



# تقرير زيارة منظمة غير ربحية

## الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض

## ◀ إخلاء مسؤولية

يؤكد المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي أن هذا التقرير هو تقرير إشراف داخلي بين المركز والجمعيات الأهلية ولا يحق نشره ولا يمثل التقييم الكامل لمدى التزام الجمعية بالحكومة، بل يعكس واقع تقييم معيار الامتثال والالتزام، ومعيار الشفافية والإفصاح، ومعيار السلامة المالية لدى الجمعية، وفق تاريخ آخر زيارة للتقييم وفي حدود مجالات المعيار والشواهد المعطاة وقت التقييم.

كما ينوه المركز أن له الحق الكامل في إضافة أو تعديل ما يراه مناسباً لتلك المعايير مستقبلاً مما قد ينعكس على الدرجات المقدمة للجمعية في هذا التقرير. والتأكيد بأنه لا يحق لأية جهة اتخاذ أي إجراء بناء على درجة التقييم إلا بعدأخذ موافقة المركز.

## تفاصيل بيانات المنظمة <

اسم المنظمة: الجمعية الخيرية لرعاية الأيتام بمنطقة الرياض  
رقم تسجيل المنظمة: 166  
العنوان: الدائى الشرقى  
الهاتف: 0114966666  
المنطقة: منطقة الرياض

## تفاصيل الزيارة الميدانية <

تاريخ الزيارة: 07/03/2023  
سنة التقييم: 2021  
تاريخ إصدار التقرير: 30/03/2023

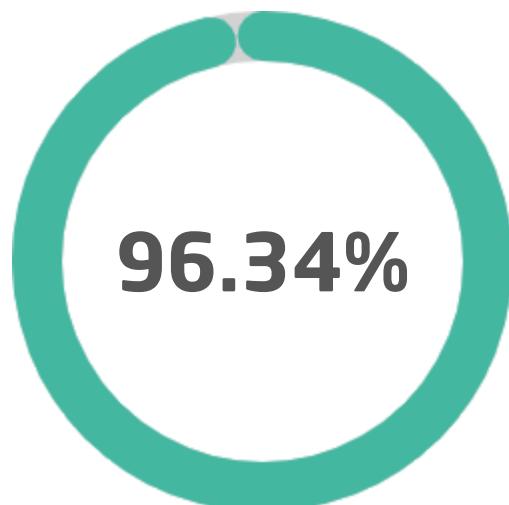
## نتائج التقييم <

### نتائج المعايير

معيار الامتثال والالتزام



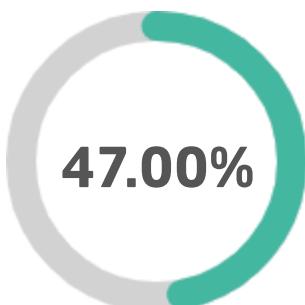
النتيجة العامة



معيار الشفافية والإفصاح



معيار السلامة المالية



النتيجة العامة لا تشمل نتيجة  
معيار السلامة المالية

## شائج التقييم بحسب المؤشرات

### مؤشرات معيار الامتثال والالتزام

#	المؤشرات	درجة المؤشر	الدرجة المحققة	النسبة
1	اللائحة الأساسية	6.00	6.00	% 100
2	الجمعية العمومية	19.50	18.50	% 94.87
3	مجلس الإدارة	33.00	33.00	% 100
4	الفروع والمكاتب	3.00	3.00	% 100
5	التقارير	8.50	7.00	% 82.35
6	الأنظمة السارية	14.50	14.50	% 100
7	الأنشطة والفعاليات	5.00	5.00	% 100
8	الإيرادات والمصروفات	5.50	5.50	% 100
9	الوثائق والسجلات	1.50	1.50	% 100
10	اللجان	3.50	3.50	% 100
<b>المجموع</b>		<b>100.00</b>	<b>97.50</b>	

### مؤشرات معيار الشفافية والإفصاح

#	المؤشرات	درجة المؤشر	الدرجة المحققة	النسبة
1	اللوائح والأنظمة	25.00	25.00	% 100
2	القائمين على الجمعية	19.00	19.00	% 100
3	بيانات الجمعية	10.00	4.00	% 40.0
4	الأهداف	22.00	22.00	% 100
5	القواعد المالية	13.00	13.00	% 100
6	نموذج الإفصاح	11.00	11.00	% 100
<b>المجموع</b>		<b>100.00</b>	<b>94.00</b>	

### مؤشرات السلامة المالية

#	المؤشرات	درجة المؤشر	الدرجة المحققة	النسبة
1	الأداء المالي	50.00	50.00	يانتظار التقييم
2	التنظيم المالي	50.00	47.00	% 94.00

النسبة	الدرجة المحققة	درجة المؤشر	المؤشرات	#
47.00	100.00		المجموع	

## نتائج التقييم بحسب الممارسات

### ممارسات معيار الامتثال والالتزام

النسبة	الدرجة المحققة	الدرجة	الممارسة	#	النسبة	الدرجة المحققة	الدرجة	الممارسة	#
%100	1.00	1.00	محتويات اللائحة الأساسية	2	%100	3.00	3.00	وجود اللائحة الأساسية	1
%100	1.00	1.00	التعديل على اللائحة الأساسية	4	%100	1.00	1.00	تحديد شروط وأحكام العضوية	3
%100	2.00	2.00	تغير أعضاء الجمعية	6	%100	3.00	3.00	سجل أعضاء الجمعية العمومية	5
%82	4.50	5.50	اختصارات الجمعية العمومية العادلة	8	%100	8.00	8.00	انعقاد الجمعية العمومية	7
%100	4.00	4.00	التخطيط والرقابة	10	%100	1.00	1.00	اختصارات الجمعية العمومية غير العادلة	9
%100	6.00	6.00	الصلاحيات والمسؤوليات	12	%100	3.00	3.00	سياسات وأسس الحكومة	11
%100	4.00	4.00	شروط عضوية مجلس الإدارة	14	%100	3.00	3.00	اجتماعات مجلس الإدارة	13
%100	4.50	4.50	القائمين على الجمعية	16	%100	4.00	4.00	تعريف مجلس الإدارة	15
%100	2.00	2.00	الإنذارات والمخالفات	18	%100	2.50	2.50	دورة مجلس الإدارة	17
%73	4.00	5.50	التقارير السنوية	20	%100	3.00	3.00	الفروع داخل المملكة	19
%100	6.00	6.00	مخاطر جرائم الإرهاب	22	%100	3.00	3.00	التقارير المالية الرباعية	21
%100	5.00	5.00	إجراءات جرائم غسل الأموال	24	%100	0.50	0.50	مؤشرات عمليات غسل الأموال	23
%100	1.00	1.00	البرامج التوعوية للوقاية من جرائم الإرهاب	26	%100	2.00	2.00	إجراءات الاشتباه	25
%100	1.00	1.00	الأنشطة والتعاقدات الدولية	28	%100	4.00	4.00	الترخيص والأنشطة	27
%100	0.50	0.50	الإعانتات الدولية	30	%100	3.00	3.00	جمع التبرعات	29
%100	0.50	0.50	السجلات	32	%100	2.00	2.00	العقارات والاستثمارات	31
%100	0.50	0.50	بطاقات العضوية	34	%100	0.50	0.50	الاحتفاظ بالمحاضر	33
97.50					%100	3.50	3.50	تكوين اللجان	35
المجموع									

## ممارسات معيار الشفافية والإفصاح

#	الممارسة	درجة الممارسة	الدرجة المدققة	النسبة
1	وجود الموقع الإلكتروني	5.00	5.00	% 100
2	اللائحة الأساسية	6.00	6.00	% 100
3	السياسات واللوائح	14.00	14.00	% 100
4	الجمعية العمومية	4.00	4.00	% 100
5	أسماء الأعضاء واللجان	7.00	7.00	% 100
6	بيانات التواصل	5.00	5.00	% 100
7	الوظائف القيادية الشاغرة	3.00	3.00	% 100
8	الاستفسارات والشكواوى	0.00	5.00	% 0
9	استبيانات تقييم الأداء	4.00	5.00	% 80
10	أهداف الجمعية	7.00	7.00	% 100
11	تقارير البرامج	6.00	6.00	% 100
12	الإحصائيات	7.00	7.00	% 100
13	تحديث اللوائح والسياسات	2.00	2.00	% 100
14	التقرير المالي السنوي	13.00	13.00	% 100
15	نموذج الإفصاح	11.00	11.00	% 100
<b>المجموع</b>		<b>100.00</b>	<b>94.00</b>	

## مؤشرات وممارسات معيار السلامة المالية <

### ممارسات التنظيمي المالي

#	الممارسة	درجة الممارسة	الدرجة المحققة	النسبة
1	الهيكل التنظيمي المالي	8.00	8.00	% 100
2	الصالحيات المالية والإدارية	4.00	4.00	% 100
3	اختصاصات المشرف المالية والمحاسب	5.00	5.00	% 100
4	اختصاصات مجلس الإدارة	8.00	8.00	% 100
5	لائحة السياسات المالية	4.00	4.00	% 100
6	دليل الإجراء المالي	4.00	4.00	% 100
7	تفعيل السياسات وأسس الحوكمة	5.00	5.00	% 100
8	جمع التبرعات والصرف	15.00	11.00	% 73
9	الاستثمار وفائق الإيرادات	7.00	6.00	% 86
10	تفعيل السجلات الإدارية والمحاسبية	10.00	10.00	% 100
11	إعداد التقارير المالية	10.00	9.00	% 90
12	تطبيق المعايير المحاسبية المعتمدة	6.00	6.00	% 100
13	البرنامج المحاسبي ودليل الحسابات	14.00	14.00	% 100
المجموع				94.00

### ملخص الزيارة ( الخطة التصحيحية ) <

تهدف الخطة التصحيحية إلى معالجة الممارسات التي تتطلب إلى تحسين وتطوير من الجمعية، خلال المدة الزمنية المحددة، وللاطلاع على الخطة التصحيحية يمكن الدخول للمنصة عن طريق الرابط  [بالضغط هنا](#) أو مسح الباركود والدخول على خيار الخطة التصحيحية.



المركز الوطني لتنمية  
القطاع غير الربحي  
**National Center for  
Non-Profit Sector**



