



سياسة الحوكمة

سياسة الحوكمة

رقم السياسة	٠٣٠
المعيار	الحوكمة والشفافية
اسم السياسة	سياسة الحوكمة
المسؤولية عن التطبيق	المسؤول التنفيذي/ إدارة المراجعة الداخلية
المخرجات المتوقعة	١- المحافظة على موظفي الجمعية. ٢- استمرارية دعم المتبرعين. ٣- تقديم خدمات أفضل وفق أفضل الممارسات.
النسخة	١ - ١٤٤٥ هـ (٢٠٢٣ م)

١- الغرض:

التأكد من سلامة وفعالية أنظمة الرقابة الداخلية في الجمعية ومشاريعها، وكذلك الالتزام بالأنظمة واللوائح والتعليمات والإجراءات المالية.

٢- السياسة:

١. تقوم الجمعية بالمشاركة الشخصية في إدارة برامج وفعاليات التغيير.
٢. تقوم الجمعية بدراسة وتحديد برامج التغيير للمنشأة دورياً.
٣. تقوم الجمعية بتطوير آليات عمل واضحة ومحددة للتغيير.
٤. تلتزم الجمعية بتحديد المخاطر المحتملة للأعمال والأنشطة، وتطوير الحلول والبدائل لمواجهتها.
٥. تلتزم الجمعية بسرعة التجاوب مع الأزمات المختلفة وإصدار التقارير اللازمة.
٦. تلتزم الجمعية بشفافية الامتيازات والصلاحيات للإدارة العليا.
٧. تقوم الجمعية بتحقيق تحقيق العدل والمساواة والشمولية.
٨. تلتزم الجمعية بالدقة والشفافية في المعلومات المقدمة للمجتمع.
٩. تقوم الجمعية بنشر وسهولة الوصول لمعلومات المنشأة.
١٠. تلتزم الجمعية بسلامة ووضوح الهيكل التنظيمي.
١١. تقوم الجمعية بوضع الصلاحيات والمسؤوليات للعاملين.

٣- المسؤوليات:

١. مجلس الإدارة .
٢. اللجنة التنفيذية.
٣. المسؤول التنفيذي.
٤. إدارة المراجعة الداخلية.

٤- المستندات الواجب توافرها:

١. معيار السلامة المالية.
٢. معيار المسائلة والشفافية.
٣. معيار نشر النتائج.
٤. اللوائح الإدارية والمالية.
٥. تطبيق اللوائح الصادر من المركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي.

٥- النطاق: المستفيدين والمستهدفين من السياسة:

١. إدارة الجمعية.
٢. موظفي الجمعية.

٦- التطبيق:

ت	الخطوة	المسؤولية	الزمن	قياس الفاعلية
١	مرحلة التخطيط	المراجعة الداخلية	دوري ربع سنوي	تطبيق الجدول الزمني المبدئي قبل التنفيذ
٢	مرحلة الأداء (تنفيذ الأنشطة)		دوري ربع سنوي	توثيق نتائج كافة الإدارات
٣	مرحلة التقييم والتقرير		دوري ربع سنوي	مسودة تقرير المراجعة الداخلية
٤	مرحلة المتابعة والتوصيات		دوري ربع سنوي	تحليل النتائج

٧- القياس:

ت	المؤشر	المستهدف	الاستفادة من القياس	كيفية القياس
١	نسبة سلامة وفاعلية أنظمة الرقابة الداخلية	٨٠٪	تطبيق اللوائح والأنظمة	دراسة الردود الواردة من الإدارات والمشاريع

٨- التطوير:

١. تفعيل أتمة معايير الحوكمة إلكترونياً.
٢. مراجعة السياسة سنوياً.

٩- المراجع:

١. معيار الالتزام والامتثال الصادر من المركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي - إصدار عام ٢٠٢٣م.
٢. معيار الشفافية والإفصاح الصادر من المركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي - إصدار عام ٢٠٢٣م.
٣. معيار السلامة المالية الصادر من المركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي - إصدار عام ٢٠٢٣م.

إعتماد مجلس الإدارة

تم إعتماد سياسة الحوكمة بجمعية مساجد طيبة في اجتماع مجلس الإدارة بجلسته رقم (١٠) المنعقد يوم الاثنين بتاريخ ١٤٤٥/٦/١٢ هـ الموافق ٢٠٢٣/١٢/٢٥ م.

