



جمعية روافد جازان التطوعية
Rawafed Jazan Voluntary Association

سياسة الإفصاح والشفافية



لمادة الاولى: سياسة الإفصاح والشفافية: أقرت الجمعية السياسات والإجراءات التي تكفل تحقيق مبدأ العدالة في توفير المعلومات المناسبة في الوقت المناسب بغرض مساعدة مجلس إدارة الجمعية والجهات المشرفة عليها اتخاذ لقرارات المناسبة بناء على معلومات صحيحة ووافية، وحصول كافة الأطراف المستفيدة على فرص متكافئة في لوصول الى المعلومة وضمان عدم تسرب المعلومات وتلتزم الجمعية بتنفيذ السياسات والإجراءات التي وضعها مجلس الإدارة بشأن الإفصاح عن التطورات الهامة والبيانات المالية وتقارير لأداء وفقا للمتطلبات القانونية اللوائح المعمول فيها بما لا يتعارض مع التعليمات الواردة من الجهات ذات الاختصاص المادة الثانية ك الإفصاح بي تقرير مجلس الإدارة تقوم الإدارة بإعداد تقرير سنوي، على ان يتضمن التقرير عرضا لعمليات الجمعية خلال لسنة المالية، والعوامل المؤثرة على اعمال الجمعية التي يحتاجها الداعم والمستفيد ليتمكن من تقويم أصول خصوم الجمعية ومركزها المالي، ويعلن عنه في موقع الجمعية ويجب أن يحتوي التقرير عن الآتي :١- وصغ لأنواع النشاط الرئيسة للجمعية، وفي حالة وصف نوعين أو أكثر من النشاط يتم ارفاق بيان بكل نشاط وتأثيره على حجم اعمال الجمعية وإسهامه في النتائج ٢- وصف لخطط وقرارات الجمعية المهمة - بما في ذلك إعادة هيكلة الجمعية او توسعه اعمالها او وقف عملياتها - والتوقعات المستقبلية لأعمال الجمعية واي مخاطر تواجهها ٢- خلاصة على شكل جدول او رسم بياني لأصول وخصوم الجمعية ونتائج اعمالها للسنوات المالية الخمس لأخير او منذ تأسيس ايها أقصر ٤- إيضاح لاي فروقات جوهرية فالنتائج التشغيلية عن نتائج السنة السابقة أو ية توقعات معلنه من الجمعية ٥- إيضاح أي اختلاف عن معايير المحاسبة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين لقانونيين ٦- وصف سياسة الجمعية في تقديم المساعدات جمع حة الـ الخـ BةD٠٧٠٠ الأبناء ٣ سياسات الإفصاح الشفافية ٧-المعلومات المتعلقة بأية قروض على الجمعية سواء كانت واجبة السداد عند الطلب أو غير ذلك كشف المديونية الاجمالية للجمعية واية مبالغ دفعتها الجمعية سداد لقروض خلال السنة، وفي حال عدم وجود نروض على الجمعية يتم تقديم إقرار بذلك ٨- عدد اجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال السنة المالية لأخيرة وسجل حضور كل اجتماع موضح فيه أسماء الحاضرين ٩- وصف اية صفقة بين الجمعية وطرف ذي علاقة ١٠- معلومات تتعلق بأية اعمال او عقود تكون الجمعية طرفا فيها وتوجد او كانت توجد فيها مصلحة جوهرية لاحد أعضاء مجلس إدارة الجمعية او للرئيس التنفيذي او المدير المالي او لاي شخص ذي علاقة باي منهم وإذا لم يوجد عقود من هذا القبيل يتم تقديم إقرار بذلك اقرارات ما يلي :ان سجلات الحسابات اعدت بشكل صحيح انه لا يوجد أي شك يذكر في قدرة الجمعية على مواصلة نشاطها وفي حال تعذر اصدار أي مما سبق بارج في التقرير إقرار يوضح سبب ذلك ١١- إذا كان تقرير المحاسب القانوني يتضمن تحفظات على القوائم لمالية السنوية وطلب مركز التنمية الاجتماعية معلومات إضافية يوضح تقرير مجلس الإدارة تلك المعلومات كما م تقديمها للهيئة ١٢ أسماء الجمعيات التي يكون عضو مجلس إدارة الجمعية عضوا في مجلس ادارتها ١٣ وصف مختصر لاختصاصات لجان مجلس الإدارة الرئيسية ومهامها مع ذكر أسماء هذه اللجان ورؤسائها واعضاءها عدد اجتماعاتها ١٤- الاشارة الى أي عقوبة او أجزاء او قيد احتياطي مفروض على الجمعية من أي جهة شرفية او تنظيمية او قضائية اخري ١٥- نتائج المراجعة السنوي لفعالية إجراءات الرقابة الداخلية بالجمعية





دور مجلس الإدارة

1. اعتماد سياسة إدارة المخاطر الخاصة بالجمعية.
2. ضبط الإيقاع والتأثير على ثقافة إدارة المخاطر في الجمعية.
3. تحديد الطريقة المثلى للتعاطي مع المخاطر أو مستوى التعرض في الجمعية.
4. الموافقة على القرارات الهامة التي قد تؤثر على أداء الجمعية في مجال إدارة المخاطر.
5. اعتماد تقرير لجنة المراجعة لفعالية إدارة المخاطر بالجمعية وذلك بناء على المعلومات المقدمة بواسطة لجنة المراجعة.

آلية عمل إدارة المخاطر بالجمعية

- رصد مجموعة المخاطر التي تواجهها الجمعية .
- تصنيف مجموعة المخاطر التي تواجهها الجمعية .
- التعامل المستمر مع هذه المخاطر ومحاولة الحد منها .
- عقد اجتماعات دورية بين مدير الجمعية والمساعدین لبحث الحالات و محاولة حلها والحد منها .
- رفع تقارير دورية لمجلس الإدارة للمشاركة في الحد من هذه المخاطر .

إقرار أعضاء مجلس الإدارة بالإطلاع على السياسة والعمل بموجبها

	نائب الرئيس	مجد عبده حمادي
	المشرف المالي	أحمد عبدالله الامير
	عضوا	عمر بن صليح صلوي
	عضوا	عثمان بن صديق سلطان

رئيس مجلس الإدارة

حافظ يحيى القحطاني



