



## سياسة آليات الرقابة والإشراف

### تمهيد

إن سياسة آليات الرقابة والإشراف تعد مطلباً أساسياً من متطلبات ضوابط الرقابة الداخلية في المؤسسة حيث أنها تعمل على تحديد المسؤوليات والصلاحيات الإدارية والتي من شأنها تعزيز ضبط مسارات تدفق المعاملات والجراءات لمنع مخاطر الفساد والاحتيال، وتعمل على تطوير العملية الإدارية.

### النطاق

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

### البيان

#### أولاً / الرقابة:

#### أ- بالتقارير الإدارية:

إن التقارير الإدارية يعتمد عليها اعتماد كلي في تقييم الأداء في المؤسسة ، وتوجه هذه التقارير بالدرجة الأولى إلى الأمين العام لأنه الموظف المسؤول عن اتخاذ القرار في تصحيح الانحراف واتخاذ الإجراءات اللازمة،

☎ 0555721100

مكة المكرمة - النسيم - بجوار مرور العاصمة المقدسة

✉ info@kafel.org.sa

ص.ب: 723 مكة المكرمة



ويجب أن تعد هذه التقارير بصفة دورية و بانتظام، ويجب إعدادها بطريقة جيدة وواضحة ومنها:

### التقارير الدورية:

وتكون هذه من العاملين لمدراء هم 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 الأمانة العامة وتتضمن أنشطة الإدارات والإنجازات المتعددة.

### تقارير الفحص:

وتكون لتحليل ظروف مشروع سابق لتساعد الأمانة العامة على التصرف السليم في توجيه القرارات.

### تقارير قياس كفاءة العاملين:

وتعد بصفة دورية عادية من قبل الرؤساء المباشرين لمرؤوسيهم، وتشمل على قياس القدرات والتوصية بتطوير تلك القدرات، ومدى تعاونهم مع فريق العمل وغيره من معايير واضحة ومناسبة للمؤسسة.

### المذكرات والرسائل المتبادلة:

وتكون بين الإدارات والأقسام وتستخدم هذه الوسيلة لحفظ الملفات والمعلومات والبيانات لسهولة الرجوع إليها للمتابعة والتقييم.

☎ 0555721100

مكة المكرمة - النسيم - بجوار مرور العاصمة المقدسة

✉ info@kafel.org.sa

ص.ب: 723 مكة المكرمة



## ب- 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.

## ثانياً: المبادئ:

### أ- مبدأ التكاملية:

تكامل الرقابة وأساليبها من الأنظمة واللوائح التنظيمية والخطط الاستراتيجية والتنفيذية في المؤسسة.

### 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 والإبلاغ عن الأخطاء:

يجب أن يكون نظام الرقابة في المؤسسة ذو فاعلية لكشف الانحرافات

 0555721100

مكة المكرمة - النسيم - بجوار مرور العاصمة المقدسة

 info@kafel.org.sa

ص.ب: 723 مكة المكرمة



والتبليغ عنها بسرعة وتحديد أسبابها لمعالجة وتصحيح تلك الانحرافات والأخطاء.

### ث- مبدأ الدقة:

إن دقة المعلومة ومصدرها هام بالنسبة لمجلس الأمناء والأمانة العامة لأنها تساعد على صنع القرار والتوجيه السليم واتخاذ الإجراءات المناسبة، وعدم الدقة في ذلك يعرض المؤسسة لمشاكل وكوارث لا قدر الله.

### المسؤوليات

تطبق هذه السياسة ضمن أنشطة المؤسسة وعلى جميع العاملين تحت إدارة وإشراف المؤسسة الاطلاع على الأنظمة المتعلقة بعملهم وعلى هذه السياسة والإلمام بها والتوقيع عليها، والالتزام بما ورد فيها من أحكام عند أداء واجباتهم ومسؤولياتهم الوظيفية، وعلى الشؤون الإدارية تزويد جميع الإدارات والأقسام بنسخة منها.

☎ 0555721100

مكة المكرمة - النسيم - بجوار مرور العاصمة المقدسة

✉ info@kafel.org.sa

ص.ب: 723 مكة المكرمة