



جمعية الخدمات الفنية والصيانة التعاونية
Technical Services and Maintenance Cooperative Society

نظام الرقابة والتدقيق الداخلي

 www.tsmsa.org

تسجيل رقم 10142

مقدمة

إن سياسة اليات الرقابة والإشراف تعد مطلباً أساسياً من متطلبات ضوابط الرقابة الداخلية في الجمعية حيث أنها تعمل على تحديد المسؤوليات والصلاحيات الإدارية والتي من شأنها تعزيز من ضبط مسارات تدفق المعاملات والإجراءات لمنع 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 .
وفقاً للأنظمة

البيان

أولاً: الرقابة:

بالتقارير الإدارية:

إن التقارير الإدارية يعتمد عليها اعتماد كلي في تقييم الأداء للجمعية، وتوجه هذه التقارير بالدرجة الأولى إلى مجلس الإدارة لأنه الجهة المسؤولة عن اتخاذ القرار في تصحيح الانحراف واتخاذ الإجراءات اللازمة، وأن تعد هذه بصفة دورية ومنتظمة. ويجب إعدادها بطريقة جيدة وواضحة ومنها:

التقارير الدورية، وتكون هذه من العاملين لمدراءهم 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 الإدارة العليا والضمن النشطة الإدارات والإنجازات المتعددة.

تقارير الفحص، وتكون لتحليل ظروف مشروع سابقة ولاحقة لتساعد الإدارة العليا على التصرف السليم في توجيه القرارات

تقارير قياس كفاءة العاملين، وتعد بصفة دورية عادية من قبل الرؤساء المباشرين لمروؤسيهم، وتشمل على قياس القدرات والتوصية لتطوير تلك القدرات، ومدى تعاونهم مع فريق العمل ... وغيره من معايير واضحة مناسبة للجمعية.

المذكرات والرسائل المتبادلة، وتكون بين الإدارات والأقسام وتستخدم هذه الحفظ الملفات والمعلومات والبيانات لسهولة الرجوع لها للمتابعة والتقييم
التقارير الخاصة:

1. تقارير الملاحظة الشخصية.
2. تقارير الاحصائيات والرسوم البيانية.
3. مراجعة الموازنات التقديرية.
4. متابعة ملف الشكاوي والتنظيمات.
5. مراقبة السجلات والمراقبة الداخلية.
6. مراقبة السير وفق معايير نظام الجودة.
7. تقييم ومراجعة المشاريع

ثانياً: المبادئ:

مبدأ التكاملية:

تكامل الرقابة وأساليبها من الأنظمة واللوائح التنظيمية والخطط الاستراتيجية والتنفيذية في الجمعية

مبدأ الوضوح والبساطة:

سهولة نظام الرقابة وبساطته ليكون سهل الفهم للعاملين والمنفذين ليسهم في

التطبيق الناجح والحصول على النتائج المناسبة

مبدأ سرعة كشف الانحرافات والإبلاغ عن الأخطاء:

أن نظام الرقابة وفاعليته في الجمعية تكشف الانحرافات والتبليغ عنها بسرعة وتحديد أسبابها لمعالجة وتصحيح تلك الانحرافات والأخطاء.



جمعية الخدمات الفنية والصيانة التعاونية
Technical Services and Maintenance Cooperative Society

المملكة العربية السعودية
الجمعية التعاونية للخدمات الفنية والصيانة
تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
تسجيل رقم 10142

الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية



مبدأ الدقة:

ان 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 لمشاكل وكوارث لا قدر الله.

المسؤوليات:

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



جمعية الخدمات الفنية والصيانة التعاونية
Technical Services and Maintenance Cooperative Society

المملكة العربية السعودية
الجمعية التعاونية للخدمات الفنية والصيانة
تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
تسجيل رقم 10142

الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية



اعتماد مجلس الإدارة

تم اعتماد نظام الرقابة والتدقيق الداخلي للجمعية التعاونية للخدمات الفنية والصيانة من قبل رئيس مجلس الإدارة وأعضاء المجلس

التوقيع	المنصب	الاسم	
	رئيس مجلس	عزام عوض احمد المالكي	1
	نائب	حاتم عوض احمد المالكي	2
	مشرف مالي	محمد عبدالله سعد الدوسري	3
	عضو مجلس	منصور زياد عايض المطيري	4
	عضو مجلس	عبدالله سرور غربي الشمري	5





جمعية الخدمات الفنية والصيانة التعاونية
Technical Services and Maintenance Cooperative Society