



وزارة العمل  
والتنمية الاجتماعية  
المملكة العربية السعودية

حكومة  
المنظمات  
غير الربحية

# مكين

وزارة العمل والتنمية الاجتماعية  
تقرير زيارة منظمة غير ربحية

جمعية البر الخيرية

بالأضارع

## 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 البر الخيرية بالأضارح

العنوان: 2902 الشارع العام، حي السلام، الأضارح، منطقة الجوف

هاتف الجمعية: 0146233115

تاريخ الزيارة: 16 فبراير 2020

اسم مركز التنمية: دومة الجندل

المنطقة: الجوف

### نبذة عن المنظمة

تأسست الجمعية البر الخيرية بأبو عجرم وسجلت لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم 729 في تاريخ 1437/03/05 هـ، تعمل الجمعية على تقديم المساعدات للأسر المحتاجة نقدياً أو عينياً ومساعدة الأسر الفقيرة في تأمين العلاج والدواء. كما تقوم الجمعية بتدريب المحتاجين ومساعدة المحتاجين في بناء المنازل. يبلغ عدد أعضاء مجلس إدارة الجمعية 9 أعضاء يرأسهم أ. قابل تركي الشمري

### نتائج التقييم

معيار الالتزام والامتثال

% 87.00



معيار الشفافية والإفصاح

%77.00



معيار السلامة المالية

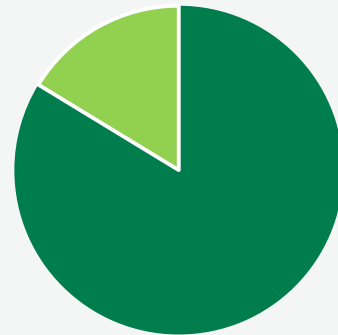
لم يتم قياسه



نتائج المعايير

النتيجة العامة

%83.70



\* 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	18.00	90%
3	مجلس الإدارة	25	21.75	87%
4	الفروع والمكاتب	6	5.00	83%
5	التقارير	9	5.75	64%
6	الأنظمة السارية في المملكة (مكافحة جرائم تمويل الإرهاب وغسيل الأموال)	5	3.75	75%
7	الأنشطة والفعاليات	7	7.00	100%
8	الإيرادات والمصروفات والتملك	6	5.00	83%
9	الوثائق والسجلات	6	4.75	79%
10	تكوين اللجان	2	2.00	100%
11	المسئوليات والاختصاصات المباشرة	3	3.00	100%
	المجموع	100	87.00	

### مؤشرات معيار الشفافية والإفصاح

#	المؤشرات	درجة المؤشر	الدرجة المحققة	النسبة
1	اللوائح والأنظمة	27	21.00	78%
2	بيانات القائمين على الجمعية	16	11.00	69%
3	بيانات الجمعية	12	10.00	83%
4	أهداف وبرامج الجمعية	17	17.00	100%
5	القوائم المالية	17	7.00	41%
6	النموذج الشامل	11	11.00	100%
	المجموع	100	77.00	

## نتائج التقييم بحسب الممارسات

### ممارسات معيار الالتزام والامتثال

الدرجة المحققة	الدرجة	الممارسة	#	الدرجة المحققة	الدرجة	الممارسة	#
4.00	6	التقارير السنوية (المالية، الأنشطة) ورفعها للوزارة	23	2.00	2	ضوابط وإجراءات اللائحة الأساسية	1
1.75	3	إعداد ورفع التقارير المالية الربعية من قبل المشرف المالي	24	4.00	4	مواد اللائحة الأساسية (الفروع، المشرف المالي...)	2
1.25	1.5	وضع التدابير لتحديد مخاطر جرائم الإرهاب وتمويله والتوثيق	25	3.00	3	شروط وأحكام وفئات عضوية الجمعية العمومية	3
0.50	0.5	السياسات والإجراءات لمكافحة جرائم الإرهاب وتمويله	26	2.00	2	اتباع الإجراءات لتعديل اللائحة الأساسية	4
1.00	1	التقيد بنظام مكافحة غسل الأموال ووضع المؤشرات الدالة	27	7.50	8	إدارة ملف الجمعية العمومية	5
1.00	1	إجراءات الاشتباه في جريمة غسل الأموال	28	4.50	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	الترخيص 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	2.00	3	ممارسات اجتماعات الجمعية العمومية	10
2.00	2	الموافقة للتعاقدات الدولية	33	2.00	3	اختصاصات مجلس الإدارة في التخطيط والرقابة والمتابعة	11
2.00	3	جمع التبرعات ومصارفها	34	2.75	3	لوائح وسياسات حوكمة الجمعيات	12
1.00	1	استقبال الإعانات من خارج المملكة	35	4.00	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	2.00	2	اللجان وعلاقتها بمجلس الإدارة	16
0.75	1	إصدار بطاقات عضوية الجمعية العمومية	39	0.50	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
3.00	3	اختصاصات المشرف المالي	41	1.50	3	انتخاب أعضاء مجلس الإدارة	19
				2.00	2	إنشاء الفروع داخل المملكة	20
				2.00	2	إنشاء الفروع خارج المملكة	21
				1.00	2	إنشاء مكاتب للجمعية داخل نطاقها الإداري	22
87.00	100	المجموع					

## ممارسات معيار الشفافية والإفصاح

الدرجة المحققة	الدرجة	الممارسة	#
6.00	6	نشر اللائحة الأساسية	1
15.00	21	نشر اللوائح والسياسات المعتمدة	2
1.00	3	نشر بيانات أعضاء الجمعية العمومية واجتماعاتها	3
4.00	7	الإفصاح عن بيانات أعضاء مجلس الإدارة وتعارض المصالح لهم واللجان الدائمة	4
4.00	4	الإفصاح عن بيانات الإدارة التنفيذية والفروع	5
2.00	2	الإفصاح عن الشواغر الوظيفية	6
5.00	5	الموقع الإلكتروني للمنظمة وتحديثه	7
5.00	5	التعامل مع الشكاوى والاستفسارات	8
0.00	2	عمليات قياس الرضا لأصحاب العلاقة	9
5.00	5	نشر الأهداف الاستراتيجية والتشغيلية	10
5.00	5	نشر تقارير الأنشطة والبرامج	11
5.00	5	نشر مبالغ المساعدات النقدية والعينية وأعداد المستفيدين	12
2.00	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
77.00	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 الارشادات المتوفرة في دليل المدقق.

- وجود لوحات تعريفية وإرشادية داخل مقر الجمعية.
- سهولة الوصول لموقع الجمعية ووجودها في شارع رئيسي.

## أمثلة على الممارسات الجيدة داخل المنظمة:

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

- وجود اللائحة الأساسية للجمعية واشتمالها على البيانات والأحكام الأساسية وأهداف الجمعية.
- وجود تقارير مالية سنوية وربعية معتمدة من مراجع حسابات خارجي.
- الاحتفاظ الجيد بسجلات المستفيدين من خدمات الجمعية.
- التزام مجلس الإدارة باختصاصاته خاصة في التخطيط والرقابة والمتابعة، وبصلاحياته المالية والإدارية.
- تحديث الموقع الإلكتروني للجمعية ورفع السياسات واللوائح فيه.

## مجالات وفرص التحسين:

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

- إدارة ملف الجمعية العمومية بكفاءة وذلك بتحديث سجل الجمعية من بيانات أعضائها والتزام وتفعيل الجمعية العمومية باختصاصاتها المحددة وانعقاد اجتماعاتها في الوقت المحدد لها.
- تعيين أو تكليف مراجع داخلي لمراجعة وتحديث اللوائح والسياسات الداخلية.
- تقديم برامج تعريفية لأعضاء مجلس الإدارة حول الجوانب المالية والقانونية للجمعية.
- الالتزام بضوابط وشروط لجنة انتخابات مجلس الإدارة.
- نشر عمليات قياس الرضا لأصحاب العلاقة والحصول على التغذية الراجعة في الموقع الإلكتروني.

## 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.

- عمل نظام رقابة داخلي.
- توقيع العاملين في الجمعية على الميثاق الأخلاقي.
- اتخاذ القرارات والتوصيات المناسبة بعد تحديد وفهم مخاطر تمويل الإرهاب لدى الجمعية.
- تقديم برامج توعوية للعاملين في الجمعية حول نقاط الضعف التي قد تستغل من قبل ممولي الإرهاب.
- تحديث الموقع الإلكتروني للجمعية برفع جميع السياسات واللوائح الخاصة بالجمعية.

## 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