[سياسة آليات الرقابة والأشراف على الجمعية وتقييمها]

للجمعية التعاونية الزراعية للبن بنجران

رقم الوثيقة: 014-08-2025

تاريخ الإصدار: 01/08/2025

الإصدار: 1.0

الجمعية التعاونية الزراعية ترخيص رقم ١٠٢٢٥ للبن بنجران

www.accna.org.sa accnacoffee@accna.org.sa 0537352555 @Accnacoffee

❖ مقدمة

إن سياسة آليات الرقابة والإشراف تعد مطلبا أساسيا من متطلبات ضوابط الرقابة الداخلية في الجمعية، حيث إنها تعمل على تحديد المسؤوليات والصلاحيات الإدارية والتي من شأنها تعزز من ضبط مسارات تدفق المعاملات والإجراءات لتمنع مخاطر الفساد والاحتيال، وتعمل على تطوير العملية الإدارية.

❖ النطاق

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

اولاً: الرقابة بالتقارير الإدارية

إن التقارير الإدارية يُعتمد عليها اعتماداً كليا في تقييم الأداء للجمعية، وتوجه هذه التقارير بالدرجة الأولى إلى مجلس الإدارة لأنه الجهة المسؤولة عن اتخاذ القرار في تصحيح الانحراف واتخاذ الإجراءات اللازمة لذلك تعد هذه التقارير بصفة دورية وبانتظام ويجب إعداداها بطريقة جيدة وواضحة ومنها:

1. التقارير الدورية: وتكون هذه من العاملين بصفة فصلية أو بعد انتهاء مرحلة معينة من مشروع، او بعد انتهاء المشروع.
2. تقارير سير الأعمال الإدارية: وتكون هذه التقارير من المدراء إلى الإدارة العليا وتتضمن أنشطة الإدارات والإنجازات المتعددة.
3. تقارير تقييم أداء المشاريع: وتكون لتحليل ظروف مشاريع سابقة ولاحقة لتساعد الإدارة العليا على التصرف السليم في توجيه القرارات.
4. تقارير تقييم أداء العاملين: وتعد بصفة دورية عادية من قبل الرؤساء المباشرين لمرؤوسيهم، وتشمل على قياس القدرات والتوصية لتطوير تلك القدرات، ومدى تعاونهم مع فريق العمل وغيره من معايير واضحة مناسبة للجمعية.
5. المذكرات والرسائل المتبادلة: تكون بين الإدارات والأقسام وتستخدم هذه لحفظ الملفات والمعلومات والبيانات لسهولة الرجوع لها للمتابعة والتقييم.

الجمعية التعاونية الزراعية ترخيص رقم ١٠٢٢٥ للبن بنجران

www.accna.org.sa accnacoffee@accna.org.sa 0537352555 @Accnacoffee

التقارير الخاصة:

- تقارير الملاحظة الشخصية.
- تقارير الإحصائيات والرسوم البيانية.
- مراجعة الموازنات التقديرية.
- متابعة ملف الشكاوى والتنظيمات.
- مراقبة السجلات والمراقبة الداخلية.
- مراقبة السير وفق معايير نظام الجودة.
- تقييم ومراجعة المشاريع.

ثانياً: المبادئ

1. مبدأ التكاملية: تكامل الرقابة وأساليبها من الأنظمة واللوائح التنظيمية والخطط الاستراتيجية والتنفيذية في الجمعية.
2. مبدأ الوضوح والبساطة: سهولة نظام الرقابة وبساطته ليكون سهل الفهم للعاملين والمنفذين ليساهم في التطبيق الناجح والحصول على النتائج المناسبة.
3. مبدأ سرعة كشف الانحرافات والإبلاغ عن الأخطاء: إن نظام الرقابة وفاعليته في الجمعية لكشف الانحرافات والتبليغ عنها بسرعة وتحديد أسبابها لمعالجة وتصحيح تلك الانحرافات والأخطاء.
4. مبدأ الدقة: إن دقة المعلومة ومصدرها هام بالنسبة للإدارة العليا لأنها هي التي تساعد على صنع القرار والتوجيه السليم واتخاذ الإجراءات المناسبة، وعدم الدقة في ذلك يعرض الجمعية للمشاكل.

ثالثاً: المسؤوليـــات

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

الجمعية التعاونية الزراعية ترخيص رقم ١٠٢٢٥ للبن بنجران

www.accna.org.sa accnacoffee@accna.org.sa 0537352555 @Accnacoffee

صفحة توقيعات مجلس الإدارة

بحسب سياسة خصوصية البيانات المتبعة في الجمعية وللحفاظ على بيانات الأعضاء والعملاء والموظفين حيث تنص السياسة على عدم نشر البيانات الخاصة بهم على واسائل التواصل او على المواقع الإلكترونية العامة.
تحتفظ الجمعية بصفحة التواقيع في وثائق الجمعية بمقرها في ملفات اللوائح والسياسات.

الجمعية التعاونية الزراعية
ترخيص رقم
١٠٢٢٥
للبن بنجران