



وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

حكومة
المنظمات
غير الربحية
مكين

وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
تقرير زيارة منظمة غير ربحية

جمعية أبطال الخيرية
للأيتام بأمجج

إخلاء مسؤولية

تؤكد وزارة العمل والتنمية الاجتماعية أن هذا التقرير هو تقرير إشراف داخلي بين الوزارة والجمعيات الأهلية ولا يحق نشره ولا يمثل التقييم الكامل لمدى التزام الجمعية بالحوكمة، بل يعكس واقع تقييم معياري الالتزام والامتثال، والشفافية والإفصاح لدى الجمعية، وفق تاريخ آخر زيارة للتقييم وفي حدود مجالات المعيار والشواهد المعطاة وقت التقييم.

كما تنوه الوزارة أن لها الحق الكامل في إضافة أو تعديل ما تراه مناسباً لتلك المعايير مستقبلاً مما قد ينعكس على الدرجات المقدمة للجمعية في هذا التقرير.

والتأكيد بأنه لا يحق لأي جهة اتخاذ أي إجراء بناءً على درجة التقييم إلا بعد موافقة الوزارة.

تفاصيل الزيارة الميدانية

اسم المنظمة: جمعية أبطال الخيرية للأيتام بأملج

العنوان: 2294، شارع زيد بن الخطاب، حي العليا، أملج

هاتف الجمعية: 014-3825051

تاريخ الزيارة: 19 فبراير 2020 م

اسم مركز التنمية: الوجه

المنطقة: تبوك

نبذة عن المنظمة

سجلت جمعية أبطال الخيرية للأيتام بأملج لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية في تاريخ 1437/06/18هـ تحت رقم (757). تختص الجمعية برعاية الأيتام وأسره من خلال فرق عمل خبيرة وبيئة جاذبة لتحقيق الاستدامة النوعية. عدد أعضاء مجلس إدارة الجمعية 11 أعضاء يرأسهم أ. رائد علي الجهني.

نتائج التقييم

مقياس الالتزام والامتثال

% 80.50



مقياس الشفافية والإفصاح

% 61.50



مقياس السلامة المالية



لم يتم قياسه

نتائج المعايير

النتيجة العامة

% 74.23



* النتيجة العامة لا تشمل نتيجة معيار السلامة المالية

نتائج التقييم بحسب المؤشرات مؤشرات معيار الالتزام والامتثال

#	المؤشرات	درجة المؤشر	الدرجة المحققة	النسبة
1	اللائحة الأساسية	11	11.00	100%
2	الجمعية العمومية	20	15.50	78%
3	مجلس الإدارة	25	19.00	76%
4	الفروع والمكاتب	6	6.00	100%
5	التقارير	9	9.00	100%
6	الأنظمة السارية في المملكة (مكافحة جرائم تمويل الإرهاب وغسيل الأموال)	5	0.00	0%
7	الأنشطة والفعاليات	7	7.00	100%
8	الإيرادات والمصروفات والتملك	6	6.00	100%
9	الوثائق والسجلات	6	5.00	83%
10	تكوين اللجان	2	2.00	100%
11	المسئوليات والاختصاصات المباشرة	3	0.00	0%
	المجموع	100	80.50	

مؤشرات الشفافية والإفصاح

#	المؤشرات	درجة المؤشر	الدرجة المحققة	النسبة
1	اللوائح والأنظمة	27	27.00	100%
2	بيانات القائمين على الجمعية	16	9.00	56%
3	بيانات الجمعية	12	7.50	63%
4	أهداف وبرامج الجمعية	17	0.00	0%
5	القوائم المالية	17	7.00	41%
6	النموذج الشامل	11	11.00	100%
	المجموع	100	61.50	

نتائج التقييم بحسب الممارسات

ممارسات معيار الالتزام والامتثال

الدرجة المحققة	الدرجة	الممارسة	#	الدرجة المحققة	الدرجة	الممارسة	#
6.00	6	التقارير السنوية (المالية، الأنشطة) ورفعها للوزارة	23	2.00	2	ضوابط وإجراءات اللائحة الأساسية	1
3.00	3	إعداد ورفع التقارير المالية الربعية من قبل المشرف المالي	24	4.00	4	مواد اللائحة الأساسية (الفروع، المشرف المالي...)	2
0.00	1.5	وضع التدابير لتحديد مخاطر جرائم الإرهاب وتمويله والتقييم والتوثيق	25	3.00	3	شروط وأحكام وفئات عضوية الجمعية العمومية	3
0.00	0.5	السياسات والإجراءات لمكافحة جرائم الإرهاب وتمويله	26	2.00	2	اتباع الإجراءات لتعديل اللائحة الأساسية	4
0.00	1	التقيد بنظام مكافحة غسل الأموال ووضع المؤشرات الدالة	27	7.50	8	إدارة ملف الجمعية العمومية	5
0.00	1	إجراءات الاشتباه في جريمة غسل الأموال	28	1.00	5	اختصاصات الجمعية العمومية العادية	6
0.00	1	البرامج التوعوية الداخلية الوقائية من جرائم الإرهاب وتمويله	29	1.00	1	اختصاصات الجمعية العمومية غير العادية	7
2.00	2	التدريب وممارسة الأنشطة وفق الأهداف	30	1.00	1	رفع محاضر اجتماعات الجمعية العمومية إلى الوزارة	8
2.00	2	ممارسة الأنشطة خارج النطاق الإداري	31	2.00	2	قرارات الجمعية العمومية غير العادية	9
1.00	1	المشاركة في الفعاليات والعضويات خارج المملكة	32	3.00	3	ممارسات اجتماعات الجمعية العمومية	10
2.00	2	الموافقة للتعاقدات الدولية	33	0.50	3	اختصاصات مجلس الإدارة في التخطيط والرقابة والمتابعة	11
3.00	3	جمع التبرعات ومصارفها	34	3.00	3	لوائح وسياسات حوكمة الجمعيات	12
1.00	1	استقبال الإعانات من خارج المملكة	35	2.00	4	صلاحيات مجلس الإدارة المالية والإدارية	13
2.00	2	موافقة الجمعية العمومية على التملك	36	2.00	2	انتظام اجتماعات مجلس الإدارة	14
1.00	2	حفظ الوثائق والسجلات	37	4.00	4	شروط عضوية مجلس الإدارة	15
3.00	3	التدوين في سجلات الجمعية العمومية ومجلس الإدارة	38	1.50	2	اللجان وعلاقتها بمجلس الإدارة	16
1.00	1	إصدار بطاقات عضوية الجمعية العمومية	39	0.00	1	التوعية والتعريف لأعضاء مجلس الإدارة	17
2.00	2	تكوين اللجان وعضوية أحد أعضاء مجلس الإدارة في اللجان الدائمة	40	3.00	3	تعيين المدير التنفيذي والمحاسب	18
0.00	3	اختصاصات المشرف المالي	41	3.00	3	انتخاب أعضاء مجلس الإدارة	19
				2.00	2	إنشاء الفروع داخل المملكة	20
				2.00	2	إنشاء الفروع خارج المملكة	21
				2.00	2	إنشاء مكاتب للجمعية داخل نطاقها الإداري	22
80.50	100	المجموع					

ممارسات معيار الشفافية والإفصاح

الدرجة المحققة	الدرجة	الممارسة	#
6.00	6	نشر اللائحة الأساسية	1
21.00	21	نشر اللوائح والسياسات المعتمدة	2
2.00	3	نشر بيانات أعضاء الجمعية العمومية واجتماعاتها	3
2.00	7	الإفصاح عن بيانات أعضاء مجلس الإدارة وتعارض المصالح لهم واللجان الدائمة	4
3.00	4	الإفصاح عن بيانات الإدارة التنفيذية والفروع	5
2.00	2	الإفصاح عن الشواغر الوظيفية	6
2.50	5	الموقع الإلكتروني للمنظمة وتحديثه	7
5.00	5	التعامل مع الشكاوى والاستفسارات	8
0.00	2	عمليات قياس الرضا لأصحاب العلاقة	9
0.00	5	نشر الأهداف الاستراتيجية والتشغيلية	10
0.00	5	نشر تقارير الأنشطة والبرامج	11
0.00	5	نشر مبالغ المساعدات النقدية والعينية وأعداد المستفيدين	12
0.00	2	تبليغ المستفيدين عن السياسات واللوائح عند نشرها أو تحديثها	13
0.00	10	نشر التقارير المالية الربعية المعتمدة	14
7.00	7	نشر التقرير المالي السنوي المعتمد	15
11.00	11	توفير بيانات النموذج الشامل وتطابقه مع واقع الجمعية	16
61.50	100	المجموع	

ملخص الزيارة

ملاحظات عامة:

يسجل المدقق في هذا الجزء الملاحظات العامة على المكان والتجهيزات وبيئة العمل ومدى ملاءمتها للعاملين في المنظمة والمستفيدين أيضاً بحسب الإرشادات المتوفرة في دليل المدقق.

- مبنى الجمعية جيد وملائم وبيئة العمل جاذبة، مع وجود قسمين للرجاء والنساء ووجود لوحات إرشادية.

أمثلة على الممارسات الجيدة داخل المنظمة:

في هذا الجزء يتم التركيز على نقاط القوة والمؤشرات التي حققت فيها المنظمة درجة عالية.

- تحدّد اللائحة الأساسية فئات وشروط وأحكام العضوية في الجمعية العمومية وتتبع الجمعية الإجراءات النظامية عند التعديل على لأئحتها الأساسية
- يلتزم مجلس الإدارة باختصاصاته المحددة تحدّد ويمنح الصلاحيات المالية وغير المالية وفق الضوابط المحددة وتعقد اجتماعات مجلس الإدارة بشكل منتظم وفعّال ويتقيّد مجلس الإدارة بالأحكام المنظمة لعمل اللجان ويوضح شروط عضويته ويعين المدير التنفيذي والمحاسب حسب الإجراءات المحددة.
- يلتزم المشرف المالي باختصاصاته المحددة وذلك بإعداد ورفع التقارير المالية في الوقت المحدد.
- تنشر الجمعية اللائحة الأساسية والسياسات المعتمدة وبيانات أعضاء الجمعية العمومية في الموقع الإلكتروني حسب الضوابط المحددة.
- تتلقى الجمعية الاستفسارات والمقترحات والشكاوى من العاملين في الجمعية والمستفيدين والعملاء وتزودهم بالتغذية الراجعة
- تنشر الجمعية الأهداف الاستراتيجية والتشغيلية وتقارير الأنشطة والبرامج ومبالغ المساعدات النقدية والعينية وأعداد المستفيدين وبيانات النموذجي الشامل والتقارير المالي السنوي المعتمد في الموقع الإلكتروني

مجالات وفرص التحسين:

تمثل المؤشرات التي حققت فيها المنظمة درجات متوسطة فرص للتطوير والتحسين والتي تمثل إضافة للمنظمة في استكمالها والوفاء بها بشكل كامل.

- تفعيل دور اجتماعات الجمعية العمومية العادية حيث يجب أن يكون الاجتماع الأول خلال الأشهر الأربعة الأولى من السنة المالية، وأن تناقش الجمعية العمومية جميع المسائل الخاصة بها.
- تقديم برامج تعريفية لأعضاء مجلس الإدارة حول الجوانب القانونية والمالية للجمعية.
- عمل لائحة لحفظ الوثائق والمستندات والسجلات الخاصة واعتمادها من مجلس الإدارة.
- الإفصاح عن محاضر اجتماعات الجمعية العمومية في الموقع الإلكتروني
- نشر عمليات قياس الرضا لأصحاب العلاقة والحصول على التغذية الراجعة.

المجالات التي تحتاج إلى التحسين الفوري /العاجل:

يتم سرد التحديات ونقاط الضعف في هذا الجزء والتي تعكس المؤشرات التي درجتها متدنية وتحتاج إلى تدخل عاجل من المنظمة.

- تحديث سجل بيانات أعضاء الجمعية العمومية حيث يجب أن يحتوي على بيانات الأعضاء المؤسسين وبيانات الاشتراك وحالة السداد للأعضاء الحاليين.
- تعيين أو تكليف مراجع داخلي لمراجعة وتحديث اللوائح والسياسات الداخلية للجمعية.
- عمل نظام رقابة داخلي لمراجعة أوامر وقرارات الصرف الداخلية.
- تحديد لائحة لصلاحيات مجلس الإدارة. والتأكد من متابعة ممارسة هذه الصلاحيات.
- تحديد كافة التدابير والمؤشرات الواجبة والسياسات والإجراءات لمكافحة جرائم الإرهاب وغسل الأموال وتلتزم بها على كافة مستوياتها، وتقديم برامج توعوية للعاملين في الجمعية.
- نشر التقارير المالية الربعية المعتمدة في الموقع الإلكتروني وفق الضوابط المحددة

المجالات التي تحتاج فيها المنظمة لدعم مركز التنمية:

يحدد هذا الجزء المجالات التي لا تستطيع المنظمة القيام بتحسينها وتطويرها من خلال الموارد البشرية والمادية التي لديها.

- لا يوجد.

حكومة
المنظمات
غير الربحية

مكين