمعية العمومية.
- ٣ مدى تنفيذ الجمعية لتوصيات المراجع الخارجي (المحاسب القانوني).
- ٤ مدى تنفيذ الجمعية لقرارات مجلس الإدارة.
- ٥ مدى تقيد الجمعية بالسياسات العامة للجمعيات الخيرية.
- ٦ الاطلاع على مقياس رضا الموظفين ومقياس رضا المراجعين ومقياس رضا المتطوعين.
- ٧ مدى تطبيق الجمعية لمعايير السلامة المالية في جمع التبرعات.
- ٨ مدى تطبيق الجمعية لمعايير السلامة المالية للمصرف.

الحمد لله والصلاة والسلام على من لا نبي بعده

لقد اطلع مجلس إدارة جمعية قادرون للأشخاص ذوي الإعاقة بمحافظة شقراء في اجتماعه رقم (٢) وتاريخ (١٤٤٤/٠٢/٠٤ هـ) الموافق (٢٠٢٢/٠٨/٣١ م) على سياسة الرقابة الداخلية وقرر اعتمادها والعمل بموجبها، وتعتبر نافذة من تاريخها وتعمم على جميع منسوبي الجمعية وفروعها للعلم والعمل بها.

أعضاء المجلس

م	الاسم	العمل	التوقيع
١.	الأستاذ/ عادل بن فيحان بن عياد العتيبي	رئيس المجلس	
٢.	الأستاذ/ سعد بن محمد بن مهنا المهنا	نائب الرئيس	
٣.	الأستاذ/ علي بن عبد العزيز بن عبد الرحمن السبيعي	المسؤول المالي	
٤.	الدكتور/ محمد بن عبد الله بن إبراهيم الشريف	عضو	
٥.	الأستاذ/ رائد بن عبد المحسن بن علي الصعب	عضو	
٦.	الأستاذ/ مشعل بن سعود بن عبيد العتيبي	عضو	
٧.	الأستاذ/ أحمد بن ضيف الله بن شمروخ العتيبي	عضو	

تقرير المراجع الداخلي لجمعية قادرون للأشخاص ذوي الإعاقة بمحافظة شقراء

ربيع السنة:

التاريخ:

م	العنوان	نعم	لا	بشكل جزئي
أولاً	خطة الجمعية: (مدى تحقيق خطة الجمعية لأهدافها).			
١	خطة قسم ...			
٢	خطة قسم ...			
٣	خطة قسم ...			
٤	خطة قسم ...			
٥	خطة قسم ...			
ثانياً	السجلات الإدارية والمالية (وجود السجل وتفعيله) :			
١	سجل العضوية			
٢	سجل محاضر اجتماعات مجلس الإدارة			
٣	ملفات العاملين بالجمعية			
٤	دفتر يومية (أو نظام محاسبي معتمد)			
٥	سجل موجودات الجمعية الثابتة والمنقولة.			
٦	سندات القبض			
٧	سندات الصرف			
٨	سندات القيد			
٩	سجل اشتراكات الأعضاء.			
ملاحظات ومقترحات:				

م	العنوان	نعم	لا	بشكل جزئي
ثالثاً	معايير السلامة المالية :			
أ	سندات وأوامر الصرف			
١	اكتمال التواقيع حسب الصلاحيات الممنوحة.			
٢	سلامة سندات الصرف الظاهرة.			
ب	سندات القبض			
١	سلامة سندات القبض الظاهرة.			
٢	مطابقة سندات القبض مع سند الإيداع البنكي.			
٣	تسجيل سندات القبض في البرنامج المحاسبي حسب نوعها (تبرعات مقيدة ، تبرعات غير مقيدة. تبرعات عينية)			
	أبرز الملاحظات :			
رابعاً	تفعيل السياسات العامة لضبط العمل			
١	سياسة الاحتفاظ بالوثائق واتلافها			
٢	سياسة مصفوفة الصلاحيات.			
٣	سياسة التعامل مع الشركاء المنفذين.			
٤	سياسة قواعد السلوك.			
٥	سياسة إدارة المتطوعين.			
٦	مؤشرات الاشتباه بعمليات غسل الأموال وجرائم تمويل الإرهاب.			
٧	سياسة الوقاية من عمليات غسل الأموال وجرائم غسل الأموال.			
٨	سياسة خصوصية البيانات.			
٩	سياسة الإبلاغ عن المخالفين وحماية المبلغين.			
١٠	سياسة تعارض المصالح			
	أبرز الملاحظات والمقترحات :			

التوقيع :

التاريخ :

اسم معد التقرير :

اليوم : الجمعة

التاريخ : ٢٠٢٤/٠١/٠٥ م

الساعة : ٤ عصرا إلى ٥:٣٠

المكان : مقر الجمعية



جمعية قادرون للأشخاص ذوي الإعاقة

رقم (١١٠٧)

محضر اجتماع جمعية قادرون :		رقم الاجتماع (١)
المدة	محاوور الاجتماع	
٢٠	مناقشة طلب اعتماد اللوائح والسياسات والأنظمة الخاصة بجمعية قادرون للأشخاص ذوي الإعاقة بمحافظة شقراء.	١
١٥	خطة برامج وأنشطة الجمعية لعام ٢٠٢٤ م	٢
١٠	عرض إنجازات الجمعية للعام ٢٠٢٣.	٣
١٠	اعتماد شيكات ٢٠٢٣	٤
١٠	عرض التقرير المالي للربع الرابع ٢٠٢٣	٥
٥	الموافقة على صرف سلفة نثرية بمبلغ: (١٥,٠٠٠) خمسة عشر ألف ريال لتسيير مصاريف الجمعية	٦
٢٠	اعتماد لجنة تنفيذية	٧
١٥	اعتماد الهيكل التنظيمي للجمعية	٨
٥	تحديث بيانات المفوضين على الحسابات البنكية	٩
١٠	توظيف عدد ٣ موظفين في الجمعية لتسيير أعمال الجمعية	١٠
	عرض نتائج تقييم إدارة المخاطر	١١

لماذا	نفاذ أو لا	المدة	المنفذ	توصيات الاجتماع
				حيث تم مناقشة طلب اعتماد وتحديث اللوائح والسياسات الخاصة بالجمعية ووافق المجلس بالإجماع على اعتماد كافة اللوائح والسياسات وهي على النحو التالي: أولاً: السياسات: ١ دليل السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية. ٢ سياسة إدارة المتطوعين ٣ سياسة إدارة المخاطر ٤ سياسة توجيه مبلغ التبرع لمشروع آخر ٥ سياسة استرداد مبلغ التبرع ٦ سياسة الإبلاغ عن المخالفات وحماية مقدمي البلاغات ٧ سياسة الاحتفاظ بالوثائق وإتلافها ٨ سياسة وإجراءات الاستثمار ٩ سياسة الرقابة الداخلية للجمعية ١٠ سياسة الاشتباه والمؤشرات الدالة على وجود شبهة في عمليات غسل الأموال. ١١ سياسة التعامل مع الشركاء المنفذين والأطراف الثالثة. ١٢ سياسة آليات الرقابة والإشراف على المنظمة

اليوم : الجمعة

التاريخ : ٢٠٢٤/٠١/٠٥ م

الساعة : ٤ عصرا إلى ٥:٣٠

المكان : مقر الجمعية

	١٣	سياسة الوقاية من عمليات غسيل الأموال وتمويل الإرهاب
	١٤	سياسة تعارض المصالح
	١٥	سياسة تنظيم العلاقة مع المستفيدين وتقديم الخدمات لهم
	١٦	سياسة جمع التبرعات
	١٧	سياسة خصوصية البيانات
	١٨	سياسة قواعد السلوك
	١٩	سياسة مصفوفة الصلاحيات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
	٢٠	سياسة الصرف للبرامج والأنشطة
	٢١	سياسة إنشاء الفروع
	٢٢	سياسة صرف المساعدات
	٢٣	سياسة آليات الرقابة والإشراف على المنظمة وفروعها ومكاتبها وتقييمها
	٢٤	سياسة الية إدارة المتطوعين
	٢٥	سياسة الاستبدال والارجاع الخاصة بالتبرعات
	٢٦	لائحة أدوار مجلس الإدارة تجاه مكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب
	٢٧	الية التدقيق لاختبار فاعلية كفاية السياسات لمكافحة تمويل الإرهاب
	٢٨	لائحة إجراءات فحص لضمان معايير عالية عند التوظيف
		ثانيا : اللوائح:
	١	لائحة الموارد البشرية
	٢	اللائحة المالية
	٣	لائحة صلاحيات واختصاصات المشرف المالي
	٤	لائحة تنظيم عمل المدير التنفيذي
	٥	لائحة الصلاحيات المالية والإدارية
	٦	لائحة المشتريات
	٧	لائحة إجراءات التعامل مع المقبوضات
	٨	لائحة آلية التأكد من استحقاق المستفيد للخدمة في الجمعية
	٩	لائحة آلية إدارة طلبات العضوية
	١٠	لائحة تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة في الجمعية
	١١	الدليل التعريفي لمجلس الإدارة
	١٢	الإجراءات في حالة الاشتباه بغسيل الأموال
	١٣	الإجراءات المتبعة لتعريف أعضاء مجلس الإدارة الجدد بعمل الجمعية
	١٤	الوصف الوظيفي للجمعية.
	١٥	الميثاق الأخلاقي للجمعية.
	١٦	لائحة وإجراءات تتبع النقد من المتبرع للمستفيد
	١٧	لائحة إجراءات اختيار المستفيد
	١٨	لائحة توجيه مبلغ المتبرع الى مشروع اخر

اليوم : الجمعة

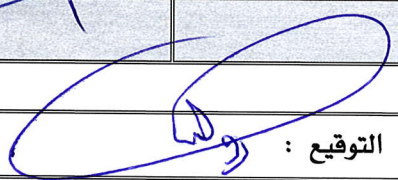
التاريخ : ٢٠٢٤/٠١/٠٥ م

الساعة : ٤ عصرا إلى ٥:٣٠

المكان : مقر الجمعية

٢	أقر المجلس اعتماد البرامج والأنشطة للجمعية لعام ٢٠٢٤م.			
٣	أشاد المجلس بالإنجازات المحققة لعام ٢٠٢٣ بما في ذلك البرامج المنفذه وهي (جهازي + صيانتني + جهازك عطاء) وكذلك الإيرادات الواردة للجمعية			
٤	تم اعتماد جميع الشيكات المصدرة لعام ٢٠٢٣ والتي تم صرفها لتنفيذ برامج الجمعية بالإضافة لبعض المصروفات التشغيلية حسب بيانها المرفق.			
٥	اعتماد التقرير المالي للربع الرابع ٢٠٢٣			
٦	الموافقة على صرف سلفة نثرية بشيك رقم: (٠٠٠٠٠٨٠) وتاريخ: ٢٠٢٤/٠١/٠٤م وذلك لتسيير المصاريف العمومية والإدارية ومصاريف أنشطة الجمعية.			
٧	الموافقة على اعتماد اللجنة التنفيذية للجمعية بعضوية كل من: ١- الأستاذ/ عبدالعزيز عبدالله البخيتي - رئيساً. ٢- الأستاذ/ رائد بن عبد المحسن الصعب - عضواً ٣- الأستاذ/ وليد بن عبدالله الشهيبي - عضواً ٤- الأستاذ/ عادل بن فيحان العتيبي - عضواً ٥- الأستاذ/ عادل عبد العزيز العيد - عضو مستقل			
٨	الموافقة على اعتماد الهيكل الوظيفي والتنظيمي للجمعية حسب المرفق.			
٩	الموافقة على تحديث المفوضين على الحسابات البنكية حسب توجيه المركز الوطني.			
١٠	الموافقة على البدء في توظيف موظفين جدد بالجمعية وعددهم ٣ لتسيير أعمال الجمعية الفترة القادمة			
١١	تم استعراض نتائج تقييم إدارة المخاطر وتم الموافقة على التوصيات المرفقة			

التوقيع على المحضر

الحضور :			
التوقيع	الاسم	التوقيع	الاسم
	د / عبدالله إبراهيم المقحم		عبدالرحمن عبدالعزيز المنيع
	ياسر علي العطني		عبدالعزيز عبدالله البخيتي
	دلال عبدالرحمن العمران		عبدالله علي الجلي
			رائد عبد المحسن الصعب
مقرر الاجتماع		الاسم : وليد الشهيب	
الاجتماع التالي		لم يحدد	
اعتماد الرئيس		الاسم : عبدالرحمن بن عبدالعزيز المنيع	
		التوقيع : 	

