



محضر

إشارة لتعليمات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بشأن انطلاق حوكمة الجمعيات الأهلية والذي يتضمن عدداً من الأدلة والنماذج والسياسات المتعلقة بحوكمة الجمعيات الأهلية.

بناء عليه فقد اطلع مجلس الإدارة بكامل أعضائه والإدارة التنفيذية بالجمعية على دليل معيار الشفافية والإفصاح والمرفق بهذا المحضر والتي تم دراستها وسيتم العمل على تطبيقها لما لها من أثر إيجابي على مستوى تقديم الخدمات للمستفيدين وتحسين الأداء.

وقد تم توقيع هذا المحضر يوم الأحد ١٤٤١\٧\٧ الموافق ٢٠٢٠\٣\٢

الاسم	المسمى الوظيفي	التوقيع
طلال بن سلطان الرشيد	رئيس مجلس الإدارة	
عيسى بن لافي العززي	نائب رئيس مجلس الإدارة	
فهد بن سعيد الزهراني	امين الصندوق	
فهد بن عبدالعزيز البعاعوي	عضو	
عبدالعزیز بن زايد الشمري	عضو	
عبدالله بن احمد المحارفي	عضو	
فبصل بن أحمد أبو سرير	عضو	
هنوف بنت أحمد العامر	مديرة تنفيذية	
غدير بنت عبدالله النجدي	سكرتيرة تنفيذية ومنسقة مشاريع	
جواهر بنت ابراهيم الفيفي	محاسبة	





دليل حوكمة الجمعيات الأهلية

الجزء الثاني:

معيار الشفافية والإفصاح

الاصدار الأول

أكتوبر ٢٠١٩م

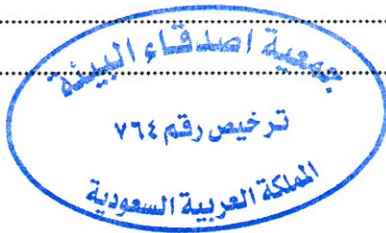
بطاقة الدليل

<p>١. التعريف بمعيار الشفافية والإفصاح وما يحتويه من مؤشرات وممارسات. ٢. التعريف بالوسائل المقترحة لتنفيذ ممارسات المعيار من خلال اقتراح مجموعة من الأنشطة وعدد من الشواهد المتوقعة لكل ممارسة. ٣. التعريف بآلية التقييم التي ستتم من قبل مقيّم الحوكمة. ٤. التعريف بآلية التحقق من وجود الممارسات وآلية حساب الدرجات.</p>	<p>الهدف من الدليل</p>		
<p>١- رؤساء وأعضاء مجالس الإدارات في الجمعيات الأهلية. ٢- أخصائيو الحوكمة. ٣- القياديون التنفيذيون في الجمعيات الأهلية. ٤- مسؤولو التقنية في الجمعيات الأهلية. ٥- مقيّمو الحوكمة.</p>	<p>المعنيون</p>		
<p>أكتوبر ٢٠١٩ م</p>	<p>تاريخ الاصدار</p>	<p>الأول</p>	<p>رقم الإصدار</p>



فهرس المحتويات

٤	الفصل الأول
٤	مدخل إلى معيار الشفافية والافصاح
١٧	الفصل الثاني
١٧	مؤشرات وممارسات معيار الشفافية والافصاح
١٨	المؤشر الأول
١٨	(نشر اللوائح والأنظمة والسياسات المعتمدة وإتاحتها للمستهدفين منها)
١٩	بطاقة الممارسة رقم ١
٢١	بطاقة الممارسة رقم ٢
٢٥	المؤشر الثاني
٢٥	(الإفصاح عن بيانات القائمين على شؤون الجمعية)
٢٦	بطاقة الممارسة رقم ٣
٢٨	بطاقة الممارسة رقم ٤
٣١	بطاقة الممارسة رقم ٥
٣٣	بطاقة الممارسة رقم ٦
٣٥	المؤشر الثالث
٣٥	(نشر بيانات الجمعية وفروعها ومكاتبها والحصول على التغذية الراجعة من أصحاب العلاقة)
٣٦	بطاقة الممارسة رقم ٧
٣٨	بطاقة الممارسة رقم ٨
٤٠	بطاقة الممارسة رقم ٩
٤٢	المؤشر الرابع
٤٢	(نشر أهداف الجمعية وتقارير البرامج والأنشطة المنقّدة في جميع فروعها ومكاتبها)
٤٣	بطاقة الممارسة رقم ١٠
٤٥	بطاقة الممارسة رقم ١١
٤٧	بطاقة الممارسة رقم ١٢
٤٩	بطاقة الممارسة رقم ١٣
٥١	المؤشر الخامس
٥١	(نشر القوائم المالية المدققة والمعتمدة من مجلس الإدارة)



٥٢.....	بطاقة الممارسة رقم ١٤.....
٥٤.....	بطاقة الممارسة رقم ١٥.....
٥٦.....	المؤشر السادس.....
٥٦.....	(توفير بيانات النموذج الشامل وتطابقه مع واقع الجمعية)
٥٧.....	بطاقة الممارسة رقم ١٦.....



الفصل الأول

مدخل إلى معيار الشفافية والإفصاح



● المقدمة

من أهم العوامل المساعدة على تنمية المجتمع وتعزيز مشاركته المجتمعية هو التكامل بين أدوار مؤسساته المختلفة لتحقيق التنمية المستدامة التي تساهم في مأسسة العمل بين مختلف المنظمات لتحقيق المستهدفات الوطنية ورؤية المملكة ٢٠٣٠، ومن أهم تلك المبادرات: تطوير معايير الحوكمة التي تساعد على تمكين الجهات المنظمة والداعمة للجهات الأهلية (وزارة العمل والتنمية الاجتماعية، المانحين، المتبرعين من الأفراد والشركات، المتطوعين الخ) من اتخاذ قرارات رشيدة لدعم هذه الجهات مالياً وتنظيمياً وعملياً، مما سيدفع مؤسسات القطاع غير الربحي على الاستثمار والالتزام بمعايير الحوكمة (الامتثال والالتزام، والشفافية والإفصاح، والسلامة المالية) عبر تعزيز التنافس بينها في هذه المجالات.

● ماذا يُقصد بالحوكمة في الجمعيات الأهلية؟

يُقصد بالحوكمة في الجمعيات الأهلية: توفير الأنظمة والأطر والآليات التي تضبط العلاقة بين أصحاب العلاقة في الجمعيات الأهلية من أجل اتخاذ قرارات تشاركية تخدم المصالح العليا للجمعيات عبر العدالة والمسؤولية والشفافية والمساءلة.

● ما هي معايير الإشراف والحوكمة؟

هي مجموعة من الأنظمة والأدوات والإجراءات والنماذج التي تم تطويرها من أجل ضمان التزام الجمعيات الأهلية بمتطلبات الأنظمة واللوائح المرتبطة بعمل الجمعيات الأهلية كنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ولائحته التنفيذية ونظام مكافحة غسل الأموال ولائحته التنفيذية ونظام مكافحة جرائم الإرهاب وتمويله ولائحته التنفيذية وغيرها، كما تساعد هذه المعايير على تقييم الجمعيات الأهلية في ثلاثة معايير رئيسية:

- ١- معيار الامتثال والالتزام (يقيس مدى امتثال والتزام الجمعيات الأهلية بالأنظمة واللوائح والضوابط السارية والمنظمة لأعمالها).
- ٢- معيار الشفافية والإفصاح (يقيس مدى استعداد الجمعيات الأهلية لنشر المعلومات عن أسباب وجودها وعن أنشطتها المنفذة وبياناتها المالية واستعدادها لشرح عملياتها لأصحاب العلاقة والجمهور).
- ٣- معيار السلامة المالية (يقيس أداء الجمعيات الأهلية من خلال تقييم الكفاءة والقدرة والاستدامة المالية وكذلك كفاءة التنظيم المالي). وقد تم تصميم هذه المعايير بمراجعة أفضل الممارسات العالمية، ووفقاً لأبحاث معهد البحوث والدراسات بجامعة الملك فهد للبترول والمعادن المتمثل بمركز التميز لتطوير المؤسسات غير الربحية.



كما تتسم هذه المعايير بالثبات والملاءمة لتحقيق الأهداف التالية:

1. تمكين الجهات المنظمة للجهات غير الربحية في المملكة (وزارة العمل والتنمية الاجتماعية) من الإشراف والمراقبة المالية والقانونية على الجهات غير الربحية وفقاً لمعايير منضبطة ومحوكمة.
2. تمكين الجهات المنظمة والداعمة للجهات غير الربحية (وزارة العمل والتنمية الاجتماعية-المانحين-المتبرعين من الأفراد والشركات -المتطوعين الخ) من اتخاذ قرارات رشيدة لدعم هذه الجهات مالياً وتنظيمياً وعملياً.
3. دفع مؤسسات القطاع غير الربحي على الاستثمار والالتزام بمعايير الحوكمة (الامتثال والالتزام، والشفافية والإفصاح، والسلامة المالية) عبر تعزيز التنافس بينها في هذه المجالات، وتعريفها بالمجالات التي تحتاج أن تطورها.
4. تخفيف العبء عن الجهات التنظيمية (وزارة العمل والتنمية الاجتماعية ووكالة التنمية الاجتماعية) في حث الجهات غير الربحية على الالتزام بأفضل الممارسات عبر إشراك المجتمع العام في عملية المراقبة والتشجيع والثواب والعقاب.
5. تحسين الصورة الذهنية العامة للقطاع ومؤسساته من خلال إظهار التزامه بمبادئ الشفافية والإفصاح ورفع كفاءة القطاع في السلامة المالية والامتثال والالتزام عبر النظام التصنيفي الذي يتسم بالشفافية.
6. تمكين الجهات المنظمة (الوزارة والوكالة التابعة لها) من إثبات النمو الفعال والمستمر للقطاع عبر زيادة التزام مؤسساته بمعايير الكفاءة والفعالية التي يتضمنها النظام.
7. تمكين الجهات غير الربحية من إثبات فعاليتها وكفاءتها للرأي العام والجهات المنظمة والمتبرعين.
8. تعزيز دور الشفافية والإفصاح في تطوير حوكمة الجمعيات الأهلية، وتفعيل دورهما في تطوير الأداء في الجوانب المالية ونتائج البرامج.
9. تمكين الجهات الرقابية والتنظيمية (وزارة العمل والتنمية الاجتماعية ووكالة التنمية الاجتماعية) من نقل القطاع إلى الرقابة والتنظيم المبني على المعلومات.

● هل يُغني تطبيق ممارسات الحوكمة المطلوبة عن الرجوع إلى الأنظمة واللوائح والقواعد المرتبطة بالجمعيات الأهلية؟

لا يُغني وجود معايير ومؤشرات وممارسات للحوكمة عن الرجوع إلى الأنظمة واللوائح والقواعد أو الضوابط المرتبطة بالجمعيات الأهلية، ولا تُغني الجمعيات وتعفيها عن تطبيق الأنظمة واللوائح والضوابط الأخرى غير الواردة في هذه المعايير، لأن الهدف من هذه المعايير أن تقيس مدى تقيّد الجمعيات بالأنظمة واللوائح وتعطي مؤشراً رقمياً يمكن من خلاله تقييم المخاطر على مستوى الجمعية بشكل خاص وعلى مستوى الجمعيات بشكل عام.



● ما هي محتويات الدليل:

يحتوي الدليل بشكل رئيسي على ما يلي:

١. تعليمات استخدام الدليل وآليات التقييم والتحقق من تطبيق الممارسات.

٢. قائمة بمصطلحات الدليل المتوافقة مع مصطلحات اللوائح والأنظمة ذات العلاقة.

٣. معيار الشفافية والإفصاح وهو عبارة عن ستة مؤشرات وستة عشر ممارسة، حيث أن لكل ممارسة بطاقة توضح أهم معلومات الممارسة، وتحتوي على البيانات الرئيسية لها، ومجموعة من الأنشطة المقترحة للتنفيذ وعدد من الأدلة والأدوات والنماذج المقترحة توفيرها من قبل الجمعية، وما هي الشواهد المتوقعة لوجود هذه الممارسة.

كما تحتوي كل ممارسة على بطاقة لآلية التقييم حيث أن آلية التقييم تختلف من ممارسة لأخرى وتعتمد في ذلك على أهمية محتوى الممارسة ومدى تأثيرها في حوكمة الجمعيات الأهلية وتحتوي كل بطاقة على البيانات الرئيسية للممارسة ودرجتها ضمن المؤشر الذي تتبع له الممارسة وما هي أسئلة التحقق، ودرجة كل سؤال، وآلية الحساب للدرجات المستحقة، مع الاحتمالات الممكنة.

● تعليمات استخدام الدليل:

أولاً: رؤساء وأعضاء مجالس الإدارات في الجمعيات الأهلية

قد لا يتطلب من رؤساء وأعضاء مجالس الإدارات في الجمعيات الأهلية قراءة الدليل كاملاً ومعرفة جميع الأنشطة والشواهد المطلوبة وآلية التحقق والحساب وما هي الأسئلة التي سيتم بناءً عليها تقييم الجمعية، ولكن من الأهمية بمكان قيامهم بالاطلاع على جميع الممارسات بشكل دقيق مع فهمها والتأكد من تقديم الدعم المادي والمعنوي للجنة التطوير الداخلية - إن وجدت - أو لأخصائي الحوكمة في مجلس الجمعية للقيام بالأنشطة اللازمة لتحقيق الممارسات المطلوبة مع المتابعة المستمرة.

كما يتطلب على مجلس الإدارة الإمام الكامل بالمؤشرات المرتبطة بالجمعية العمومية ومجلس الإدارة واللائحة التنفيذية ومؤشر مكافحة غسل الأموال ومكافحة جرائم الإرهاب تمويله بشكل خاص.



ثانياً: أخصائيو الحوكمة

لأخصائي الحوكمة في الجمعية دور أساسي في مساعدة مجلس الإدارة في تنفيذ ممارسات الحوكمة المطلوبة والتأكد من توفر الشواهد والبيانات المطلوبة في النموذج الشامل ورفعها على المنصة المحددة مع التأكد من تطابقها مع واقع الجمعية والحرص على اعتماد هذه البيانات الموجودة في النموذج الشامل من رئيس مجلس الإدارة. ويتأكد دور أخصائي الحوكمة بالقيام بالأدوار والمهام الأساسية ومنها:

م	الأدوار الأساسية للقيام بمهام أخصائي الحوكمة	المخرجات المساندة
١	الحصول على الدعم المادي والمعنوي من مجلس الإدارة لمباشرة مهامه بصلاحيات مباشرة من المجلس.	قرار تعيين أو تكليف ويُحدّد فيه مهامه وصلاحياته ومرجعياته الإدارية.
٢	الإلمام الكامل: ١. نظام الجمعيات الأهلية ولائحته التنفيذية. ٢. نظام مكافحة غسل الأموال ولائحته التنفيذية. ٣. نظام مكافحة جرائم الإرهاب وتمويله ولائحته التنفيذية. ٤. اللائحة المنظمة للعلاقة. ٥. الميثاق الأخلاقي للعاملين في القطاع غير الربحي. ٦. التعامل ذات العلاقة. ٧. أدلة الحوكمة المتاحة على منصة مكين.	النسخ المحدّثة لكل الأنظمة واللوائح.
٣	اكتساب المهارات الأساسية التالية: ١. مهارة صياغة السياسات والإجراءات المتعلقة بالحوكمة. ٢. مهارة عقد ورش العمل والاجتماعات الرسمية وغير الرسمية. ٣. مهارة التواصل مع الآخرين لتحقيق ممارسات الحوكمة المطلوبة. ٤. مهارة التنسيق الإعلامي مع قسم التقنية لتحقيق ممارسات الشفافية والإفصاح.	١- الشهادات التدريبية. ٢- النماذج والأدوات المساندة.



كما يتعيّن على أخصائي الحوكمة قراءة دليل المعايير ومحاولة تحقيق ما يلي:

المحاور الرئيسية	دور أخصائي أو مسؤول الحوكمة
١- قائمة المجالات والمؤشرات.	١- الاطلاع على القائمة ومحاولة التعرف على المجالات التي سيغطيها المعيار وما هي الموضوعات التي ستدخل ضمن نطاق المؤشرات، وأوزان هذه المؤشرات. ٢- تحديد الأولويات من المؤشرات والتي سيتم البدء بها للقيام بتحقيق الممارسات المطلوبة.
٢- بطاقة الممارسة.	١- قراءة الممارسات وفهمها بطريقة صحيحة. ٢- عقد ورش العمل مع أعضاء مجلس الإدارة لعرض وشرح الممارسات والقيام بالتقييم الذاتي للممارسات، والتأكد من وجود الشواهد عليها، والمحددة في بطاقة الممارسة. ٣- حصر الفجوات في كل الممارسات ووضع الأنشطة المناسبة لسد هذه الفجوات، ويمكن الاستعانة بالأنشطة المقترحة في بطاقة الممارسة.
٣- بطاقة تقييم الممارسة.	١- الاستعداد لزيارة المقيم لتقييم الجمعية من خلال توفير الشواهد المطلوبة. ٢- الاطلاع على أسئلة التحقق والتأكد من توفر المعلومات الكاملة في النموذج الشامل أو في مقر الجمعية أو على موقع الويب الخاص بالجمعية حسب آلية التقييم. ٣- الإجابة على الأسئلة من خلال تحديد الحالة المحددة في آلية الحساب في بطاقة التقييم ومحاولة وضع درجة متوقعة لكل سؤال، وذلك للاستعداد وتوقع الدرجة لكل ممارسة قبل زيارة المقيم.

● آلية التقييم:

حسب تصميم المعايير وآلية التقييم والتحقق من الممارسات توجد آليتان للتحقق من مدى تطبيق الممارسة كما يلي:

١- التقييم المكتبي:

ويُقصد منه أن تكون عمليات البحث عن مدى تطبيق الممارسة من خلال العمل المكتبي للمقيّم وذلك قبل نزوله للميدان لزيارة المنظمة المعنية بالتقييم، ويكون ذلك من خلال ما توفره المنظمة من مصادر ومعلومات عبر النموذج الشامل المعتمد من مجلس إدارتها أو من خلال المصادر والمعلومات المتوفرة على منصاتها الإلكترونية، كما يمكن للمقيّم إجراء أي سؤال من أسئلة التقييم المكتبي لحين نزوله الميداني، بشرط ألا يخل ذلك بالموصفات المتعلقة بالشواهد والتي سيتم شرحها في المحور التالي



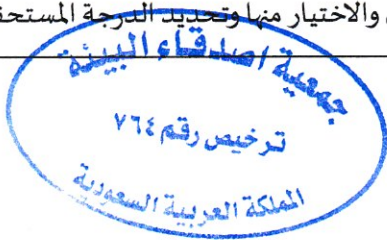
٢- التقييم الميداني:

ويُقصد منه قيام المقيّم بعمليات البحث عن مدى تطبيق الممارسة من خلال زيارة المنظمة ومقابلة المعنيين فيها وطرح الأسئلة المحددة وجمع الشواهد المطلوبة وكتابة الملاحظات وفق النموذج المعد لذلك.

● آلية التحقق:

يُقصد بألية التحقق كيفية التحقق من شواهد تطبيق الممارسة، ووفقاً للمنهجية المحددة في هذا الدليل يتم التحقق من خلال الدلالات اللفظية التالية، والتي تسبق الشواهد المحددة في بطاقة تقييم الممارسات:

م	الدلالات	المقصود	مثال توضيحي
١	وجود	يُقصد بذلك ضرورة توفر الشاهد لتحقيق الممارسة، وبمجرد وجود هذا الشاهد فإن ذلك يعني تحقق الممارسة.	<ul style="list-style-type: none"> ● من ضمن أسئلة التحقق في بطاقة التقييم لإحدى الممارسات: هل توجد خطة تشغيلية لدى الجمعية؟ كما أن آلية التحقق في هذا السؤال هو: (وجود خطة تشغيلية). ● وللتحقق من إجابة هذا السؤال يتم الذهاب للحالة وآلية الحساب في البطاقة وفهمها ثم الانتقال إلى الشاهد المتوفر لدى الجمعية والتأكد من وجوده وهو الخطة تشغيلية للجمعية، وبمجرد التحقق من وجود هذه الخطة يتم الانتقال للحالة وآلية الحساب مرة أخرى والاختيار منها وتحديد الدرجة المستحقة.
٢	محتوى	يُقصد بذلك ضرورة تصفح الشاهد بشكل دقيق والبحث في محتواه بشكل كامل على ما يدل تحقق الممارسة، وقد يكون هناك ضرورة للبحث عن هذا المحتوى في مصادر أخرى لدى الجمعية.	<ul style="list-style-type: none"> ● من ضمن أسئلة التحقق في بطاقة التقييم لإحدى الممارسات: هل تشتمل اللائحة الأساسية للجمعية على البيانات والأحكام الأساسية؟ كما أن آلية التحقق في هذا السؤال هو: (محتوى اللائحة الأساسية للجمعية)، وهذا يعني بأنه لا يكفي وجود اللائحة الأساسية وإنما ينبغي الانتقال إلى مستوى آخر متقدم في التحقق وهو المحتوى، والذي يشتمل أيضاً على الوجود. ● وللتحقق من إجابة هذا السؤال يتم الانتقال إلى بطاقة الممارسة والتأكد من فهم الممارسة وما تحتويه كالبيانات والأحكام الأساسية المحددة، ثم الانتقال للحالة وآلية الحساب وفهمها، ثم الانتقال للشاهد المتوفر لدى الجمعية وتصفح محتواه ومقارنته بالمحتوى المحدد كالبيانات والأحكام الأساسية والتأكد من مدى ارتباطه بالشاهد وبمجرد التحقق من محتوى اللائحة الأساسية يتم الانتقال للحالة وآلية الحساب مرة أخرى والاختيار منها وتحديد الدرجة المستحقة.



م	الدلالات	المقصود	مثال توضيحي
٣	موقع	يُقصد بذلك ضرورة أن يكون الشاهد في موقع ومكان يحقق الغرض من توفيره.	<ul style="list-style-type: none"> ● من ضمن أسئلة التحقق في بطاقة التقييم لإحدى الممارسات: هل يتم الاحتفاظ في مقر الجمعية بسجلات المستفيدين بحيث لا يتم فقدانها أو كشف سريتها؟ كما أن آلية التحقق في هذا السؤال هو: موقع ملفات السجلات والمستندات داخل مقر الجمعية، وهذا يعني لا يكفي وجود الملفات والاحتفاظ بها، وإنما ينبغي الانتقال إلى مستوى آخر متقدم في التحقق وهو موقع هذا الاحتفاظ وهل هو في مقر الجمعية، وهل هذا الموقع يؤدي الغرض المطلوب بحيث لا يتم فقدانها أو كشف سريتها كما تشتمل هذه الدلالة (موقع) على كل من الدلالات الأخرى (وجود، محتوى). ● وللتحقق من إجابة هذا السؤال يتم الانتقال إلى بطاقة للممارسة والتأكد من فهم الممارسة وما تحتويه، ثم الانتقال للحالة وآلية الحساب وفهمها، ثم الانتقال للشاهد المتوفر لدى الجمعية كالذهاب لمقر الجمعية والاطلاع على موقع حفظ السجلات والوثائق ومدى تحقق الغرض من حفظ السجلات وهو التصنيف وسلامة الحفظ وعدم كشف سرية معلومات هذه السجلات لمن ليس لهم علاقة بها، وبمجرد التحقق من الموقع وسلامته يتم الانتقال للحالة وآلية الحساب مرة أخرى والاختيار منها وتحديد الدرجة المستحقة.

● آلية التقييم للممارسات والشواهد:

قبل أن يبدأ التقييم ينبغي الرجوع إلى كل ممارسة معنوية والتأكد من فهمها بطريقة صحيحة، ومن المقترح أن يتم البدء بالأسئلة التي يتم تقييمها مكتوباً والانتهاء منها ثم الانتقال إلى الأسئلة التي يتم تقييمها ميدانياً، ويُفضّل أن يتم إرجاء الأسئلة الخاصة بالتحقق المكتبي والتي لم يتم الوصول فيها إلى تقييم دقيق -بسبب عدم وضوح الشواهد- إلى حين التحقق الميداني.

وحتى تتضح آلية التقييم بشكل دقيق وتفصيلي يتم إتباع الإجراءات التالية:

أولاً: التقييم المكتبي

١. قراءة سؤال التحقق وفهمه وماهي الدرجة المحددة للسؤال.
٢. التأكد من آلية التحقق للسؤال وفهم الدلالات المحددة فيه.
٣. الاطلاع على حالة وآلية حساب الدرجة للسؤال وفهمها.
٤. الانتقال إلى الممارسة والتأكد من الغرض المقصود في السؤال.
٥. الاطلاع على آلية التحقق والتأكد من الدلالة الموجودة فيه (وجود، محتوى، موقع).
٦. الانتقال إلى الشاهد المتوفر إما في النموذج الشامل المعتمد ومرفقاته، أو على موقع الجمعية الإلكتروني حسب آلية التحقق المحددة في بطاقة التقييم.
٧. فحص الشاهد المتوفر ومقارنته بالممارسة المحددة.
٨. الاختيار وتحديد الدرجة المطلوبة حسب الحالة وآلية الحساب.

ثانياً: التقييم الميداني

١. حصر الأسئلة التي سيتم تقييمها ميدانياً.
٢. تصنيف هذه الأسئلة حسب ترابط الشواهد المحددة في آلية التحقق.
٣. التواصل مع الجمعية لتوفير الشواهد المطلوبة قبل الزيارة بوقت كافٍ.
٤. القيام بالزيارة والتأكد من وجود المعنيين المطلوب تواجدهم أثناء الزيارة.
٥. البدء بعرض الأسئلة بطريقة سلسلة وواضحة على المعنيين في الجمعية.
٦. طلب الشواهد عند أخذ إجابة المعنيين وفحصها مع تدوين الملاحظات دون إظهار أي نتيجة أو تقييم أمام ممثلي الجمعية.
٧. في حال كانت الشواهد غير مترابطة مع الغرض منها يتم طلب شواهد أخرى من الجمعية.
٨. يمكن الانتقال إلى أسئلة أخرى في نفس الوقت الذي يتم انتظار الجمعية توفير الشواهد على الأسئلة المطروحة مسبقاً.
٩. إنهاء الزيارة وتدوين الدرجات المحددة لكل سؤال.

✓ ملاحظة:

بعض الأسئلة في بطاقة التقييم تشتمل على خلايا باللون البني وذلك على خلايا الحالة وآلية الحساب والدرجة وهذا يعني بأنه في حال اختيار هذه الحالة ينبغي تجاهل كافة الأسئلة التي تليها حتى ظهور الشريط الأزرق، وفي هذه الحالة يتم تقييم كافة الأسئلة داخل هذا الإطار حسب درجة السؤال في العمود الأخير والمظللة باللون البني.

● توزيع الدرجات بين المعايير الثلاثة:

- ١- معيار الامتثال والالتزام: ٤٠% وسيقوم أحد مقيمي الوزارة بتقييم الجمعية على ممارسات المعيار.
- ٢- معيار الشفافية والإفصاح: ٢٠% وسيقوم أحد مقيمي الوزارة بتقييم الجمعية على ممارسات المعيار.
- ٣- معيار السلامة المالية: ٤٠% وسيقوم المحاسب القانوني بتقييم الجمعية على ممارسات المعيار.



● مصطلحات الدليل

١	النظام	نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية.
٢	الوزارة	وزارة العمل والتنمية الاجتماعية.
٣	الوزير	وزير العمل والتنمية الاجتماعية.
٤	الجمعية	الجمعية الأهلية.
٥	مجلس الإدارة	مجلس إدارة الجمعية الأهلية.
٦	الجهة المختصة	الجهة التي يحددها مجلس الوزراء.
٧	الجهة المشرفة	الجهة الحكومية التي يدخل نشاط الجمعية أو المؤسسة ضمن اختصاصاتها.
٨	اللائحة الأساسية	اللائحة الأساسية للجمعية.
٩	المؤشرات	هي عبارة عن مجموعة من الأدلة العامة للقياس والتي تحدد مدى تلبية الجمعيات الأهلية للمعايير المعتمدة.
١٠	الممارسة	هي الأنشطة والمهام العملية التي توضح مدى تطبيق المؤشر وتساعد على تحديد الإجابة على أسئلة التدقيق ووضع الدرجة المناسبة.
١١	بطاقة الممارسة	عبارة جدول يوضح الممارسة والمؤشر الذي تتبع له والموضوعات التي تناقشها، ومجموعة من الأنشطة المقترحة لتنفيذ الممارسة، وماهي مصادر هذه الممارسة والشواهد المتوقعة.
١٢	بطاقة التقييم	عبارة عن جدول يحتوي مجموعة من الأسئلة التي تساعد على تقييم الممارسة وبعض الآليات التي توضح كيفية التقييم والتحقق وحساب الدرجات لكل سؤال.



ملخص المعيار

المجالات والمؤشرات والممارسات					
رقم المؤشر	المجال	المؤشر	وزن المؤشر	م	الممارسات
١	اللوائح والأنظمة	نشر اللوائح والأنظمة والسياسات المعتمدة وإتاحتها للمستفيدين منها.	٢٧%	١	تنشر الجمعية لوائحها الأساسية المعتمدة في موقعها الإلكتروني.
				٢	تنشر الجمعية لوائحها وسياساتها المعتمدة على موقعها الإلكتروني ومنصاتها المختلفة وتتأكد من قدرة المستفيدين من الوصول إليها ومنها: ١. سياسة جمع التبرعات. ٢. سياسة تنظيم العلاقة مع المستفيدين وتقديم الخدمات. ٣. آلية إدارة المتطوعين ٤. سياسة تعارض المصالح. ٥. سياسة الإبلاغ عن المخالفات وحماية مقدمي البلاغات. ٦. سياسة خصوصية البيانات. ٧. سياسة الاحتفاظ بالوثائق وإتلافها.
١٦	بيانات القائمين على الجمعية	الإفصاح عن بيانات القائمين على شؤون الجمعية.	١٦%	٣	تفصح الجمعية في موقعها الإلكتروني عن بيانات الجمعية العمومية ومنها: ١- أسماء أعضاء الجمعية العمومية ونوع عضويتهم. ٢- محاضر اجتماعات الجمعية العمومية.



المجالات والمؤشرات والممارسات

رقم المؤشر	المجال	المؤشر	وزن المؤشر	م	الممارسات	عدد أسئلة التحقق
				٤	تفصح الجمعية في موقعها الإلكتروني عن: ١. أسماء أعضاء مجلس الإدارة ومدة دورة المجلس والمدة المتاحة للأعضاء. ٢. أسماء اللجان الدائمة وأعضائها واختصاصاتها. ٣. أسماء المجالس الإشرافية وأعضائها واختصاصاتها. كما تفصح الجمعية في النموذج الشامل عن: ١. العلاقات العائلية أو التجارية بين أعضاء المجلس والقياديين التنفيذيين أو الموظفين في الجمعية. ٢. تعاقدات الجمعية مع شركة لعضو مجلس إدارة أو أحد من أقاربه من الدرجة الأولى.	
				٥	تفصح الجمعية في موقعها الإلكتروني عن بيانات الموظفين القياديين في الجمعية ومنهم: ١. اسم المدير التنفيذي وبيانات التواصل معه. ٢. أسماء مديري الفروع والمكاتب وبيانات التواصل معهم. أسماء نواب المديرين ومديري الإدارات العامة ومن في حكمهم وبيانات التواصل معهم.	
				٦	تعلن الجمعية عن الوظائف القيادية الشاغرة بما فيها المدير التنفيذي ومديري الفروع والمكاتب والإدارات وذلك عبر المنصات المناسبة.	
٣	بيانات الجمعية	نشر بيانات الجمعية وفروعها ومكاتبها والحصول على التغذية الراجعة من أصحاب العلاقة.	١٢%	٧	تمتلك الجمعية موقعاً إلكترونياً يتم تحديثه بشكل دوري وتُنشر فيه جميع بيانات التواصل معها وعناوين منصاتها الإلكترونية الأخرى - إن وُجدت - بما فيها فروعها ومكاتبها.	٨
				٨	تتلقى الجمعية الاستفسارات والمقترحات والشكاوى من العاملين والمستفيدين والعملاء لديها ومن كافة أفراد المجتمع من خلال موقعها الإلكتروني ومنصاتها الإلكترونية الأخرى - إن وُجدت - وتزودهم بالتغذية الراجعة.	

ترخيص رقم ٧٦٤
المملكة العربية السعودية

المجالات والمؤشرات والممارسات						
رقم المؤشر	المجال	المؤشر	وزن المؤشر	م	الممارسات	عدد أسئلة التحقق
				٩	تنشر الجمعية استبانات محدّدة ومتنوّعة لتقييم أدائها وقياس مدى رضا العاملين والمستفيدين والعملاء والزوّار لديها، ثم تقوم باتخاذ التوصيات والقرارات من مجلس الإدارة وتنشر التغذية الراجعة على منصاتها الإلكترونية المناسبة.	
٤	أهداف وبرامج الجمعية	نشر أهداف الجمعية وتقارير البرامج والأنشطة المنفّذة في جميع فروعها ومكاتبها.	١٧٪	١٠	تنشر الجمعية رؤيتها ورسالتها وأهدافها الاستراتيجية والتشغيلية على موقعها الإلكتروني.	٥
				١١	تنشر الجمعية تقارير البرامج والأنشطة بما في ذلك البرامج الاستثمارية أو العقارية وقراراتها في منصاتها الإلكترونية بما فيها موقعها الإلكتروني.	
				١٢	تنشر الجمعية الإحصائيات الدقيقة المتعلّقة بالمساعدات النقدية والعينية وأعداد وفئات المستفيدين منها في منصاتها الإلكترونية بما فيها موقعها الإلكتروني.	
				١٣	تقوم الجمعية بإبلاغ المستهدفين من الأنظمة واللوائح والسياسات عند القيام بنشرها أو تحديثها.	
٥	القوائم المالية	نشر القوائم المالية المدققة والمعتمدة من مجلس الإدارة.	١٧٪	١٤	تنشر الجمعية التقارير المالية الربعية المعتمدة من مراجع الحسابات ومن مجلس الإدارة في موقعها الإلكتروني.	٢
				١٥	تنشر الجمعية التقرير المالي السنوي المعتمد من مراجع الحسابات ومن الجمعية العمومية على موقعها الإلكتروني.	
٦	النموذج الشامل	نشر النموذج الشامل المعتمد من مجلس الإدارة والمتطابق مع واقع الجمعية.	١١٪	١٦	توقّر الجمعية البيانات المطلوبة في النموذج الشامل في الوقت المحدّد وتتأكد من تطابقها ودقتها وتعتمدها من رئيس مجلس الإدارة.	٣
٥٠		المجموع	١٠٠٪			



الفصل الثاني

مؤشرات وممارسات معيار الشفافية والإفصاح



المؤشر الأول

(نشر اللوائح والأنظمة والسياسات المعتمدة وإتاحتها للمستهدفين منها)

المجال: اللوائح والأنظمة (الوزن ٢٧%)



بطاقة الممارسة رقم ١	المجال	اللوائح والأنظمة	المؤشر رقم ١	نشر اللوائح والأنظمة والسياسات المعتمدة وإتاحتها للمستهدفين منها.
تنشر الجمعية لائحته الأساسية المعتمدة في موقعها الإلكتروني.				
آليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهدا				
الأنشطة		١. تصميم اللائحة الأساسية لتناسب مع الهوية البصرية للجمعية. ٢. نشر اللائحة في الموقع الإلكتروني للجمعية ووضعها في مكان يسهل للمتصفح الوصول إليها.		
الأدوات والأدلة والنماذج	-			
الشواهد المتوقعة		١. اللائحة الأساسية المعتمدة المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني.		



بطاقة تقييم الممارسة رقم ١						
٢٧%	وزن المؤشر رقم ١	٦	درجة الممارسة			
النسبة	الحالة		آلية التحقق	آلية التقييم	الدرجة	السؤال
صفر	لم يتم نشر اللائحة.	لا	١- وجود اللائحة الأساسية للجمعية.	مكتبي	٦	هل نشرت الجمعية لائحته الأساسية المعتمدة في موقعها الإلكتروني؟
١٠٠%	تم نشر اللائحة.	نعم				
صفر	لا يسهل الوصول إلى اللائحة.	لا	٢- موقع اللائحة الأساسية للجمعية.	مكتبي	٦	هل يستطيع المتصفحون الوصول إلى اللائحة بيسر وسهولة.
١٠٠%	يسهل الوصول إلى اللائحة.	نعم				



بطاقة الممارسة رقم ٢	المجال	اللوائح والأنظمة	المؤشر رقم ١	نشر اللوائح والأنظمة والسياسات المعتمدة وإتاحتها للمستهدفين منها.
تنشر الجمعية لوائحها وسياساتها المعتمدة على موقعها الإلكتروني ومنصاتها المختلفة وتؤكد من قدرة المستهدفين من الوصول إليها ومنها:				
١- سياسة جمع التبرعات.	٢- سياسة تنظيم العلاقة مع المستفيدين وتقديم الخدمات.	٣- آلية إدارة المتطوعين	٥- سياسة الإبلاغ عن المخالفات وحماية مقدمي البلاغات.	٦- سياسة خصوصية البيانات.
٤- سياسة تعارض المصالح.			٧- سياسة الاحتفاظ بالوثائق وإتلافها.	
آليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهدا				
الأنشطة	١.	تشكيل لجنة مؤقتة لحصر السياسات الموجودة وغير الموجودة ووضع خطة التطوير والبناء.		
	٢.	عقد ورش عمل مكثفة يشارك فيها عينة من المستهدفين من كل سياسة لمراجعة السياسات ووضع التوصيات.		
	٣.	عقد ورش عمل لمجلس الإدارة لمراجعة التوصيات وإقرار السياسات.		
	٤.	تصميم السياسات بطريقة يسهل على المستهدفين قراءتها وفهمها.		
	٥.	عقد اللقاءات التعريفية مع المستهدفين من السياسات لشرحها وتوضيحها.		
	٦.	نشر السياسات على موقع الجمعية الإلكتروني الرسمي.		
الأدوات والأدلة والنماذج	-	نموذج مراجعة السياسات ورفع المقترحات.		
الشواهد المتوقعة	١.	سياسة جمع التبرعات المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني.		
	٢.	سياسة تنظيم العلاقة مع المستفيدين وتقديم الخدمات المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني.		
	٣.	آلية إدارة المتطوعين المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني.		
	٤.	سياسة تعارض المصالح المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني.		
	٥.	سياسة الإبلاغ عن المخالفات وحماية مقدمي البلاغات المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني.		
	٦.	سياسة خصوصية البيانات المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني.		
	٧.	سياسة الاحتفاظ بالوثائق وإتلافها المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني.		



بطاقة تقييم الممارسة رقم ٢							درجة الممارسة	٢١	وزن المؤشر رقم ١	٢٧%
م	السؤال	الدرجة	آلية التقييم	آلية التحقق	الحالة	النسبة				
١	هل تم نشر سياسة جمع التبرعات على موقع الجمعية الإلكتروني؟	٢	مكتبي	١- محتوى سياسة جمع التبرعات المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني.	لا	صفر				
					نعم	٥٠%				
					نعم	١٠٠%				
٢	هل هي متاحة للجميع بشكل عام وللعلماء بشكل خاص ويمكن الوصول إليها بسهولة؟	١	ميداني	١- موقع سياسة جمع التبرعات المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني. ٢- محتوى إجابات المعنيين.	لا	صفر				
					نعم	٥٠%				
					نعم	١٠٠%				
٣	هل تم نشر سياسة تنظيم العلاقة مع المستفيدين وتقديم الخدمات على موقع الجمعية الإلكتروني؟	٢	مكتبي	١- محتوى سياسة تنظيم العلاقة مع المستفيدين وتقديم الخدمات المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني.	لا	صفر				
					نعم	٥٠%				
					نعم	١٠٠%				
٤	هل هي متاحة للجميع بشكل عام وللمستفيدين بشكل خاص ويمكن الوصول إليها بسهولة؟	١	ميداني	١- موقع سياسة تنظيم العلاقة مع المستفيدين وتقديم الخدمات المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني. ٢- محتوى إجابات المعنيين.	لا	صفر				
					نعم	٥٠%				
					نعم	١٠٠%				
٥	هل تم نشر آلية إدارة المتطوعين على موقع الجمعية الإلكتروني؟	٢	ميداني	١- محتوى آلية إدارة المتطوعين المنشورة.	لا	صفر				
					نعم	٥٠%				
					نعم	١٠٠%				

م	السؤال	الدرجة	آلية التقييم	آلية التحقق	الحالة	النسبة
٦	هل هي متاحة للجميع بشكل عام وللعاملين والمتطوعين بشكل خاص ويمكن الوصول إليها بسهولة؟	١	ميداني	١- موقع آلية إدارة المتطوعين المنشورة. ٢- محتوى إجابات العاملين.	لا	صفر
					نعم	٥٠%
					متكامل	١٠٠%
٧	هل تم نشر سياسة تعارض المصالح المعتمدة في الجمعية على موقع الجمعية الإلكتروني؟	٢	ميداني	١- محتوى سياسة تعارض المصالح المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني. ٢- محتوى إجابات العاملين.	لا	صفر
					نعم	٥٠%
					متكامل	١٠٠%
٨	هل هي متاحة للجميع بشكل عام وللعاملين وأعضاء الجمعية العمومية ومجلس الإدارة بشكل خاص ويمكن الوصول إليها بسهولة؟	١	ميداني	١- موقع سياسة تعارض المصالح المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني. ٢- محتوى إجابات العاملين.	لا	صفر
					نعم	٥٠%
					متكامل	١٠٠%
٩	هل تم نشر سياسة الإبلاغ عن المخالفات وحماية مقدمي البلاغات المعتمدة على موقع الجمعية الإلكتروني؟	٢	مكتبي	١- محتوى سياسة الإبلاغ عن المخالفات وحماية مقدمي البلاغات المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني. ٢- محتوى إجابات العاملين.	لا	صفر
					نعم	٥٠%
					متكامل	١٠٠%
١٠	هل هي متاحة للجميع بشكل عام وللعاملين بشكل خاص ويمكن الوصول إليها بسهولة؟	١	ميداني	١- موقع سياسة الإبلاغ عن المخالفات وحماية مقدمي البلاغات المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني. ٢- محتوى إجابات العاملين.	لا	صفر
					نعم	٥٠%
					متكامل	١٠٠%

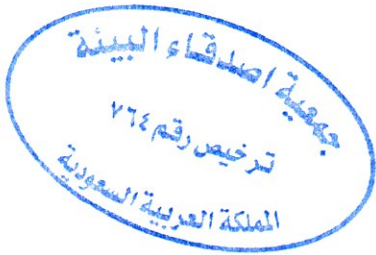
م	السؤال	الدرجة	آلية التقييم	آلية التحقق	الحالة	النسبة
١١	هل تم نشر سياسة خصوصية البيانات على موقع الجمعية الإلكتروني؟	٢	مكتبي	١- محتوى سياسة خصوصية البيانات المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني.	لا	لم يتم نشر السياسة.
					نعم	تم نشر السياسة بشكل جزئي.
					نعم	تم نشر السياسة بشكل متكامل.
١٢	هل هي متاحة للجميع بشكل عام وللعلماء والمستفيدين بشكل خاص ويمكن الوصول إليها بسهولة؟	١	ميداني	١- موقع سياسة خصوصية البيانات المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني. ٢- محتوى إجابات العاملين.	لا	ليست متاحة ولا يمكن الوصول إليها.
					نعم	متاحة ويمكن الوصول إليها بشكل جزئي.
					نعم	متاحة ويمكن الوصول إليها بشكل متكامل.
١٣	هل تم نشر سياسة الاحتفاظ بالوثائق وإتلافها على موقع الجمعية الإلكتروني؟	٢	ميداني	١- محتوى سياسة الاحتفاظ بالوثائق وإتلافها المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني.	لا	لم يتم نشر السياسة.
					نعم	تم نشر السياسة بشكل جزئي.
					نعم	تم نشر السياسة بشكل متكامل.
١٤	هل هي متاحة للجميع بشكل عام وللعاملين بشكل خاص ويمكن الوصول إليها بسهولة؟	١	مكتبي	١- موقع سياسة الاحتفاظ بالوثائق وإتلافها المنشورة على موقع الجمعية الإلكتروني. ٢- محتوى إجابات العاملين.	لا	ليست متاحة ولا يمكن الوصول إليها.
					نعم	متاحة ويمكن الوصول إليها بشكل جزئي.
					نعم	متاحة ويمكن الوصول إليها بشكل متكامل.

جمعية اصداقنا البيئة
ترخيص رقم ٧٦٤
المملكة العربية السعودية

المؤشر الثاني

(الإفصاح عن بيانات القائمين على شؤون الجمعية)

المجال: بيانات القائمين على الجمعية (الوزن ١٦%)



بطاقة الممارسة رقم ٣	المجال	بيانات القائمين على الجمعية.	المؤشر رقم ٢	الإفصاح عن بيانات القائمين على شؤون الجمعية.
تفصح الجمعية في موقعها الإلكتروني عن بيانات الجمعية العمومية ومنها:				
١- أسماء أعضاء الجمعية العمومية ونوع عضويتهم.				
٢- محاضر اجتماعات الجمعية العمومية.				
أليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهدا				
الأنشطة	١. تحديث سجل الجمعية العمومية.	٢. تصميم نموذج لمحاضر اجتماعات الجمعية العمومية ومحاضر فرز الأصوات.	٣. توثيق اجتماعات الجمعية العمومية.	٤. نشر المحاضر على موقع الجمعية الإلكتروني.
الأدوات والأدلة والنماذج	١. نموذج محضر اجتماع الجمعية العمومية.			
الشواهد المتوقعة	١. قائمة بأسماء أعضاء الجمعية العمومية المنشورة على الموقع الإلكتروني للجمعية.	٢. محاضر اجتماعات الجمعية العمومية المنشورة على الموقع الإلكتروني للجمعية.		



بطاقة تقييم الممارسة رقم ٣						
م	السؤال	الدرجة	آلية التقييم	آلية التحقق	الحالة	وزن المؤشر رقم ٢
١	هل تم الإفصاح عن أسماء أعضاء الجمعية العمومية في الموقع الإلكتروني؟	٢	مكتبي	١- موقع قائمة بأسماء أعضاء الجمعية العمومية المنشورة على الموقع الإلكتروني للجمعية.	لا نعم	لم يتم الإفصاح عن الأسماء على الموقع الإلكتروني. تم الإفصاح بشكل جزئي. تم الإفصاح بشكل متكامل.
						١٦%
٢	هل تم الإفصاح عن محاضر اجتماعات الجمعية العمومية في موقع الجمعية الإلكتروني؟	١	مكتبي	١- موقع محاضر اجتماعات الجمعية العمومية ومحاضر فرز الأصوات المنشورة على الموقع الإلكتروني للجمعية.	لا نعم	لم يتم الإفصاح عن محاضر اجتماعات الجمعية العمومية ولا عن محاضر فرز الأصوات على الموقع الإلكتروني. تم الإفصاح بشكل جزئي. تم الإفصاح بشكل متكامل.
						٥٠%
						١٠٠%

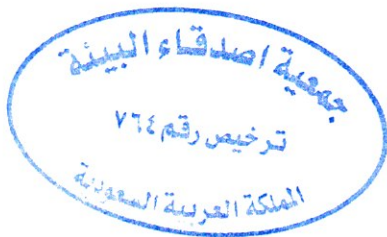


بطاقة الممارسة رقم ٤	المجال	بيانات القائمين على الجمعية.	المؤشر رقم ٢	الإفصاح عن بيانات القائمين على شؤون الجمعية.
<p>تفصح الجمعية في موقعها الإلكتروني عن :</p> <p>١ . أسماء أعضاء مجلس الإدارة ومدة دورة المجلس والمدة المتاحة للأعضاء.</p> <p>٢ . أسماء اللجان الدائمة وأعضائها واختصاصاتها.</p> <p>٣ . أسماء المجالس الإشرافية وأعضائها واختصاصاتها.</p> <p>كما تفصح الجمعية في النموذج الشامل عن:</p> <p>١ . العلاقات العائلية أو التجارية بين أعضاء المجلس والقيايين التنفيذيين أو الموظفين في الجمعية.</p> <p>٢ . تعاقدات الجمعية مع شركة لعضو مجلس إدارة أو أحد من أقاربه من الدرجة الأولى.</p>				
آليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهدا				
الأنشطة				<p>١ . تحديث أسماء أعضاء المجلس ومدة دورة المجلس والمدة المتاحة للأعضاء ونشرها على الموقع الإلكتروني.</p> <p>٢ . حصر اللجان الدائمة -إن وُجدت- واختصاصاتها مع أسماء أعضائها وبياناتهم ونشرها على الموقع الإلكتروني.</p> <p>٣ . حصر بيانات المجالس الإشرافية في الفروع -إن وُجدت- واختصاصاتها وأسماء أعضائها ونشرها على الموقع الإلكتروني.</p> <p>٤ . حصر العلاقات العائلية والتجارية بين أعضاء المجلس والقيايين التنفيذيين والموظفين في الجمعية ورفعها على النموذج الشامل</p> <p>٥ . حصر تعاقدات الجمعية مع شركة لعضو مجلس إدارة أو أحد من أقاربه من الدرجة الأولى ورفعها على النموذج الشامل.</p>
الأدوات والأدلة والنماذج	-			
الشواهد المتوقعة				<p>١ . قائمة أسماء أعضاء المجلس الرئيسية ومدة دورة المجلس والأعضاء المنشورة على الموقع الإلكتروني.</p> <p>٢ . قائمة باللجان الدائمة -إن وُجدت- واختصاصاتها مع أسماء أعضائها ونشرها على الموقع الإلكتروني.</p> <p>٣ . قائمة ببيانات المجالس الإشرافية -إن وُجدت- واختصاصاتها وأسماء أعضائها ونشرها على الموقع الإلكتروني.</p> <p>٤ . قائمة العلاقات العائلية والتجارية بين أعضاء المجلس والقيايين التنفيذيين والموظفين في الجمعية المنشورة على الموقع الإلكتروني</p> <p>٥ . قائمة تعاقدات الجمعية مع شركة لعضو مجلس إدارة أو أحد من أقاربه من الدرجة الأولى ونشرها على النموذج الشامل.</p>



بطاقة تقييم الممارسة رقم ٤		درجة الممارسة	٧	وزن المؤشر رقم ٢	١٦%	
م	السؤال	الدرجة	آلية التقييم	آلية التحقق	الحالة	النسبة
١	هل تم الإفصاح عن أسماء أعضاء مجلس الإدارة ومدة دورة المجلس والمدة المتاحة للأعضاء في الموقع الإلكتروني؟	٢	مكتبي	١- موقع قائمة أسماء أعضاء مجلس الإدارة ومدة دورة المجلس والمدة المتاحة للأعضاء المنشورة على الموقع الإلكتروني للجمعية.	لا	لم يتم الإفصاح عن ذلك.
					نعم	تم الإفصاح بشكل جزئي.
						تم الإفصاح بشكل متكامل.
٢	هل تم الإفصاح عن وجود علاقة عائلية أو تجارية بين أحد من أعضاء مجلس الإدارة أو المديرين أو الموظفين القياديين مع عضو مجلس إدارة أو مدير أو موظف قيادي آخر في الجمعية؟	٢	مكتبي	١- محتوى قائمة العلاقات العائلية والتجارية بين أعضاء المجلس والقياديين التنفيذيين والموظفين في الجمعية في النموذج الشامل	لا	لم يتم الإفصاح عن ذلك.
					نعم	تم الإفصاح بشكل جزئي.
						تم الإفصاح بشكل متكامل.
٣	هل تم الإفصاح عن تعاقدات الجمعية مع شركة لعضو مجلس إدارة أو أحد من أقاربه من الدرجة الأولى؟	١	مكتبي	١- محتوى قائمة العلاقات العائلية والتجارية بين أعضاء المجلس والقياديين التنفيذيين والموظفين في الجمعية في النموذج الشامل.	لا	لم يتم الإفصاح عن ذلك.
					نعم	تم الإفصاح بشكل جزئي.
						تم الإفصاح بشكل متكامل.
٥	هل توجد لجان دائمة في الجمعية؟	١	مكتبي	١- وجود قائمة أسماء اللجان الدائمة. ٢- محتوى إجابات العاملين.	لا	لا توجد لجان دائمة.
					نعم	يتم الانتقال إلى السؤال التالي

م	السؤال	الدرجة	آلية التقييم	آلية التحقق	الحالة	النسبة
٦	هل تم الإفصاح عن أسماء اللجان الدائمة واختصاصاتها مع أسماء أعضائها؟		مكتبي	١- موقع قائمة أسماء اللجان الدائمة المنشورة على الموقع الإلكتروني للجمعية.	لا	لم يتم الإفصاح عن ذلك.
					نعم	تم الإفصاح بشكل جزئي.
						تم الإفصاح بشكل متكامل.
٧	هل توجد مجالس إشرافية في الجمعية؟	١	مكتبي+ ميداني	١- وجود قائمة ببيانات المجالس الإشرافية واختصاصاتها وأسماء أعضائها المنشورة على الموقع الإلكتروني للجمعية.	لا	لا توجد مجالس إشرافية.
					نعم	يتم الانتقال إلى السؤال التالي
						نعم
٨	هل تم الإفصاح عن أسماء المجالس الإشرافية واختصاصاتها وأسماء أعضائها؟	١	مكتبي+ ميداني	١- موقع قائمة ببيانات المجالس الإشرافية واختصاصاتها وأسماء أعضائها المنشورة على الموقع الإلكتروني للجمعية.	لا	لم يتم الإفصاح عن ذلك.
					نعم	تم الإفصاح بشكل جزئي.
						تم الإفصاح بشكل متكامل.



بطاقة الممارسة رقم ٥	المجال	بيانات القائمين على الجمعية.	المؤشر رقم ٢	الإفصاح عن بيانات القائمين على شؤون الجمعية.
<p>تفصح الجمعية في موقعها الإلكتروني عن بيانات الموظفين القياديين في الجمعية ومنهم:</p> <p>١. اسم المدير التنفيذي وبيانات التواصل معه.</p> <p>٢. أسماء مديري الفروع والمكاتب وبيانات التواصل معهم.</p> <p>٣. أسماء نواب المديرين ومديري الإدارات العامة ومن في حكمهم وبيانات التواصل معهم.</p>				
<p>آليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهدا</p>				
الأنشطة		١. حصر الموظفين الرئيسيين والقياديين وتحديث بياناتهم الرئيسية ومسؤولياتهم وصلاحياتهم.		٢. نشر بيانات الموظفين الرئيسيين والقياديين المحدثّة في الموقع الإلكتروني للجمعية.
الأدوات والأدلة والنماذج	-			
الشواهد المتوقعة		١. اسم المدير التنفيذي وبيانات التواصل معه المنشور على الموقع الإلكتروني للجمعية.		٢. أسماء مديري الفروع والمكاتب وبيانات التواصل معهم المنشورة على الموقع الإلكتروني للجمعية.
		٣. أسماء نواب المديرين ومديري الإدارات العامة ومن في حكمهم وبيانات التواصل معهم المنشورة على الموقع الإلكتروني للجمعية.		



بطاقة تقييم الممارسة رقم ٥		درجة الممارسة	٤	وزن المؤشر رقم ٢	١٦%	
م	السؤال	الدرجة	آلية التقييم	آلية التحقق	الحالة	النسبة
١	هل تم الإفصاح عن اسم المدير التنفيذي وبيانات المدير التنفيذي وبيانات التواصل معه؟	٢	مكتبي+ ميداني	١- موقع اسم المدير التنفيذي وبيانات التواصل معه المنشور على الموقع الإلكتروني للجمعية.	لا	لم يتم الإفصاح عن ذلك.
					نعم	تم الإفصاح بشكل جزئي.
					نعم	تم الإفصاح بشكل متكامل.
٢	هل توجد فروع أو مكاتب لدى الجمعية؟	١	مكتبي	١- وجود قائمة بالفروع والمكاتب التابعة للجمعية.	لا	لا توجد فروع أو مكاتب لدى الجمعية.
					نعم	يتم الانتقال إلى السؤال التالي
٣	هل تم الإفصاح عن أسماء مديري الفروع والمكاتب وبيانات التواصل معهم؟	١	مكتبي	١- موقع أسماء مديري الفروع والمكاتب وبيانات التواصل معهم المنشورة على الموقع الإلكتروني للجمعية.	لا	لم يتم الإفصاح عن ذلك.
					نعم	تم الإفصاح بشكل جزئي.
					نعم	تم الإفصاح بشكل متكامل.
٤	هل تم الإفصاح عن أسماء نواب المديرين ومديري الإدارات العامة ومن في حكمتهم وبيانات التواصل معهم؟	١	مكتبي	١- موقع أسماء نواب المديرين ومديري الإدارات العامة ومن في حكمتهم وبيانات التواصل معهم المنشورة على الموقع الإلكتروني للجمعية.	لا	لم يتم الإفصاح عن ذلك.
					نعم	تم الإفصاح بشكل جزئي.
					نعم	تم الإفصاح بشكل متكامل.



بطاقة الممارسة رقم ٦	المجال	بيانات القائمين على الجمعية	المؤشر رقم ٢	الإفصاح عن بيانات القائمين على شؤون الجمعية.
تعلن الجمعية عن الوظائف القيادية الشاغرة بما فيها المدير التنفيذي ومديري الفروع والمكاتب والإدارات وذلك عبر المنصات المناسبة.				
آليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهدا				
الأنشطة	١. التأكد من الإعلان عن الوظائف القيادية عبر المنصات الإلكترونية للجمعية للحصول على أفضل القدرات البشرية المتوفرة.			
الأدوات والأدلة والنماذج	-			
الشواهد المتوقعة	١. سجل التوظيف. ٢. موقع الإعلان على الوظائف على منصات الجمعية الإلكترونية. ٣. إجابات العاملين.			



بطاقة تقييم الممارسة رقم ٦						
وزن المؤشر رقم ٢	٢	درجة الممارسة				
النسبة	الحالة	آلية التحقق	آلية التقييم	الدرجة	السؤال	م
%١٠٠	لا يوجد وظائف في الفترة الماضية	لا	١- محتوى سجل التوظيف. ٢- محتوى إجابات العاملين.	ميداني	هل كان هناك وظائف قيادية شاغرة لدى الجمعية خلال السنة المالية الحالية؟	١
	يتم الانتقال إلى السؤال التالي	نعم				
صفر	لم يتم الإعلان عن هذه الوظائف.	لا	١- موقع الإعلان على الوظائف على منصات الجمعية الإلكترونية..	ميداني	هل أعلنت الجمعية عن هذه الوظائف القيادية على منصاتها الإلكترونية؟	٢
%٥٠	تم الإعلان بشكل جزئي.	نعم				
%١٠٠	تم الإعلان بشكل كامل.					



المؤشر الثالث

(نشر بيانات الجمعية وفروعها ومكاتبها والحصول على التغذية الراجعة من

أصحاب العلاقة)

المجال: بيانات الجمعية (الوزن ١٢%)



بطاقة الممارسة رقم ٧	المجال	بيانات الجمعية	المؤشر رقم ٣	نشر بيانات الجمعية وفروعها ومكاتبها والحصول على التغذية الراجعة من أصحاب العلاقة.
تمتلك الجمعية موقعاً إلكترونياً يتم تحديثه بشكل دوري وتُنشر فيه جميع بيانات التواصل معها وعناوين منصاتها الإلكترونية الأخرى - إن وُجدت - بما فيها فروعها ومكاتبها.				
آليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهدهما				
الأنشطة		١. تصميم موقع إلكتروني للجمعية بحيث يسهل على المجتمع تصفحه بسهولة. ٢. تحديث البيانات والأخبار بشكل دوري. ٣. التأكد من وجود عناوين التواصل المباشرة كالجوال والهاتف والبريد الإلكتروني الرسمي للجمعية وغيره. ٤. التأكد من وجود عناوين مواقع التواصل الاجتماعي الخاصة بالجمعية - إن وُجدت -.		
الأدوات والأدلة والنماذج	-			
الشواهد المتوقعة		١. الموقع الإلكتروني الرسمي للجمعية.		



بطاقة تقييم الممارسة رقم ٧						
م	السؤال	الدرجة	آلية التقييم	آلية التحقق	الحالة	النسبة
١	هل تمتلك الجمعية موقعاً إلكترونياً خاصاً بها؟	٥	مكتبي	١- وجود الموقع الإلكتروني الرسمي للجمعية.	لا يوجد موقع إلكتروني رسمي للجمعية.	لا
					لا يوجد موقع إلكتروني رسمي للجمعية.	لا
٢	هل يتم تحديثه بشكل دوري وتُنشر فيه جميع بيانات التواصل ومنصات التواصل الاجتماعي للجمعية وفروعها ومكاتبها؟	٥	مكتبي	١- محتوى الموقع الإلكتروني الرسمي للجمعية.	لا يتم تحديثه ولا توجد به البيانات المطلوبة.	لا
					لا يتم تحديثه وتوجد فيه البيانات المطلوبة بشكل جزئي.	نعم
					لا يتم تحديثه دورياً وتوجد فيه البيانات المطلوبة بشكل متكامل.	نعم
					لا يوجد موقع إلكتروني رسمي للجمعية.	لا
					لا يتم تحديثه ولا توجد به البيانات المطلوبة.	لا
					لا يتم تحديثه وتوجد فيه البيانات المطلوبة بشكل جزئي.	٥٠%
					لا يتم تحديثه دورياً وتوجد فيه البيانات المطلوبة بشكل متكامل.	١٠٠%



بطاقة الممارسة رقم ٨	المجال	بيانات الجمعية	المؤشر رقم ٣	نشر بيانات الجمعية وفروعها ومكاتبها والحصول على التغذية الراجعة من أصحاب العلاقة.
تتلقى الجمعية الاستفسارات والمقترحات والشكاوى من العاملين والمستفيدين والعملاء لديها ومن كافة أفراد المجتمع من خلال موقعها الإلكتروني ومنصاتها الإلكترونية الأخرى - إن وُجدت- وتزودهم بالتغذية الراجعة.				
أليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهدا				
الأنشطة				<ol style="list-style-type: none"> ١- وضع نافذة في موقع الجمعية الإلكتروني لتلقي الاستفسارات والمقترحات والشكاوى. ٢- حصر جميع الاستفسارات والمقترحات والشكاوى ومعالجتها في أسرع وقت ممكن. ٣- الرد على جميع المشاركين في هذه النافذة وتزويدهم بالتغذية الراجعة.
الأدوات والأدلة والنماذج				-
الشواهد المتوقعة				<ol style="list-style-type: none"> ١. نافذة استقبال الاستفسارات والمقترحات والشكاوى على موقع الجمعية الإلكتروني. ٢. سجل الاستفسارات أو المقترحات أو الشكاوى التي تم أو يتم معالجتها.



بطاقة تقييم الممارسة رقم ٨		درجة الممارسة	٥	وزن المؤشر رقم ٣	١٢%	
م	السؤال	الدرجة	آلية التقييم	آلية التحقق	الحالة	النسبة
١	هل لدى الجمعية نافذة لاستقبال الاستفسارات والمقترحات والشكاوى موضحة في موقعها الإلكتروني؟	٥	مكتبي	١- موقع نافذة استقبال الاستفسارات والمقترحات والشكاوى في الموقع الإلكتروني	لا يوجد.	لا
	يتم الانتقال إلى السؤال التالي				نعم	
٢	هل تتفاعل الجمعية مع الاستفسارات والمقترحات والشكاوى؟	٥	ميداني	١- محتوى سجل الاستفسارات والمقترحات والشكاوى التي تم أو يتم معالجتها.	لا يتم التفاعل معها.	لا
	يتم التفاعل معها.				نعم	
						١٠٠%



بطاقة الممارسة رقم ٩	المجال	بيانات الجمعية	المؤشر رقم ٣	نشر بيانات الجمعية وفروعها ومكاتبها والحصول على التغذية الراجعة من أصحاب العلاقة.
تنشر الجمعية استبانة محددة ومتنوعة لتقييم أدائها وقياس مدى رضا العاملين والمستفيدين والعملاء والزوار لديها، ثم تقوم باتخاذ التوصيات والقرارات من مجلس الإدارة وتنشر التغذية الراجعة على منصاتها الإلكترونية المناسبة.				
آليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهدا				
الأنشطة				<ol style="list-style-type: none"> ١. إجراء تقييم حسب فئات أصحاب العلاقة مرة واحدة سنوياً على الأقل. ٢. تحليل النتائج من كل عملية تقييم. ٣. مراجعة النتائج وعرضها على مجلس الإدارة واتخاذ القرارات والتوصيات على ذلك. ٤. تزويد أصحاب العلاقة بالتغذية الراجعة المناسبة.
الأدوات والأدلة والنماذج				<ol style="list-style-type: none"> ١. نموذج استبانة تقييم المستفيدين للجمعية. ٢. نموذج استبانة تقييم العملاء للجمعية. ٣. نموذج استبانة تقييم العاملين والمتطوعين للجمعية ٤. نموذج استبانة تقييم الزوار للجمعية.
الشواهد المتوقعة				<ol style="list-style-type: none"> ١. التقييمات التي قامت بها الجمعية. ٢. محاضرات اجتماعات مجلس الإدارة. ٣. التغذية الراجعة المنشورة على منصات الجمعية الإلكترونية المناسبة.



بطاقة تقييم الممارسة رقم ٩		درجة الممارسة		وزن المؤشر رقم ٣		١٢%	
م	السؤال	الدرجة	آلية التقييم	آلية التحقق	الحالة	النسبة	
١	هل تم إجراء تقييمات لقياس رضا أصحاب العلاقة خلال السنة المالية الحالية أو السابقة؟	١	ميداني	١- وجود الاستبانات التي قامت بها الجمعية.	لا	صفر	
	لا توجد استبانات.				نعم	يتم الانتقال إلى السؤال التالي	
٢	هل تم عرض النتائج على مجلس الإدارة؟	١	ميداني	١- محاضر اجتماعات مجلس الإدارة.	لا	صفر	
	لم يتم العرض.				نعم	يتم الانتقال إلى السؤال التالي	
٣	هل تم اتخاذ القرارات والتوصيات من مجلس الإدارة على نتائج التقييم؟	١/٢	ميداني	١- محاضر اجتماعات مجلس الإدارة.	لا	صفر	
					نعم	٥٠%	تم بشكل جزئي.
					نعم	١٠٠%	تم بشكل متكامل.
٤	هل تم نشر التغذية الراجعة من عمليات التقييم على منصات الجمعية الإلكترونية المناسبة؟	١/٢	ميداني	١- التغذية الراجعة المنشورة على منصات الجمعية الإلكترونية المناسبة.	لا	صفر	
					نعم	٥٠%	تم بشكل جزئي.
					نعم	١٠٠%	تم بشكل متكامل.

جمعية اصدقاء البيئة
ترخيص رقم ٧٦٤
٢٠١٥

المؤشر الرابع

(نشر أهداف الجمعية وتقارير البرامج والأنشطة المنفّذة في جميع فروعها

ومكاتبها)

المجال: أهداف وبرامج الجمعية (الوزن ١٧%)



بطاقة الممارسة رقم ١٠	المجال	أهداف وبرامج الجمعية	المؤشر رقم ٤	نشر أهداف وبرامج وتقارير الجمعية وفروعها ومكاتبها.
تنشر الجمعية رؤيتها ورسالتها وأهدافها الاستراتيجية والتشغيلية على موقعها الإلكتروني.				
آليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهداها				
الأنشطة		١. التأكد من وجود الأهداف الاستراتيجية والتشغيلية المناسبة للجمعية. ٢. نشر الأهداف في الموقع الإلكتروني للجمعية.		
الأدوات والأدلة والنماذج	-			
الشواهد المتوقعة		١. أهداف الجمعية الاستراتيجية والتشغيلية المنشورة في موقع الجمعية الإلكتروني.		



بطاقة تقييم الممارسة رقم ١٠							
م	السؤال	الدرجة	آلية التقييم	آلية التحقق	الحالة	النسبة	
١	هل نشرت الجمعية أهدافها الاستراتيجية والتشغيلية في منصاتها الإلكترونية بما فيها موقعها الإلكتروني؟	٥	مكتبي	١. موقع أهداف الجمعية الاستراتيجية والتشغيلية المنشورة في الموقع الإلكتروني.	لا	لم يتم النشر.	صفر
					نعم	تم النشر بشكل جزئي.	%٥٠
						تم النشر بشكل متكامل.	%١٠٠



بطاقة الممارسة رقم ١١	المجال	أهداف وبرامج الجمعية	المؤشر رقم ٤	نشر أهداف وبرامج وتقارير الجمعية وفروعها ومكاتبها.
تنشر الجمعية تقارير البرامج والأنشطة بما في ذلك البرامج الاستثمارية أو العقارية وقراراتها في منصات الإلكترونية بما فيها موقعها الإلكتروني.				
آليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهدا				
الأنشطة		١. حصر البرامج التي تقدمها الجمعية ونشرها في الموقع الإلكتروني والمنصات الأخرى. ٢. إعداد التقارير الدورية وتصميمها ونشرها في الموقع الإلكتروني والمنصات الأخرى.		
الأدوات والأدلة والنماذج	-			
الشواهد المتوقعة		١. تقارير برامج وأنشطة الجمعية المنشورة في منصات الإلكترونية بما فيها موقعها الإلكتروني.		



بطاقة تقييم الممارسة رقم ١١						
م	السؤال	الدرجة	آلية التقييم	آلية التحقق	الحالة	النسبة
١	هل تنشر الجمعية تقارير برامجها وأنشطتها في منصاتها الإلكترونية أو موقعها الإلكتروني؟	٣	مكتبي	١- محتوى تقارير برامج وأنشطة الجمعية المنشورة في منصاتها الإلكترونية أو موقعها الإلكتروني.	لا	لم يتم النشر.
					نعم	تم النشر ولكن بشكل جزئي.
						تم النشر بشكل متكامل.
٢	هل تنشر الجمعية قرارات الاستثمار أو التملك الصادرة من الجمعية العمومية أو مجلس الإدارة في منصاتها الإلكترونية أو موقعها الإلكتروني؟	٢	ميداني	١- محتوى تقارير برامج وأنشطة الجمعية المنشورة في منصاتها الإلكترونية أو موقعها الإلكتروني.	لا	لم يتم النشر.
					نعم	تم النشر بشكل جزئي.
						تم النشر بشكل متكامل.



بطاقة الممارسة رقم ١٢	المجال	أهداف وبرامج الجمعية	المؤشر رقم ٤	نشر أهداف وبرامج وتقارير الجمعية وفروعها ومكاتبها.
تنشر الجمعية الإحصائيات الدقيقة المتعلقة بالمساعدات النقدية والعينية وأعداد وفئات المستفيدين منها في منصاتها الإلكترونية بما فيها موقعها الإلكتروني.				
آليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهدا				
الأنشطة		١. جمع البيانات المتعلقة بالمساعدات النقدية والعينية وأعداد وفئات المستفيدين والتأكد من دقتها. ٢. نشر الإحصائيات في موقع الجمعية الإلكتروني والمنصات الأخرى.		
الأدوات والأدلة والنماذج	-			
الشواهد المتوقعة		١. الإحصائيات الدقيقة بالمساعدات النقدية والعينية وأعداد وفئات المستفيدين منها المنشورة في مواقع التواصل الاجتماعي للجمعية بما فيها موقعها الإلكتروني.		



بطاقة تقييم الممارسة رقم ١٢		درجة الممارسة	٥	وزن المؤشر رقم ٤	١٧%
م	السؤال	الدرجة	آلية التحقق	الحالة	النسبة
	هل تم نشر الإحصائيات الدقيقة المتعلقة بالمساعدات النقدية والعينية وأعداد وفئات المستفيدين منها في مواقع التواصل الاجتماعي للجمعية أو موقعها الإلكتروني؟	٥	١- محتوى الإحصائيات الدقيقة المتعلقة بالمساعدات النقدية والعينية وأعداد وفئات المستفيدين منها المنشورة في مواقع التواصل الاجتماعي للجمعية أو موقعها الإلكتروني.	لا	صفر
				لم يتم النشر.	
				تم النشر بشكل جزئي.	٥٠%
				تم النشر بشكل متكامل.	١٠٠%



بطاقة الممارسة رقم ١٣	المجال	أهداف وبرامج الجمعية	المؤشر رقم ٤	نشر أهداف وبرامج وتقارير الجمعية وفروعها ومكاتبها.
تقوم الجمعية بإبلاغ المستهدفين من الأنظمة واللوائح والسياسات عند القيام بنشرها أو تحديثها.				
آليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهدا				
الأنشطة		<ol style="list-style-type: none"> ١. حصر بيانات التواصل مع المستفيدين والعملاء والعاملين والمتطوعين في الجمعية. ٢. إرسال رسائل نصية لجميع المستفيدين عند نشر أو تحديث الأنظمة أو السياسات المرتبطة بهم. ٣. التواصل مع العملاء أو العاملين أو المتطوعين حسب الوسائل المناسبة عند النشر أو الإفصاح عن أنظمة أو لوائح مرتبطة بهم. 		
الأدوات والأدلة والنماذج	-			
الشواهد المتوقعة		١. تقارير التواصل مع المستهدفين لإبلاغهم عند نشر أو تحديث الأنظمة أو اللوائح أو السياسات.		



بطاقة تقييم الممارسة رقم ١٣						
١٧%	وزن المؤشر رقم ٤	٢	درجة الممارسة	آلية التقييم	الدرجة	السؤال
النسبة	الحالة		آلية التحقق	آلية التقييم	الدرجة	السؤال
صفر	لم يتم النشر.	لا	١- تقارير التواصل مع	ميداني	٢	هل تم إبلاغ المستهدفين من الأنظمة واللوائح والسياسات عند نشرها أو تحديثها؟
٥٠%	تم النشر بشكل جزئي.	نعم	المستهدفين لإبلاغهم عند نشر أو تحديث الأنظمة أو اللوائح أو السياسات.			
١٠٠%	تم النشر بشكل متكامل.	نعم				



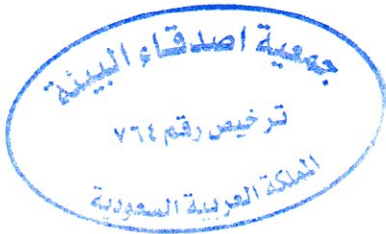
المؤشر الخامس

(نشر القوائم المالية المدققة والمعتمدة من مجلس الإدارة)

المجال: القوائم المالية (الوزن ١٧%)



بطاقة الممارسة رقم ١٤	المجال	القوائم المالية	المؤشر رقم ٥	نشر القوائم المالية المدققة والمعتمدة من مجلس الإدارة.
تنشر الجمعية التقارير المالية الربعية المعتمدة من مراجع الحسابات ومن مجلس الإدارة في موقعها الإلكتروني.				
آليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهدا				
الأنشطة				١. اعتماد التقارير المالية الربعية من مجلس الإدارة بعد تدقيقها. ٢. نشر التقارير المالية الربعية في موقع الجمعية الإلكتروني.
الأدوات والأدلة والنماذج	-			
الشواهد المتوقعة				١. التقارير المالية الربعية المدققة من المحاسب الخارجي والمعتمدة من مجلس الإدارة المنشورة في موقع الجمعية الإلكتروني.



بطاقة تقييم الممارسة رقم ١٤						
م	السؤال	الدرجة	ألية التقييم	آلية التحقق	الحالة	النسبة
١	هل تم نشر التقارير المالية الربعية المدققة للسنة المالية الحالية والمعتمدة من مجلس الإدارة في موقع الجمعية الإلكتروني؟	١٠	مكتبي	١- موقع التقارير المالية الربعية المدققة من المحاسب الخارجي والمعتمدة من مجلس الإدارة المنشورة في موقع الجمعية الإلكتروني.	لا	لم يتم النشر.
					نعم	تم النشر بشكل جزئي.
					نعم	تم النشر بشكل متكامل.
						١٧%



بطاقة الممارسة رقم ١٥	المجال	القوائم المالية	المؤشر رقم ٥	نشر القوائم المالية المدققة والمعتمدة من مجلس الإدارة.
تنشر الجمعية التقرير المالي السنوي المعتمد من مراجع الحسابات ومن الجمعية العمومية على موقعها الإلكتروني.				
أليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهدا				
الأنشطة				١. إعداد التقرير المالي السنوي بعد انتهاء السنة المالية مباشرة. ٢. تصميم التقرير المالي السنوي بطريقة تسهل على أعضاء الجمعية العمومية قراءته والاطلاع عليه. ٣. نشر التقرير المالي على موقع الجمعية الإلكتروني.
الأدوات والأدلة والنماذج	-			
الشواهد المتوقعة				١. التقرير المالي السنوي المدقق والمعتمد للجمعية المنشور في الموقع الإلكتروني.



بطاقة تقييم الممارسة رقم ١٥							
١٧%	وزن المؤشر رقم ٥	٧	درجة الممارسة	آلية التقييم	الدرجة	السؤال	م
النسبة	الحالة	آلية التحقق	آلية التقييم	الدرجة	السؤال	م	
صفر	لم يتم النشر.	لا	١- موقع التقرير المالي السنوي المدقق للجمعية المنشور في الموقع الإلكتروني للجمعية.	مكتبي	٧	هل تم نشر التقرير المالي السنوي المدقق والمعتمد للجمعية على موقع الجمعية الإلكتروني؟	١
%٥٠	تم النشر ولكن بشكل جزئي.	نعم					
%١٠٠	تم النشر بشكل متكامل.	نعم					



المؤشر السادس

(توفير بيانات النموذج الشامل وتطابقه مع واقع الجمعية)

المجال: النموذج الشامل (الوزن ١١%)



بطاقة الممارسة رقم ١٦	المجال	النموذج الشامل	المؤشر رقم ٦	توفير بيانات النموذج الشامل وتطابقه مع واقع الجمعية.
توفّر الجمعية البيانات المطلوبة في النموذج الشامل في الوقت المحدد وتتأكد من تطابقها ودقتها وتعتمدها من رئيس مجلس الإدارة.				
آليات مقترحة لتحقيق الممارسة وشواهدا				
الأنشطة				<ol style="list-style-type: none"> ١. تشكيل لجنة داخلية لتوفير البيانات المطلوبة في النموذج الشامل في الوقت المحدد. ٢. عرض البيانات على مجلس الإدارة واعتمادها من رئيس المجلس. ٣. رفع النموذج بعد اعتماده للموقع المحدد من قبل الوزارة. ٤. التأكد من تطابق البيانات مع واقع الجمعية.
الأدوات والأدلة والنماذج				-
الشواهد المتوقعة				١. النموذج الشامل المحدث والمعتمد للجمعية.



بطاقة تقييم الممارسة رقم ١٦						
م	السؤال	الدرجة	آلية التقييم	آلية التحقق	الحالة	وزن المؤشر رقم ٦
١	هل تم توفير البيانات المطلوبة في النموذج الشامل في الوقت المحدد؟	٤	مكتبي	١- محتوى النموذج الشامل المحدث للجمعية.	لا	لم يتم ذلك.
					نعم	تم توفيره بشكل جزئي.
						تم توفيره بشكل متكامل.
٢	هل تم اعتماد النموذج من رئيس مجلس الإدارة؟	٣	مكتبي	١- محتوى النموذج الشامل المحدث للجمعية بعد اعتماده من مجلس الإدارة.	لا	لم يتم الاعتماد من رئيس مجلس الإدارة.
					نعم	تم الاعتماد من رئيس مجلس الإدارة.
٣	هل تتطابق بيانات الجمعية المعتمدة في النموذج الشامل مع واقع الجمعية؟	٤	ميداني	١- محتوى بيانات الجمعية في النموذج الشامل. ٢- محتوى الشواهد الميدانية وتناسقها.	لا	لا تتطابق.
					نعم	تتطابق بشكل جزئي.
						تتطابق بشكل متكامل.



رؤية
VISION
2030
المملكة العربية السعودية
KINGDOM OF SAUDI ARABIA



وزارة العمل
والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

شكرًا لكم

مكين