



RIJAL ALMAA CO-OP ASSOC. OF COFFEE
جمعية البن التعاونية برجال المع

المملكة العربية السعودية
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
جمعية البن التعاونية برجال المع
ترخيص رقم (١٠٢٥)

الرقم:
التاريخ:
المرفقات:

جمعية البن التعاونية برجال المع

آليات الرقابة والإشراف



RIJAL ALMAA CO-OP ASSOC. OF COFFEE
جمعية البن التعاونية برجال المع

المملكة العربية السعودية
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
جمعية البن التعاونية برجال المع
ترخيص رقم (١٠١٣٥)

الرقم:

التاريخ:

المرفقات:

سياسة آليات الرقابة والإشراف على جمعية البن التعاونية برجال المع.

إن سياسة آليات الرقابة والإشراف تعد مطلباً أساسياً من متطلبات نظام الرقابة الداخلية وضوابطه في جمعية البن التعاونية برجال المع حيث أنها 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.

أولاً: نطاق شمولية السياسة:

تحدد هذه السياسة المسؤوليات العامة على كافة الموظفين ومن لهم علاقات تعاقدية وتطوعية في جمعية البن التعاونية برجال المع، ويستثنى من ذلك من تصدر لهم سياسات خاصة وفقاً للأنظمة.

ثانياً: بيان السياسة:

هناك العديد من آليات الرقابة والإشراف المعتمدة في جمعية البن التعاونية برجال المع، ومنها التقارير:



RIJAL ALMAA CO-OP ASSOC. OF COFFEE
جمعية البن التعاونية برجال المم

المملكة العربية السعودية
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
جمعية البن التعاونية برجال المم
ترخيص رقم (١٠١٢٥)

الرقم:

التاريخ:

المرفقات:

أ- التقارير الإدارية:

إن التقارير الإدارية يعتمد عليها اعتمادا كليا في تقييم الأداء للتعاونية، وتوجه هذه التقارير بالدرجة الأولى إلى مجلس الإدارة لأنه الجهة المسؤولة عن اتخاذ القرار في تصحيح الانحراف واتخاذ الإجراءات اللازمة، وأن تعد التقارير بصفة دورية و بانتظام، ويجب إعدادها بطريقة جيدة وواضحة.

ومن التقارير الإدارية:

- التقارير الدورية: وتكون هذه من الموظفين إلى المشرفين 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 المشرفين إلى مجلس الإدارة وتتضمن أنشطة الإدارات والإنجازات المتعددة.
- تقارير الفحص: وتكون لتحليل ظروف مشروع سابقة ولاحقة لتساعد مجلس الإدارة على التصرف السليم في توجيه القرارات.
- تقارير قياس كفاءة الموظفين: وتعد بصفة دورية عادية من قبل المشرفين عن الموظفين، وتشمل على قياس القدرات والتوصية لتطوير تلك القدرات، ومدى تعاونه



RIJAL ALMAA CO-OP ASSOC. OF COFFEE
- جمعية البن التعاونية برجال ألمع -

المملكة العربية السعودية
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
جمعية البن التعاونية برجال ألمع
ترخيص رقم (١٠١٣٥)

الرقم:

التاريخ:

المرفقات:

. مع فريق العمل، وغيره من معايير واضحة مناسبة لطبيعة العمل في جمعية البن التعاونية برجال ألمع.

. المذكرات والرسائل المتبادلة: وتكون بين الإدارات والأقسام وتستخدم هذه لحفظ الملفات والمعلومات والبيانات لسهولة الرجوع لها للمتابعة والتقييم.

ب- التقارير الخاصة:

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



RIJAL ALMAA CO-OP ASSOC. OF COFFEE
جمعية البن التعاونية برجال المع

المملكة العربية السعودية
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
جمعية البن التعاونية برجال المع
ترخيص رقم (١٠١٢٥)

الرقم:

التاريخ:

المرفقات:

ثالثاً: مبادئ الرقابة والإشراف:

أ- مبدأ التكاملية:

تكامل أساليب الرقابة والإشراف من الأنظمة واللوائح التنظيمية والخطط الإستراتيجية والتنفيذية .

ب- مبدأ الوضوح والبساطة:

سهولة نظام الرقابة والإشراف وبساطته ليكون سهل الفهم للموظفين والمنفذين، ليسهم في التطبيق الناجح والحصول على النتائج المناسبة.

ت- مبدأ سرعة كشف الانحرافات والإبلاغ عن الأخطاء:

رفع فاعلية نظام الرقابة والإشراف في جمعية البن التعاونية برجال المع، لكشف الانحرافات والتبليغ عنها بسرعة وتحديد أسبابها ومعالجة وتصحيح تلك الانحرافات والأخطاء.

ث- مبدأ الدقة:

دقة المعلومة ومصدرها هام بالنسبة لمجلس الإدارة للرقابة والإشراف؛ لأنه يساعد على صنع القرار والتوجيه السليم واتخاذ الإجراءات المناسبة، وعدم الدقة في ذلك يعرض جمعية البن التعاونية برجال المع نية الزلفي لمشاكل لا قدر الله.



RIJAL ALMAA CO-OP ASSOC. OF COFFEE
جمعية البن التعاونية برجال المم

المملكة العربية السعودية
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
جمعية البن التعاونية برجال المم
ترخيص رقم (١٠١٢٥)

الرقم:

التاريخ:

المرفقات:

رابعاً: المسؤوليات:

تطبق هذه السياسة ضمن أنشطة جمعية البن التعاونية برجال المم وعلى جميع الموظفين والمنتسبين الذين يعملون تحت إدارتها وإشرافها الاطلاع على الأنظمة المتعلقة بعملهم وعلى هذه السياسة والإمام بها، والالتزام بما ورد فيها من أحكام عند أداء واجباتهم ومسؤولياتهم الوظيفية.

إقرار السياسة:

إنّ هذه السياسة جزءاً لا يتجزأ من وثائق جمعية البن التعاونية برجال المم ، لذلك لا يجوز مخالفة أحكامها والالتزامات الواردة بها ، كما تعد هذه السياسة مكملتها لما ورد في أنظمة ولوائح الجهات التنظيمية في المملكة العربية السعودية ولا تكون بديلاً عنها وفي حال أي تعارض بين ما ورد في السياسات أو اللوائح والأنظمة للجهات التنظيمية في المملكة العربية السعودية فإن أنظمة ولوائح الجهات التنظيمية تكون السائدة.