



وزارة العمل  
والتنمية الاجتماعية  
المملكة العربية السعودية

حكومة  
المنظمات  
غير الربحية  
مكين

وزارة العمل والتنمية الاجتماعية  
تقرير زيارة منظمة غير ربحية  
جمعية الجشة الخيرية  
للخدمات الاجتماعية

## 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 أخذ موافقة الوزارة.

## تفاصيل الزيارة الميدانية

اسم المنظمة: جمعية الجشة الخيرية للخدمات الاجتماعية

العنوان: الشارع العام، الجشة، الأحساء، المنطقة الشرقية

هاتف الجمعية: 013-5390575

تاريخ الزيارة: 14 أكتوبر 2019

اسم مركز التنمية: الأحساء

المنطقة: الشرقية

### نبذة عن المنظمة



تأسست جمعية الجشة الخيرية للخدمات الاجتماعية بالأحساء عام 1403/09/17 هـ برقم 58 وهي تحت إشراف مركز تنمية الأحساء في المنطقة الشرقية. يرأس مجلس إدارتها حالياً في دورتها التاسعة الأستاذ محمد عبدالله المشرف وعدد أعضاء المجلس 9 أعضاء ونطاق الجمعية هو قرية الجشة وما حولها حسب اللائحة الأساسية للجمعية. تهدف الجمعية إلى تقديم المساعدات المالية والعينية والصحية لأفراد المجتمع ذوي الدخل المحدود وتأهيلهم ليكونوا قوة فاعلة ومستدامة في المجتمع. ولا توجد لدى الجمعية أي فروع أو مكاتب تابعة لها.

### نتائج التقييم

مقياس الالتزام والامتثال

82.5%



مقياس الشفافية والإفصاح

36.00%



مقياس السلامة المالية

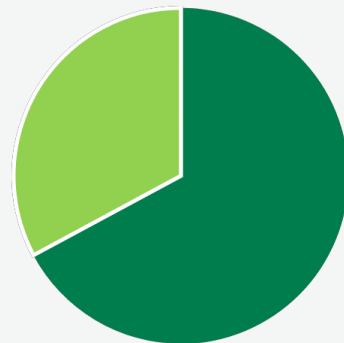


لم يتم قياسه

نتائج المعايير

النتيجة العامة

67.16%



\* 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	13.50	68%
3	مجلس الإدارة	25	21.00	84%
4	الفروع والمكاتب	6	5.00	83%
5	التقارير	9	9.00	100%
6	الأنظمة السارية في المملكة (مكافحة جرائم تمويل الإرهاب وغسيل الأموال)	5	1.50	30%
7	الأنشطة والفعاليات	7	7.00	100%
8	الإيرادات والمصروفات والتملك	6	6.00	100%
9	الوثائق والسجلات	6	3.50	58%
10	تكوين اللجان	2	2.00	100%
11	المسئوليات والاختصاصات المباشرة	3	3.00	100%
المجموع		100	82.5	

### مؤشرات الشفافية والإفصاح

#	المؤشرات	درجة المؤشر	الدرجة المحققة	النسبة
1	اللوائح والأنظمة	27	0.00	0%
2	بيانات القائمين على الجمعية	16	8.00	50%
3	بيانات الجمعية	12	2.00	17%
4	أهداف وبرامج الجمعية	17	15.00	88%
5	القوائم المالية	17	0.00	0%
6	النموذج الشامل	11	11.00	100%
المجموع		100	36.00	

## 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	2.50	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	0.00	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	3.00	3	ممارسات اجتماعات الجمعية العمومية	10
2.00	2	الموافقة للتعاقدات الدولية	33	2.00	3	اختصاصات مجلس الإدارة في التخطيط والرقابة والمتابعة	11
3.00	3	جمع التبرعات ومصارفها	34	2.00	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	3.00	4	شروط عضوية مجلس الإدارة	15
1.50	3	التدوين في سجلات الجمعية العمومية ومجلس الإدارة	38	1.50	2	اللجان وعلاقتها بمجلس الإدارة	16
0.00	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	2.50	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
82.5	100	المجموع					

## ممارسات معيار الشفافية والإفصاح

الدرجة المحققة	الدرجة	الممارسة	#
0.00	6	نشر اللائحة الأساسية	1
0.00	21	نشر اللوائح والسياسات المعتمدة	2
0.00	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
0.00	2	الإفصاح عن الشواغر الوظيفية	6
0.00	5	الموقع الإلكتروني للمنظمة وتحديثه	7
0.00	5	التعامل مع الشكاوى والاستفسارات	8
2.00	2	عمليات قياس الرضا لأصحاب العلاقة	9
5.00	5	نشر الأهداف الاستراتيجية والتشغيلية	10
3.00	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
0.00	7	نشر التقرير المالي السنوي المعتمد	15
11.00	11	توفير بيانات النموذج الشامل وتطابقه مع واقع الجمعية	16
36.00	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 الإرشادات المتوفرة في دليل المدقق..

- تقع الجمعية في الشارع العام في الجشة مما يسهل الوصول للمقر من أهالي الحي والمستفيدين من الخدمات.
- مقر الجمعية يتسع لإقامة البرامج والأنشطة الخاصة بالجمعية.
- عدد العاملين أكثر من 20 عاملاً وهو عدد جيد قياساً على نطاق عمل الجمعية والبرامج التي تقدمها.

### أمثلة على الممارسات الجيدة داخل المنظمة:

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

- اكتمال محتويات اللائحة الأساسية للجمعية واعتمادها من قبل الوزارة والجمعية العمومية.
- وجود سجل متكامل لقائمة أعضاء الجمعية العمومية يوضح حالة الاشتراك وانتظام السداد.
- تفعيل الصلاحيات الممنوحة لمجلس الإدارة بالإضافة للصلاحيات المالية.
- انتظام اجتماعات مجلس الإدارة خلال السنة المالية والإشراف على أعمال الجمعية وفق الصلاحيات الممنوحة.

### مجالات وفرص التحسين:

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

- انتظام اجتماعات الجمعية العمومية العادية حيث يكون هناك اجتماع واحد على الأقل خلال الأشهر الأربعة الأولى من السنة المالية، ومناقشة جميع المسائل الخاصة بالجمعية العمومية العادية.
- توقيع جميع العاملين في الجمعية على الميثاق الأخلاقي.
- الاحتفاظ الجيد بمحاضر الاجتماعات في مقر الجمعية.
- طباعة بطاقات لأعضاء الجمعية العمومية وتوزيعها على الأعضاء.

### 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.

- تعيين أو تكليف مراجع داخلي لمراجعة وتحديث سياسات ولوائح الجمعية من قبل مجلس الإدارة.
- اعتماد محتوى نظام رقابة داخلي من قبل مجلس الإدارة.
- صياغة واعتماد سياسة لجمع التبرعات من مجلس إدارة الجمعية.
- تحديد وفهم مخاطر تمويل الإرهاب لدى الجمعية وتقييمها وتوثيقها، واعتماد السياسات الخاصة بذلك.
- تفعيل الموقع الإلكتروني الخاص بالجمعية وتحديثه ورفع السياسات واللوائح في الموقع.

### 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.

- مساعدة الجمعية في السياسات المستحدثة في المعايير الجديدة للحكومة كسياسة مكافحة تمويل جرائم الإرهاب وغسل الأموال.

حكومة  
المنظمات  
غير الربحية

مكين