



## سياسة الرقابة الداخلية وآليات الإشراف والمتابعة لمؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث

## مقدمة

إن سياسة آليات الرقابة والإشراف تعد مطلبًا أساسيًا من متطلبات ضوابط الرقابة الداخلية في مؤسسة عبدالله بن محمد أبابطين للتراث، حيث إنها تعمل على تحديد المسؤوليات والصلاحيات الإدارية والتي من شأنها أن تعزز من ضبط مسارات تدفق المعاملات والإجراءات لتتبع مخاطر الفساد والاحتيال، وتعمل على تطوير العملية الادارية.

## النطاق

تحدد هذه السياسة المسؤوليات العامة على كافة العاملين ومن لهم علاقات تعاقدية وتطوعية في المؤسسة، ويستنتج من ذلك من تصدر لهم سياسات خاصة وفقًا للأنظمة.

## البيان

أولاً الرقابة:

التقارير الإدارية:

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

- **التقارير الدورية:** وتكون هذه من العاملين واللجان للمدير التنفيذي بصفة: يومية، أو أسبوعية، أو شهرية أو فصلية أو بعد انتهاء مرحلة معينة من المشروع الجاري تنفيذه، أو بعد انتهاء المشروع حسب طبيعته.
- **تقارير سير الأعمال الإدارية:** وتكون هذه التقارير من نائب رئيس مجلس الإدارة إلى مجلس الإدارة وتتضمن أنشطة اللجان والإنجازات المتعددة.
- **تقارير الفحص:** وتكون لتحليل الظروف السابقة واللاحقة لمشروع تعترض المؤسسة تنفيذه لتساعد نائب رئيس مجلس الإدارة على التصرف السليم في تنفيذ القرارات.
- **تقارير قياس كفاءة العاملين:** وتعد بصفة دورية عادية من قبل رؤساء اللجان عن أعضائها، ومن قبل نائب رئيس مجلس الإدارة عن اللجان والعاملين بالمؤسسة، وتشمل على قياس القدرات والتوصية لتطوير تلك القدرات، ومدى تعاونهم مع نائب رئيس مجلس الإدارة والعاملين معهم... وغيرها من المعايير الواضحة والمناسبة لطبيعة نشاطات واختصاص المؤسسة.

- المذكرات والرسائل الورقية والإلكترونية المتبادلة: وتكون بين العاملين و نائب رئيس مجلس الإدارة، وتستخدم هذه لحفظ الملفات والمعلومات والبيانات لسهولة الرجوع لها للمتابعة والتقييم.

### التقارير الخاصة:

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

### ثانيًا المبادئ:

**مبدأ التكاملية:** تتكامل الرقابة وأساليبها مع الأنظمة واللوائح التنظيمية والخطط الاستراتيجية والتنفيذية في المؤسسة.

**مبدأ الوضوح والبساطة:** سهولة نظام الرقابة وبساطته ليكون سهل الفهم للعاملين واللجان ليسهم في التطبيق الناجح والحصول على النتائج المناسبة.

**مبدأ سرعة كشف الانحرافات والإبلاغ عن الأخطاء:** يساعد نظام الرقابة بفاعليته في المؤسسة على كشف الانحرافات والتبليغ عنها بسرعة وتحديد أسبابها لمعالجة وتصحيح تلك الانحرافات والأخطاء.

**مبدأ الدقة:** إن دقة المعلومة ومصدرها مهم جدًا بالنسبة لمجلس الإدارة، لأنها تساعد على صنع القرار والتوجيه السليم وتبني الإجراءات المناسبة، بينما قد يؤدي عدم الدقة إلى تعريض المؤسسة لمشاكل وأخطاء لا سمح الله.

### المسؤوليات

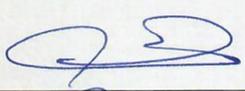
تطبق هذه السياسة ضمن أنشطة المؤسسة على جميع العاملين واللجان الذين يعملون تحت إدارة وإشراف المؤسسة وبموجبها، يجب عليهم الاطلاع على الأنظمة المتعلقة بعملهم وعلى هذه السياسة والإلمام بها والتوقيع عليها، والالتزام بما ورد فيها من أحكام عند أداء واجباتهم ومسؤولياتهم الوظيفية. وعلى الإدارة التنفيذية تزويد جميع الإدارات والأقسام بنسخة منها وتحصيل توقيعاتهم عليها.

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

محضر إقرار ( سياسة الرقابة الداخلية وآليات الإشراف والمتابعة )

الحمد لله والصلاة والسلام على أشرف المرسلين سيدنا محمد وعلى آله وصحبه وسلم، أنه في اجتماع مجلس الإدارة رقم ( ١ ) بتاريخ ١٤٤٢/٣/٤ هـ الموافق ٢٠٢٠/١٠/٢١ م، تم اعتماد الاطلاع على محتوى ( سياسة الرقابة الداخلية وآليات الإشراف والمتابعة )، وتم اعتمادها من مجلس الإدارة والتوقيع بالعلم على محتواها، والله الموفق.

توقيعات أعضاء مجلس الإدارة :

م	الاسم	الصفة	التوقيع
١	الأستاذ عبدالله بن محمد أبابطين.	الرئيس	
٢	الأستاذة الجوهرة بنت عبدالله العويد.	عضو	
٣	الأستاذ محمد بن عبدالله أبابطين.	نائب الرئيس	
٤	الأستاذ عبدالعزيز بن عبدالله أبابطين.	عضو	
٥	المهندس معاذ بن عبدالله أبابطين.	عضو	