

الرقم /
التاريخ /
الموضوع /
المشروعات /



المملكة العربية السعودية
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة شقراء
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية
رقم (٣١٧٨)

سياسة الرقابة الداخلية

جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بمحافظة شقراء

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 ومصداقية 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 للصرف.

Dawah Office in Shaqra

جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بمحافظة شقراء

الحمد لله والصلاة والسلام على من لا نبي بعده

لقد اطلع مجلس إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة شقراء سياسة الرقابة الداخلية للجمعية وذلك في محضر اجتماع المجلس رقم (٢) لعام ٢٠٢٢م بتاريخ (.../.../٢٠٢٢م) وقرر اعتمادها والعمل بموجبها، ونشرها على جميع منسوبي الجمعية وفروعها للعمل والعمل بها.

أعضاء المجلس

م	الاسم	العمل	التوقيع
١.	محمد بن إبراهيم السيف	رئيس المجلس	
٢.	أحمد بن عبد العزيز الجماز	نائب الرئيس	
٣.	رائد بن عبد المحسن الصعب	المسؤول المالي	
٤.	عبد الرحمن بن محمد المقحم	عضو	
٥.	إبراهيم بن عبد الرحمن الشويعر	عضو	
٦.	عبد الرحمن بن عبد الله البواردي	عضو	
٧.	يوسف بن عبد العزيز المهننا	عضو	

الرقم /
التاريخ /
الموضوع /
المشروعات /



المملكة العربية السعودية
جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة شقراء
مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية
رقم (٣١٧٨)

تقرير المراجع الداخلي لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات 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 واطلافاها			
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 :