الموارد البشرية
والتنمية الاجتماعية

تقرير زيارة جمعية تعاونية

وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

الجمعية التعاونية أوج للتدريب و التطوير و الاستشارات

إخلاء مسؤولية

تؤكد وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية أن هذا التقرير هو تقرير إشراف داخلي بين الوزارة والجمعيات التعاونية ولا يحق نشره ولا يمّثل التقييم الكامل لمدى التزام الجمعيات بالحوكمة، بل يعكس واقع تقييم معيار الالتزام والامتثال، ومعيار الشفافية والأفصاح، ومعيار التنظيم المالي 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 مناسبًا لتلك المعايير مستقبلاً مما قد ينعكس على الدرجات المقدمة للجمعيات في هذا التقرير. والتأكيد بأنه لا يحق لأي جهة اتخاذ أي إجراء بناًء على درجة التقييم إلا بعد أخذ موافقة الوزارة.

تفاصيل بيانات المنظمة

المنظمة: الجمعية التعاونية أوج للتدريب و التطوير و الاستشارات
رقم تسجيل المنظمة: 10074
العنوان: طريق العروبة
الهاتف: 966544376329
المنطقة: منطقة الريــاض

تفاصيل الزيارة الميدانية

نوع الزيارة: إلزامية
تاريخ الزيارة: 09/09/2024
سنة التقييم: 2023
تاريخ إصدار التقرير: 22/10/2024

نتائج التقييم

نتائج المعايير

معيار الامتثال والالتزام

معيار الشفافية والإفصاح

معيار التنظيم المالي

النتيجة العامة

نتائج التقييم بحسب المؤشرات

مؤشرات معيار الامتثال والالتزام

#	المؤشرات	درجة المؤشر	الدرجة المحققة	النسبة
1	تأسيس التعاونية	10.00	10.00	% 100
2	الجمعية العمومية	30.00	28.00	% 93.33
3	مجلس الإدارة	25.00	26.00	% 104.00
4	مكافحة جرائم تمويل الإرهاب وغسل الأموال	6.00	6.00	% 100
5	الإيرادات والأرباح	10.00	7.00	% 70.0
6	التوسع الاستثماري	6.00	6.00	% 100
7	التوظيف والتدريب	5.00	5.00	% 100
8	المبادئ والأهداف التعاونية	8.00	8.00	% 100
	المجموع	100.00	96.00	

مؤشرات معيار الشفافية والإفصاح

#	المؤشرات	درجة المؤشر	الدرجة المحققة	النسبة
1	اللوائح والسياسات	45.00	45.00	% 100
2	بيانات القائمين على الجمعية	15.00	15.00	% 100
3	بيانات الجمعية	15.00	12.00	% 80.0
4	مبادئ وبرامج الجمعية	10.00	10.00	% 100
5	النموذج الشامل	15.00	15.00	% 100
	المجموع	100.00	97.00	

نتائج التقييم بحسب الممارسات

ممارسات معيار الامتثال والالتزام

#	الممارسة	الدرجة	الدرجة المحققة	النسبة	#	الممارسة	الدرجة	الدرجة المحققة	النسبة
1	عقد التأسيس	2.00	2.00	%100	2	اللائحة الأساسية المعتمدة	8.00	8.00	%100
3	اختصاصات الجمعية العمومية	7.00	6.00	%86	4	اختصاصات الجمعية العمومية غير العادية	1.00	1.00	%100
5	الحالات الاستثنائية في عضوية الجمعية العمومية	2.00	2.00	%100	6	عضوية الجمعية العمومية وعدد الأعضاء	2.00	2.00	%100
7	واجبات أعضاء الجمعية العمومية	2.00	2.00	%100	8	اختصاصات الجمعية العمومية واجتماعاتها والانتساب لها	10.00	10.00	%100
9	انعقاد الجمعية العمومية غير العادية	2.00	1.00	%50	10	نصيب أعضاء الجمعية من الأسهم	2.00	2.00	%100
11	أحكام سعر السهم وتجزئته أو نقله	2.00	2.00	%100	12	اختصاصات والتزامات مجلس الإدارة	5.00	5.00	%100
13	عضوية مجلس الإدارة وانتهاء مدة المجلس	4.00	4.00	%100	14	انتخاب مجلس الإدارة من أعضائه على الوظائف الرئيسية فيه، وأجور ومكافآت أعضاء المجلس	5.00	5.00	%100
15	تعيين المدير التنفيذي وشروط تعيينه	5.00	5.00	%100	16	النصاب النظامي لاجتماعات مجلس الإدارة، وسلامة قرارات المجلس	3.00	4.00	%133
17	إعداد ومصادقة حسابات الجمعية، وإتاحة التقارير للاطلاع	3.00	3.00	%100	18	تحديد وفهم مخاطر تمويل الإرهاب وغسل الأموال	2.00	2.00	%100
19	وضع السياسات لمكافحة تمويل الإرهاب	2.00	2.00	%100	20	إجراءات الاشتباه بغسل الأموال	2.00	2.00	%100
21	مصادر موارد الجمعية	5.00	2.00	%40	22	آليات توزيع الأرباح	5.00	5.00	%100
23	إنشاء فروع للجمعية	2.00	2.00	%100	24	مساهمة الجمعية في المؤسسات والشركات الأخرى	4.00	4.00	%100
25	نسبة السعوديين وتدريب وتأهيل العاملين	5.00	5.00	%100	26	المبادئ التعاونية الأساسية والأهداف الأساسية للجمعية	8.00	8.00	%100
	المجموع								96.00

ممارسات معيار الشفافية والإفصاح

#	الممارسة	درجة الممارسة	الدرجة المحققة	النسبة
1	نشر اللائحة الأساسية	15.00	15.00	% 100
2	نشر اللوائح والسياسات المعتمدة	30.00	30.00	% 100
3	الإفصاح عن بيانات القائمين على شؤون الجمعية	15.00	15.00	% 100
4	نشر بيانات الجمعية وفورعها	4.00	4.00	% 100
5	التفاعل مع أصحاب العلاقة	3.00	3.00	% 100
6	القيام باستبيانات رضا أصحاب العلاقة	8.00	5.00	% 62
7	نشر مبادئ الجمعية	2.00	2.00	% 100
8	نشر برامج الجمعية	8.00	8.00	% 100
9	توفير بيانات النموذج الشامل	15.00	15.00	% 100
	المجموع	100.00	97.00	

مؤشرات وممارسات معيار التنظيم المالي

ممارسات التنظيم المالي

#	الممارسة	درجة الممارسة	الدرجة المحققة	النسبة
1	الهيكل التنظيمي المالية	8.00	8.00	% 100
2	الصلاحيات 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	5.00	5.00	% 100
6	دليل الإجراء المالي	5.00	5.00	% 100
7	جمع التبرعات والصرف	16.00	16.00	% 100
8	الاستثمار وفائض الإيرادات	9.00	9.00	% 100
9	تفعيل السجلات الإدارية والمحاسبية	10.00	10.00	% 100
10	إعداد التقارير المالية	10.00	10.00	% 100
11	تطبيق المعايير المحاسبية المعتمدة	6.00	6.00	% 100
12	البرنامج المحاسبي ودليل الحسابات	14.00	14.00	% 100
	المجموع	100.00	100.00	

ملخص الزيارة

الخطة التصحيحية:

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

لمزيد من المعلومات، الرجاء التواصل مع
cc@hrsd.gov.sa
@HRSD_SA
www.hrsd.gov.sa