



وزارة العمل  
والتنمية الاجتماعية  
المملكة العربية السعودية

حوكمة  
المنظمات  
غير الربحية

# مكين

وزارة العمل والتنمية الاجتماعية  
تقرير زيارة منظمة غير ربحية  
جمعية البر الخيرية  
بالنابك ابوقصر

## احالة مسوولية

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 أخذ موافقة الوزارة.

## تفاصيل الزيارة الميدانية

اسم المنظمة: جمعية البر الخيرية بالنبك أبو قصر  
العنوان: 1111 شارع المخطط، النبك أبو قصر، طبرجل، الجوف  
هاتف الجمعية: 0500035511  
تاريخ الزيارة: 16 فبراير 2020  
اسم مركز التنمية: دومة الجندل  
المنطقة: الجوف

### نبذة عن المنظمة

تأسست جمعية البر الخيرية بالنبك أبو قصر وسجلت لدى وزارة العمل والتنمية الاجتماعية في تاريخ 1436/06/22 هـ برقم 687، وهي جمعية تسعى إلى مساعدة الأسر الفقيرة وتأمين الغذاء والدواء لهم ومساعدتهم في بناء المساكن. يبلغ عدد أعضاء مجلس إدارة الجمعية 7 أعضاء يرأسهم أ. صباح فرحان الشراري.

### نتائج التقييم

#### معيار الالتزام والامتثال

% 92.25



#### معيار الشفافية والإفصاح

% 96.50

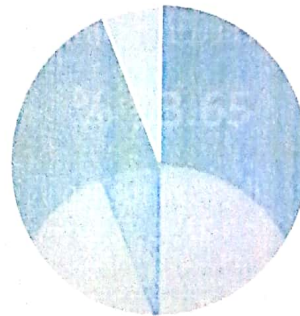


#### معيار السلامة المالية

لم يتم قياسه

#### النتيجة العامة

% 93.65



نتائج المعايير

\* 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	18.50	93%
3	مجلس الإدارة	25	23.00	92%
4	الفروع والمكاتب	6	6.00	100%
5	التقارير	9	7.75	86%
6	الأنظمة السارية في المملكة (مكافحة جرائم تمويل الإرهاب وغسيل الأموال)	5	3.00	60%
7	الأنشطة والفعاليات	7	7.00	100%
8	الإيرادات والمصرفيات والتملك	6	5.00	83%
9	الوثائق والسجلات	6	6.00	100%
10	تكوين اللجان	2	2.00	100%
11	المسؤوليات والاختصاصات المباشرة	3	3.00	100%
	المجموع	100	92.25	

### مؤشرات معيار الشفافية والإفصاح

#	المؤشرات	درجة المؤشر	الدرجة المحققة	النسبة
1	اللوائح والأنظمة	27	27.00	100%
2	بيانات القائمين على الجمعية	16	14.50	91%
3	بيانات الجمعية	12	10.00	83%
4	أهداف وبرامج الجمعية	17	17.00	100%
5	القوائم المالية	17	17.00	100%
6	النموذج الشامل	11	11.00	100%
	المجموع	100	96.50	

# نتائج التقييم بحسب الممارسات

## ممارسات معيار الالتزام والامتثال

الدرجة المحققة	الدرجة	الممارسة	#	الدرجة المحققة	الدرجة	الممارسة	#
5.00	6	التقارير السنوية (المالية، الأنشطة) ورفعها للوزارة	23	2.00	2	ضوابط وإجراءات اللائحة الأساسية	1
2.75	3	إعداد ورفع التقارير المالية الربعية من قبل المشرف المالي	24	4.00	4	مواد اللائحة الأساسية (الفروع، المشرف المالي...)	2
1.00	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
0.00	1	التقيد بنظام مكافحة غسل الأموال ووضع المؤشرات الدالة	27	7.50	8	إدارة ملف الجمعية العمومية	5
0.50	1	إجراءات الاشتباه في جريمة غسل الأموال	28	5.00	5	اختصاصات الجمعية العمومية العادية	6
1.00	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	3.00	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
2.00	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
1.00	1	إصدار بطاقات عضوية الجمعية العمومية	39	1.00	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
3.00	3	اختصاصات المشرف المالي	41	2.00	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
92.25	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
2.50	3	نشر بيانات أعضاء الجمعية العمومية واجتماعاتها	3
6.00	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
10.00	10	نشر التقارير المالية الربعية المعتمدة	14
7.00	7	نشر التقرير المالي السنوي المعتمد	15
11.00	11	توفير بيانات النموذج الشامل وتطبيقه مع واقع الجمعية	16
96.50	100	المجموع	

- وجود لوحات تعريفية وإرشادية داخل مقر الجمعية وخارجها.
- وجود قسم نسائي يعمل بشكل فعال.

### أمثلة على الممارسات الجيدة داخل المنظمة:

- اللائحة الأساسية تشمل البيانات والأحكام وأهداف الجمعية، إضافة إلى أنها حددت اختصاصات مجلس الإدارة وآلية اختيار رئيس مجلس الإدارة ونائبه وآلية تشكيل اللجان.
- وجود سجل متكامل لأعضاء الجمعية العمومية يشمل حالة الاشتراك والسداد وتاريخ الانضمام لكل عضو.
- وجود واعتماد السياسات التالية من قبل مجلس إدارة الجمعية: تعارض المصالح، الإبلاغ عن المخالفات وحماية مقدمي البلاغات، خصوصية البيانات، الاحتفاظ بالوثائق وإتلافها، جمع التبرعات، تنظيم العلاقة مع المستفيدين وتقديم الخدمات لهم، وآلية لإدارة المتطوعين.
- تحديث الموقع الإلكتروني وذلك بنشر اللائحة الأساسية والأهداف العامة وتقارير الأنشطة وبيانات أعضاء مجلس الإدارة وبيانات أعضاء الجمعية العمومية واجتماعاتها والأهداف الاستراتيجية والتشغيلية والبرامج ومبالغ المساعدات النقدية والعينية وأعداد المستفيدين والتقارير المالية الربعية والسنوية المعتمدة وبيانات النموذج الشامل وتطابقه مع واقع الجمعية في الموقع الإلكتروني.
- يتقيد أعضاء مجلس الإدارة بالأحكام المنظمة لعمل اللجان وفق إجراءات محدّدة وينتظم واجتماعاته في وقت محدد ويوضح شروط عضويته وفق الإجراءات المحددة.
- نشر تقارير عن الأنشطة والبرامج التي تقوم بها الجمعية بشكل ربعي وسنوي
- تدون الجمعية في مقرها السجلات التي تحتوي على بيانات المستفيدين بحيث لا يتم فقدانها أو كشف سرّيتها وتدون محاضر اجتماعات الجمعية العمومية ومجلس الإدارة في السجلات وفق الضوابط المحددة.

### مجالات وفرص التحسين:

- الحرص على إقامة اجتماع الجمعية العمومية العادية خلال الأربعة أشهر الأولى من السنة المالية.
- تكليف مراقب داخلي من الإدارة وإيجاد نظام رقابي داخلي معتمد من الجمعية.
- الالتزام بشروط وضوابط الترشيح لعضوية مجلس الإدارة وعرض الأسماء المرشحة للمجلس.
- نشر عمليات قياس الرضا لأصحاب العلاقة والحصول على التغذية الراجعة في الموقع الإلكتروني.

## المجالات التي تحتاج إلى التحسين الفوري /العاجل:

- رفع تقرير البرامج تاسنوي المفصل عن البرامج والأنشطة للوزارة خلال أربعة أشهر من نهاية السنة المالية.
- وضع إجراءات واضحة تلتزم بها إذا توافرت لديهم أسباب معقولة للاشتباه في أن الأموال أو بعضها تمثل عمليات لها علاقة بغسل الأموال وإيجاد إجراءات لتجنّب تنبيه العميل أو أي شخص آخر بأن تقريراً بموجب النظام أو معلومات متعلّقة بذلك قد قدّمت أو سوف تُقدّم إلى الإدارة العامة للتحريات المالية وتفعيل البرامج التوعوية الوقائية من جرائم الإرهاب وتمويله.

## المجالات التي تحتاج فيها المنظمة لدعم مركز التنمية:

- لا يوجد.

حوكمة  
المنظمات  
غير الربحية

كفين