

تحديث معايير حوكمة الجمعيات الأهلية

المحتويات

| 3 | مقدمة |
|----|---------------------------------|
| 3 | أولاً: معيار الامتثال والالتزام |
| 5 | ثانياً معيار الشفافية والإفصام |
| 6 | أولاً: معيار الامتثال والالتزام |
| 6 | المؤشر الأول |
| 16 | المؤشر الثالث |
| 25 | المؤشر الرابع |
| 26 | المؤشر الخامس |
| 27 | المؤشر السادس |
| 30 | المؤشر السابع |
| 32 | المؤشر الثامن |
| 33 | المؤشر التاسع |
| 36 | المؤشر العاشر |
| 37 | المؤشر الحادي عشر |
| 2 | ثانيًا: معيار الشفافية والإفصا |
| 38 | المؤشر الأول |
| 41 | المؤشر الثاني |
| 44 | المؤشر الرابع |
| 46 | ثالثاً: معيار السلامة المالية: |

مقدمة:

أطلقت وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية مبادرة حوكمة المنظمات غير الربحية وتصنيفها وكان مشروع زيارات الحوكمة للمنظمات غير الربحية من ضمن مشاريع المبادرة ولبنة من لبنات بناء الحوكمة لتلك المنظمات وقد أتى المشروع بعد العمل على تطوير معايير الحوكمة التي تستهدفها الوزارة وإيجاد المؤشرات والممارسات التي تنظم العمل داخل منظمات القطاع، وانطلاقًا من التزام الوزارة بالتطوير المستمر للمؤشرات والممارسات، فقد تم عقد ورش عمل تهدف إلى مراجعتها وتطويرها بما يضمن تحقيق الكفاءة والفاعلية المرجوة. وبناء على الزيارات الميدانية للجمعيات الأهلية، مرفق التعديلات المقترحة لمعايير الجمعيات الأهلية.

أولاً: معيار الامتثال والالتزام

ملخص أبرز التعديلات التى تمت على المعيار

| | | ديل | بعد التع | قبل التعديل | | | | | |
|-------|--------------------------|-------|--|-------------|--------------|-------------------------------|-------|--|----------|
| الوزن | المؤشر | الوزن | الممارسة | م | الوزن | المؤشر | الوزن | الممارسة | Д |
| | | 2 | وجود واعتماد اللائحة الأساسية | 1 | | | 2 | محتويات اللائحة الأساسية | 1 |
| %6 | اللائحة الأساسىة | 1 | محتويات اللائحة الأساسية | 2 | %11 | اللائحة الأساسية | 4 | اختيار أعضاء المجلس وتشكيل اللجان | 2 |
| | للجمعية | 1 | فئات وشروط وأحكام العضوية | 3 | | للجمعسة | 3 | شروط وأحكام العضوية | 3 |
| | | 2 | التعديل على اللائحة الأساسية | 4 | | | 2 | التعديل على اللائحة الأساسية | 4 |
| | | 4 | اشتراكات الجمعية العمومية وسجل الأعضاء | 5 | | | 8 | الإشتراكات والاجتماعات | 5 |
| | | 1 | التغير في الأعضاء | 6 | | | 5 | اختصاصات الجمعية العمومية العادية | 6 |
| %19.5 | العمومية العمومية | 8 | سلامة انعقاد اجتماعات الجمعية العمومية | 7 | %20 | الجمعية العمومية | 1 | اختصاصات الجمعية العمومية غير العادية | 7 |
| | | 5.5 | اجتماعات الجمعية العمومية العادية | 8 | | | 1 | محاضر الإجتماعات | 8 |
| | | | اجتماعات الجمعية العمومية غير | | | | | قرارات الجمعية العمومية غير | |
| | | 1 | العادية | 9 | | | 2 | العادية | 9 |
| | | | | | | | 3 | أحكام عامة | 10 |
| | | 4 | اختصاصات مجلس الإدارة | 10 | | | 3 | التخطيط والرقابة والمتابعة | 11 |
| | | 3.5 | سياسات وأسس الحوكمة | 11 | | | 3 | سياسات وأسس الحوكمة | 12 |
| | | 6 | المسؤوليات المالية | 12 | | | 4 | المسؤوليات المالية | 13 |
| | مجلس | 4 | اجتماعات مجلس الإدارة | 13 | | | 2 | اجتماعات مجلس الإدارة | 14 |
| %32.5 | . سى الإدارة | 4 | سياسات أعضاء مجلس الإدارة | 14 | %25 | مجلس الإدارة | 4 | سياسات الجمع بين العضويات | 15 |
| | المِدارة | 4 | سياسات تعريف مجلس الإدارة | 15 | <i>7</i> 623 | | 2 | سياسات أعضاء مجلس الإدارة | 16 |
| | | 4.5 | المدير التنفيذي والمحاسب والمشرف المالي | 16 | | | 1 | عمل الجمعية | 17 |
| | | 2.5 | انتخاب أعضاء مجلس الإدارة | 17 | | | 3 | المدير التنفيذي والمحاسب | 18 |
| | | | | | | | 3 | أعضاء مجلس الإداراة | 19 |
| | | 2 | إنشاء فروع داخل المملكة | 18 | | | 2 | الفروع داخل المملكة | 20 |
| %5 | الفروع والمكاتب | 1 | إنشاء فروع خارج المملكة | 19 | %6 | الفروع والمكاتب | 2 | الفروع خارج المملكة | 21 |
| | | 2 | إنشاء مكاتب للجمعية | 20 | | . 363 | 2 | مكاتب الجمعية | 22 |
| | | 6 | التقارير السنوية | 21 | | | 6 | التقارير السنوية | 23 |
| %10 | التقارير | 4 | التقارير المالية الربعية | 22 | %9 | التقارير | 3 | التقارير المالية الربعية | 24 |
| | | | | | %5 | الأنطمة السارية في المملكة | | | |
| | | 0.5 | مخاطر جرائم الإرهاب السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة الإرهاب | 23 | | | 0.5 | مخاطر جرائم الإرهاب السياسات والإجراءات والـضوابط لمـكافحة الإرهاب | 25 26 |
| | الأنظمة | 2 | مكافحة غسل الأموال | 25 | | | 1 | مكافحة غسل الأموال | 27 |
| %8.5 | السارية في المملكة | 2 | الإجراءات المطلوبة بجريمة غسل | 26 | | | 1 | الإجراءات المطلوبة بجريمة غسل | 28 |
| | | 1 | الأموال البرامج التوعوية الوقائية من جرائم الإرهاب | 27 | | | 1 | الأموال البرامج التوعوية الوقائية من حرائم الارهاب | 29 |
| | الأنشطة | 4 | الترخيص وممارسة الأنشطة | 70 | | | | جرائم الإرهاب الترخيص وممارسة الأنشطة | 70 |
| %5 | والفعاليات | 1 | الترخيض ومعارسة الاحسطة الأنشطة والفعاليات الدولية | 28 29 | | الأنشطة | 2 | ممارسة الأنشطة | 30 31 |
| | والتعاقدات | | | | %7 | والفعاليات | | - | |
| | | | | | | | 1 | الفعاليات والعضويات | 32 |
| | | | | | | | 2 | الموافقة للتعاقدات الدولية | 33 |
| N/E = | الإيرادات | 3 | جمع التبرعات وصرف الأموال | 30 | 0.5 | الإيرادات | 3 | التبرعات والأموال وفائض الإيرادات | 34 |
| %5.5 | والمصروفات | 0.5 | الإعانات من خارج المملكة | 31 | %6 | والمصروفات | 1 | الإعانات | 35 |
| | والتملك | 2 | التملك | 32 | | والتملك | 2 | التملك | 36 |
| | الوثائق | 1 | حفظ الوثائق | 33 | | | 2 | الوثائق والمستندات | 37 |
| %4 | - والسجلات - والسجلات | 2 | السجلات | 34 | %6 | الوثائق والسجلات | 3 | السجلات | 38 |
| | | 1 | بطاقات العضوية | 35 | | | 1 | بطاقات العضوية | 39 |
| %4 | تـكويـن الـلجان | 4 | تكوين اللجان | 36 | %2 | اللجان | 2 | تكوين اللجان | 40 |
| | | | | • | | المسؤوليات | _ | | |
| | | | | | %3 | والاختصاصات المباشرة | 3 | اختصاصات المشرف المالي | 41 |

ثانياً معيار الشفافية والإفصاح

ملخص أبرز التعديلات التي تمت على المعيار

| | بعد التعديل | | | | | | قبل التعديل | | | |
|---------------|--------------------------------|-------|---------------------------------------|----|--------|----------------------------|-------------|------------------------------------|----|--|
| الوزن | المؤشر | الوزن | الممارسة | р | الوزن | المؤشر | الوزن | الممارسة | p | |
| | | 6 | نشر اللائحة الأساسية | 1 | | اللوائح | 6 | اللائحة الأساسية | 1 | |
| %20 | اللوائح والأنظمة | 14 | نشر السياسات المعتمدة | 2 | %27 | والأنظمة | 21 | سياسات عامة | 2 | |
| | | 4 | الجمعية العمومية | 3 | | | 3 | محاضر الإجتماعات | 3 | |
| | بيانات القائمين على | 7 | القائمين على شؤون الجمعية | 4 | | ىيانات القائمين | 7 | اسماء الأعضاء واللجان والعلاقات | 4 | |
| %19 | بيانات القائمين على الجمعية | 5 | المدير التنفيذى وفروع الجمعية | 5 | %16 | الفائمين على الجمعية | 4 | بيانات التواصل | 5 | |
| | | 3 | الوظائف القيادية الشاغرة | 6 | | וואַסענט | 2 | الوظائف القيادية الشاغرة | 6 | |
| | بيانات الجمعية | 5 | تحديث الموقع الإلكتروني | 7 | %12 | | 5 | الموقع الإلكتروني | 7 | |
| %12 | | 5 | الاستفسارات والمقترحات والشكاوي | 8 | | بيانات الجمعية | 5 | الاستفسارات والمقترحات والشكاوى | 8 | |
| | | 2 | استبانات لتقييم الأداء | 9 | | | 2 | استبانات لتقييم الأداء | 9 | |
| | | 7 | نشر أهداف الجمعية | 10 | | | 5 | الرؤية والرسالة والأهداف | 10 | |
| %21 | = II I | 5 | تقارير البرامج وقرارات التملك | 11 | %17 | أهداف | 5 | تقارير البرامج والأنشطة | 11 | |
| 70ZI | أهداف وبرامج الجمعية | 7 | الإحصائيات | 12 | 70 I / | وبرامج الجمعية | 5 | الإحصائيات | 12 | |
| | | 2 | الأنظمة واللوائح والسياسات | 13 | | الجمعية | 2 | الأنظمة واللوائح والسياسات | 13 | |
| %17 | القوائم المالية | 10 | التقارير المالية الربعية | 14 | %17 | القوائم | 10 | التقارير المالية الربعية | 14 | |
| /U I / | التتواتم السابية | 7 | التقرير المالى السنوى | 15 | /UI/ | المالية | 7 | التقرير المالى السنوى | 15 | |
| %11 | النموذج الشامل | 11 | بيانات النموذج الشامل | 16 | %11 | النموذج الشامل | 11 | بيانات النموذج الشامل | 16 | |
| %100 | | 100 | | | %100 | | 100 | | | |

أولاً: معيار الامتثال والالتزام

المؤشر الأول

الممارسة رقم 1: تم إجراء تعديل على أسئلة وأوزان الممارسة

| %11 | وزن المؤشر | %2 | درجة الممارسة | الممارسة | | | |
|--------|---|---|--|----------|--|--|--|
| | | | | رقم 1 | | | |
| الدرجة | | | السؤال | Э | | | |
| 1 | عية العمومية | هل توجد لدى الجمعية لائحة أساسية معتمدة من الجمعية العمومية | | | | | |
| | والــــــــــــــــــــــــــــــــــــ | | | | | | |
| 0.5 | مل تشتمل اللائحة الأساسية للجمعية على البيانات والأحكام | | | | | | |
| | الأساسية؟ | | | | | | |
| 0.5 | | ئل واضح | هل تشتمل اللائحة على أهداف الجمعية بشك | 3 | | | |

التعديل: تكون الممارسة خاصة فقط بوجود واعتماد اللائحة الأساسية للجمعية، وحذف السؤالين (2 و 3) من الممارسة، مع الإبقاء على نفس وزن الممارسة وهو 2%.

| %6 | وزن | %2 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|--------|-------------|--------------------------------------|----------|
| | المؤشر | | | رقم 1 |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ |
| 2 | يعتو | مدة من الجد | مل توجد لدى الجمعية لائحة أساسية معت | 1 |
| | | | العمومية والوزارة؟ | |

الممارسة رقم 2: إضافة سؤال من ممارسة 41، وتعديل وزن الممارسة

| %11 | وزن | %4 | درجة الممارسة | الممارسة | | | | |
|--------|------------|--|---------------------------------------|----------|--|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 2 | | | | |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ | | | | |
| 1 | المملكلة | الفروع داخل | هل حددت اللائحة الأساسية طريقة إنشاء | 1 | | | | |
| | | | واختصاصاتها؟ | | | | | |
| 1 | Ġ | هل حددت اللائحة الأساسية اختصاصات مجلس الإدارة؟ | | | | | | |
| 1 | س مجلس | هل حدّدت اللائحة الأساسية في الجمعية آلية اختيار رئيس مجلس | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 1 | ان الدائمة | 4 | | | | | | |
| | | Ç | أو المؤقتة واختصاصاتها وطريقة عمليها؟ | | | | | |

التعديل: نقل السؤال الأول من ممارسة 41 إلى هذه الممارسة، وتعديل أوزان الأسئلة بحيث يصبح وزن كل سؤال 0.2، ويصبح وزن الممارسة 1%.

| %6 | وزن | %1 | درجة الممارسة | الممارسة | | | | | |
|--------|------------|---|---|----------|--|--|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 2 | | | | | |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ | | | | | |
| 0.2 | المملكلة | الفروع داخل | هل حددت اللائحة الأساسية طريقة إنشاء | 1 | | | | | |
| | | | واختصاصاتها؟ | | | | | | |
| 0.2 | Ġ | جلس الإدارة` | هل حددت اللائحة الأساسية اختصاصات مم | 2 | | | | | |
| 0.2 | س مجلس | ـية اختيار رئي | هل حدّدت اللائحة الأساسية في الجمعية آا | 3 | | | | | |
| | | الإدارة ونائبه والمشرف المالي واختصاصات كل منهم؟ | | | | | | | |
| 0.2 | , في لوائح | مل تم تحديد اختصاصات المشرف المالى بشكل واضح فى لوائح | | | | | | | |
| | | الجمعية واللائحة الأساسية؟ | | | | | | | |
| 0.2 | ان الدائمة | هل حدّدت اللائحة الأساسية للجمعية آلية تشكيل اللجان الدائمة | | | | | | | |
| | | C | أو المؤقتة واختصاصاتها وطريقة عمليها؟ | | | | | | |

الممارسة رقم 3: تعديل وزن الممارسة

| %11 | وزن | %3 | درجة الممارسة | الممارسة | | |
|--------|--------|---|-------------------|----------|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 3 | | |
| الدرجة | | | السؤال | م | | |
| 3 | ة في | هـل تشتمل اللائحة عـلى فـئات وشروط وأحـكام العـضويـة في | | | | |
| | | | الجمعية العمومية؟ | | | |

التعديل: تعديل وزن الممارسة ليصبح 1%

| %6 | وزن | %1 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|--------|----|-------------------|----------|
| | المؤشر | | | رقم 3 |
| الدرجة | | | السؤال | م |
| 1 | ة في | 1 | | |
| | | | الجمعية العمومية؟ | |

المؤشر الثاني

الممارسة رقم 5: تعديل عنوان الممارسة وتعديل الأوزان والأسئلة بما يتوافق.

| %20 | وزن | %8 | درجة الممارسة | الممارسة | | | | | |
|--------|---|---|--|----------|--|--|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 5 | | | | | |
| الدرجة | | | السؤال | Д | | | | | |
| 1 | عية العمومية؟ | اء الجم | هل لدى الجمعية سجل متكامل ومُحدّث بأعـض | 1 | | | | | |
| 0.5 | سین ومن مضی | المؤسى | هل يشتمل السجل على بيانات جميع الأعضاء | 2 | | | | | |
| | حاد رسوم | على عضويته 6 أشهر على الأقل وحالة اشتراكهم وسداد رسوم | | | | | | | |
| | | الاشتراك -إن وجدت-؟ | | | | | | | |
| 0.5 | لحاضرين لآخر | هل يوجد تناقص في عدد أعضاء الجمعية العمومية الحاضرين لآخر | | | | | | | |
| | | اجتماعین؟ | | | | | | | |
| 2 | ة) خلال السنة | هل انعقدت الجِمعية العمومية (العادية أو غير العادية) خلال السنة | | | | | | | |
| | | | المالية الحالية أو السابقة؟ | | | | | | |
| | ىن رئيس | عطية م | هل انعقدت هذه الاجتماعات بناءً على دعوة ذ | 5 | | | | | |
| | ، المجلس؟ | ٔ رئیس | المجلس الإدارة أو من نائبه بشرط تفويضه مر | | | | | | |
| | الاجتماع وتاريخه | ومكان | هل اشتملت هذه الدعوات على جدول الأعمال | 6 | | | | | |
| | | | وساعة انعقاده؟ | | | | | | |
| 0.5 | ـن أو من مـضى | | هل كل من حضر الجمعية العمومية إما أحد اله | 7 | | | | | |
| | | | على عضويته في الجمعية ستة أشهر على الأق | | | | | | |
| 1 | عمومية | | هل بُلَّغت الوزارة والجهة المشرفة وأعضاء الجر | 8 | | | | | |
| | | لأقل؟ | بالدعوات قبل الموعد المحدّد بــ 15 يوماً على ا | | | | | | |
| 1 | ، ما يلي: | عة وفق | هل انعقدت الجمعية العمومية بطريقة صحيد | 9 | | | | | |
| | | | حضور أكثر من نصف الأعضاء. | | | | | | |
| | ثين في الجمعية | ة وبالثل | صدور القرارات بالأغلبية في الجمعية العادية | | | | | | |
| | | | غير العادية ممن يحق لهم التصويت؟ | 10 | | | | | |
| 0.5 | هل اجتمعت الجمعية العمومية (الاجتماع العادي) خلال السنة المالية | | | | | | | | |
| | الحالية؟ | | | | | | | | |
| 0.5 | هل كان الاجتماع الأول لـها خلال الأشهر الأربعة الأولى من الـسنة | | | | | | | | |
| 0.5 | | | المالية الحالية؟ | | | | | | |
| 0.5 | سنة المالية | خلال الس | هل انعقدت الجمعية العمومية (غير العادية) د | 12 | | | | | |
| | | | الحالية أو السابقة؟ | | | | | | |

| هل كانت الاجتماعات بناءً على طلب مسبّب من الوزارة، أو من مجلس | 13 |
|--|----|
| الإدارة، أو بناءً على طلب عدد لا يقل عن (25%) من الأعضاء الذين يحق | |
| لهم حضور الجمعية العمومية؟ | |

التعديل: كانت الممارسة تناقش حالة أعضاء الجمعية العمومية وسجلاتهم وانعقاد اجتماعات الجمعية العمومية. تم تعديل الممارسة بحيث تصبح مقتصرة على سجل أعضاء الجمعية العمومية وحالة اشترك الأعضاء، وتعديل وزن الممارسة ليصبح 4%.

| %19.5 | وزن | %4 | درجة الممارسة | الممارسة | | | | |
|--------|-------------|--|--------------------------------------|----------|--|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 5 | | | | |
| الدرجة | | | السؤال | م | | | | |
| 2 | ىية | أعضاء الجمع | هل لدى الجمعية سجل متكامل ومُحدّث بـ | 1 | | | | |
| | | | العمومية؟ | | | | | |
| 1 | ین ومن | هل يشتمل السجل على بيانات جميع الأعضاء المؤسسين ومن | | | | | | |
| | ع وسحاد | مضى على عضويته 6 أشهر على الأقل وحالة اشتراكهم وسداد | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 1 | حاضرين لآخر | 3 | | | | | | |
| | | | اجتماعین؟ | | | | | |

الممارسة رقم 6: تعديل عنوان الممارسة وتعديل الأوزان والأسئلة بما يتوافق.

| %20 | وزن | %4 | درجة الممارسة | الممارسة | | | |
|--------|--------------|--|---|----------|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 6 | | | |
| الدرجة | | | السؤال | م | | | |
| 1 | ال تقرير | جتماعها الأو | هل درست الجمعية العمومية العادية في ا | 1 | | | |
| | تهية؟ | المالية المنا | مراجع الحسابات عن القوائم المالية للسنة | | | | |
| 1 | لتقديرية | ع الميزانية اا | هل أقرّت الجمعية العمومية العادية مشرو | 2 | | | |
| | | | للسنة المالية الجديدة؟ | | | | |
| 0.5 | ِدارة عن | رير مجلس الإ | هل ناقشت الجمعية العمومية العادية تقر | 3 | | | |
| | | منتهية؟ | أعمال الجمعية ونشاطاتها للسنة المالية ال | | | | |
| 1 | ة للسنة | طة المقترحة | هل ناقشت الجمعية العمومية العادية الخ | 4 | | | |
| | | ت لذلك؟ | المالية الجديدة واتخذت التوصيات والقرارا | | | | |
| 1 | | هـل لـدى الجمعية استثمارات؟ | | | | | |
| | قترحت | هل أقرّت الجمعية العمومية خطة هذه الاستثمار ات واقترحت | | | | | |
| | | | | | | | |
| 0.5 | بُديداً خلال | 7 | | | | | |
| | | | السنة المالية الحالية أو السابقة؟ | | | | |
| | ي الاجتماع | ئد أعضائه فر | هل تم إبراء ذمة مجلس الإدارة السابق أو أد | 8 | | | |
| | | | الأول بعد تغيّر الأعضاء؟ | | | | |

التعديل: تعديل عنوان الممارسة حيق كانت الممارسة تناقش اختصاصات الجمعية العمومية العادية، إلى مناقشة حالات التغير في أعضاء الجمعية العمومية ومجلس الإدارة في الجمعيات. وتم بناء على هذا تعديل وزن الممارسة.

| %19.5 | وزن المؤشر | %1 | درجة الممارسة | الممارسة رقم | | |
|--------|------------|---|---|--------------|--|--|
| | | | | 6 | | |
| الدرجة | | | السؤال | ے | | |
| 0.5 | الإحارة أو | ية أو مجلس ا | هل طرأ تغيير على حالة أعضاء الجمعية العموم | 1 | | |
| | | ڊ ر | المسؤول التنفيذي أو المدير المالي أو المحاسب | | | |
| | 5. | حدوث التغيير | هل تم إبلاغ الوزارة بذلك خلال شهر من تاريخ | 2 | | |
| 0.5 | خلال السنة | هل انتخبت الجمعية العمومية مجلساً جديداً أو عضواً جديداً خلال السنة | | | | |
| | | المالية الحالية أو السابقة؟ | | | | |
| | تماع الأول | ـضائه في الاجـ | هل تم إبراء ذمة مجلس الإدارة السابق أو أحد أع | 4 | | |
| | | | بعد تغيّر الأعضاء؟ | | | |

الممارسة رقم 7: تعديل عنوان الممارسة وتعديل الأوزان والأسئلة بما يتوافق.

| %20 | وزن | %1 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|----------|--------------|--|----------|
| | المؤشر | | | رقم 7 |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ |
| 1 | المالية | ة خلال السنة | هل انعقدت الجمعية العمومية غير العاديّــ | 1 |
| | | | الحالية أو السابقة؟ | |
| | العمومية | ات الجمعية | هل کل ما تم مناقشته هو ضمن اختصاص | 2 |
| | | | غير العاديّة؟ | |

التعديل: كانت تناقش الممارسة اختصاصات الجمعية العمومية غير العادية، تم تعديلها لتناقش سلامة اجتماعات الجمعية العمومية للجمعية ومناقشة المسائل الخاصة بها. وتم تعديل عدد الأسئلة ووزن الممارسة بما يتوافق.

| %19.5 | وزن | %8 | درجة الممارسة | الممارسة | | | |
|--------|--------------|---|--|----------|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 7 | | | |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ | | | |
| 2 |) خلال السنة | غير العادية) | هل انعقدت الجمعية العمومية (العادية أو | 1 | | | |
| | | | المالية الحالية أو السابقة؟ | | | | |
| | ً) رئيس | وة خطية مر | هل انعقدت هذه الاجتماعات بناءً على دع | 2 | | | |
| | المجلس؟ | ە من رئيس | المجلس الإدارة أو من نائبه بشرط تفويض | | | | |
| | لاجتماع | مال ومكان ا | هل اشتملت هذه الدعوات على جدول الأع | 3 | | | |
| | | | وتاریخه وساعة انعقاده؟ | | | | |
| 0.5 | ن أو مـن | د المؤسسير | هل كل من حضر الجمعية العمومية إما أحا | 4 | | | |
| | ? | مضى على عضويته في الجمعية ستة أشهر على الأقل؟ | | | | | |
| 1 | مومية | 5 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 1 | ما يلي: | 6 | | | | | |
| | | | - حضور أكثر من نصف الأعضاء. | | | | |
| | ين في | عاحية وبالثلث | - صدور القرارات بالأغلبية في الجمعية الع | | | | |
| | | يت؟ | الجمعية غير العادية ممن يحق لهم التصو | | | | |

| 7 | هل تمت مناقشة أي مسائل أو قضايا غير مدرجة في جدول الأعمال | 1 |
|----|--|-----|
| | المرسل لأعضاء الجمعية العمومية قبل الاجتماع؟ | |
| 8 | هل تمت الإنابة عن أحد من أعضاء الجمعية العمومية في | 0.5 |
| | الاجتماعات؟ | |
| 9 | هل ناب العضو عن أكثر من عضو في الجمعية العمومية؟ | |
| 10 | هل تم طرح قضايا أو مسائل للتصويت عليها من قبل أعضاء | 2 |
| | الجمعية العمومية؟ | |
| 11 | هل تم التأكد من عدم وجود تعارض مصالح عند التصويت على أي | |
| | قرار يُعرض على الجمعية العمومية بشكل عام وقرارات الاستثمارات | |
| | والعقارات بشكل خاص، فيما عدا انتخاب أعضاء مجلس الإدارة؟ | |

الممارسة رقم 8: تعديل عنوان الممارسة وبالتالي تعديل عدد الأسئلة ووزن الممارسة

| %20 | وزن | %1 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|------------|----------------|--|----------|
| | المؤشر | | | رقم 8 |
| الدرجة | | | السؤال | م |
| 1 | خلال السنة | ، غير العادية) | هل انعقدت الجمعية العمومية (العادية أو | 1 |
| | | | المالية الحالية أو السابقة؟ | |
| | ية مع | معية العموم | هل تم إرسال نسخة من محضر اجتماع الجد | 2 |
| | ن تاریخ | لل 15 يوماً م | محضر فرز الأصوات -إن وُجد- إلى الوزارة خلا | |
| | | | الاجتماع؟ | |

التعديل: الممارسة كانت مقتصرة على إرسال محاضر الاجتماعات، تم تعديلها لتكون خاصة باجتماعات الجمعية العمومية العادية للجمعية. تم تعديل الأسئلة والأوزان بما يتناسب.

| %%19.5 | وزن | %5.5 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|----------|---------------|---|----------|
| | المؤشر | | | رقم 8 |
| الدرجة | | | الـسؤال | م |
| 1 | السنة | العادي) خلال | هل اجتمعت الجمعية العمومية (الاجتماع ا | 1 |
| | | | المالية الحالية؟ | |
| 1 | ال تقرير | اجتماعها الأو | هل درست الجمعية العمومية العادية في ا | 2 |
| | تھية؟ | المالية المنا | مراجع الحسابات عن القوائم المالية للسنة | |

| 1 | | 2 |
|-----|---|---|
| 1 | هل أقرّت الجمعية العمومية العادية مشروع الميزانية التقديرية | 3 |
| | للسنة المالية الجديدة؟ | |
| 0.5 | هل ناقشت الجمعية العمومية العادية تقرير مجلس الإدارة عن | 4 |
| | أعمال الجمعية ونشاطاتها للسنة المالية المنتهية؟ | |
| 1 | هل ناقشت الجمعية العمومية العادية الخطة المقترحة للسنة | 5 |
| | المالية الجديدة واتخذت التوصيات والقرارات لذلك؟ | |
| 0.5 | هل تم إرسال نسخة من محضر اجتماع الجمعية العمومية مع | 6 |
| | محضر فرز الأصوات -إن وُجد- إلى الوزارة خلال 15 يوماً من تاريخ | |
| | الاجتماع؟ | |
| 0.5 | هـل توجـد خطة تشغيلية للسنة المالية الحالية لـدى الجمعية؟ | 7 |
| | هل تم اعتماد الخطة من الجمعية العمومية؟ | 8 |

الممارسة رقم 9 : تعديل بعض أسئلة الممارسة وتعديل الأوزان

| %20 | وزن | %2 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|---------|--------------|--|----------|
| | المؤشر | | | رقم 9 |
| الدرجة | | | السؤال | م |
| 2 | المالية | ة خلال السنة | هل انعقدت الجمعية العمومية غير العاديا | 1 |
| | | | الحالية أو السابقة؟ | |
| | | | هل تم اتخاذ قرارات خلال الاجتماع؟ | 2 |
| | | ل تنفیذها؟ | هل تم أخذ موافقة الوزير على القرارات قبا | 3 |

التعديل: إضافة أسئلة اختصاصات الجمعية العمومية غير العادية وقراراتها وتعديل وزن الممارسة.

| %%19.5 | وزن | %1 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|-----------|--------------|--|----------|
| | المؤشر | | | رقم 9 |
| الدرجة | | | السؤال | д |
| 0.25 | المالية | ة خلال السنة | هل انعقدت الجمعية العمومية غير العاديا | 1 |
| | | | الحالية أو السابقة؟ | |
| | ة، أو مـن | ب من الوزارة | هل كانت الاجتماعات بناءً على طلب مسبّ | 2 |
| | من | ل عن (25%) | مجلس الإدارة، أو بناءً على طلب عدد لا يق | |
| | | عمومية؟ | الأعضاء الذين يحق لهم حضور الجمعية الع | |

| 0.25 | هل كل ما تم مناقشته هو ضمن اختصاصات الجمعية العمومية | 3 |
|------|---|---|
| | غير العاديّة؟ | |
| 0.25 | هل تم إرسال نسخة من محضر اجتماع الجمعية العمومية مع | 4 |
| | محضر فرز الأصوات -إن وُجد- إلى الوزارة خلال 15 يوماً من تاريخ | |
| | الاجتماع؟ | |
| 0.25 | هل تم اتخاذ قرارات خلال الاجتماع؟ | 5 |
| | هل تم أخذ موافقة الوزير على القرارات قبل تنفيذها؟ | 6 |

تم إلغاء **الممارسة رقم 10** حيث تم دمج هذه الممارسة مع بقية الممارسات الخاصة بالجمعية العمومية واجتماعاتها.

المؤشر الثالث

الممارسة رقم 11: تصبح الممارسة رقم 10، وتعديل الأسئلة والأوزان

| %25 | وزن | %3 | درجة الممارسة | الممارسة | | | |
|--------|-------------|-------------------------|---|----------|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 11 | | | |
| الدرجة | | | السؤال | ٩ | | | |
| 0.5 | معتوخ | الية لدى الج | هل توجد خطة تشغيلية للسنة المالية الح | 1 | | | |
| | | ۶ä | هل تم اعتماد الخطة من الجمعية العمومي | 2 | | | |
| 0.5 | اسات | لموائح والسي | هل يوجد مراجع داخلي لمراجعة وتحديث ال | 3 | | | |
| | | | الداخلية؟ | | | | |
| | | çö | هل تم تكليفه أو تعيينه من مجلس الإدار | 4 | | | |
| 0.5 | رف الداخلية | وقرارات الـصر | هل يوجد نـظام رقابة داخلي لمراجعة أوامر | 5 | | | |
| | واللوائح | ; السياسات ₍ | ومراجعة تطابق قرارات الإدارة التنفيذية مع | | | | |
| | | | الداخلية المعتمدة؟ | | | | |
| | | ئلس الإدارة؟ | هل تم اعتماد نظام الرقابة الداخلي من مج | 6 | | | |
| 0.5 | عضو | ت في قبول | هل توجد آلية مفعّلة تمكن المجلس بالبــ | 7 | | | |
| | قرار | ء عضويته بذ | الجمعية العمومية الجديد أو اعتذاره أو إلغا؛ | | | | |
| | | مسبب؟ | | | | | |
| 0.5 | ئلس الإدارة | 8 | | | | | |
| | | | | | | | |
| | ـتغيير؟ | 9 | | | | | |
| 0.5 | عتو | عليمات الجم | هل يشرف المجلس على تنفيذ قرارات وتع | 10 | | | |
| | | | العمومية أو المراجع الخارجي؟ | | | | |

التعديل: الأسئلة (1,2,8,9) تم نقلها إلى ممارسات أخرى، وتم تعديل وزن الممارسة

| %32.5 | وزن | %4 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|--------|--------------|---|----------|
| | المؤشر | | | رقم 10 |
| الدرجة | | | السؤال | Д |
| 1.5 | اسات | ـلوائح والسي | هـل يوجـد مراجع داخلي لمراجعة وتحـديـث اا | 1 |
| | | | الداخلية؟ | |
| | | çö? | هل تم تكليفه أو تعيينه من مجلس الإدار | 2 |

| 1.5 | هل يوجد نظام رقابة داخلي لمراجعة أوامر وقرارات الصرف الداخلية | 3 |
|-----|---|---|
| | ومراجعة تطابق قرارات الإدارة التنفيذية مع السياسات واللوائح | |
| | الداخلية المعتمدة؟ | |
| | هل تم اعتماد نظام الرقابة الداخلي من مجلس الإدارة؟ | 4 |
| 0.5 | هل توجد آلية مفعّلة تمكن المجلس بالبت في قبول عضو | 5 |
| | الجمعية العمومية الجديد أو اعتذاره أو إلغاء عضويته بقرار | |
| | مسبب؟ | |
| 0.5 | هل يشرف المجلس على تنفيذ قرارات وتعليمات الجمعية | 6 |
| | العمومية أو المراجع الخارجي؟ | |

الممارسة رقم 12: تصبح رقم 11، وتم تعديل وزن الممارسة.

| %25 | وزن | %3 | درجة الممارسة | الممارسة | | |
|--------|-------------|---|---|----------|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 12 | | |
| الدرجة | | | السؤال | д | | |
| 0.25 | ى الإدارة؟ | ة من مجلس | هل توجد سياسة لتعارض المصالح معتمد | 1 | | |
| 0.25 | ي البلاغات | عماية مقدم | هل توجد سياسة للإبلاغ عن المخالفات ود | 2 | | |
| | | | معتمدة من مجلس الإدارة؟ | | | |
| 0.25 | ـس الإدارة؟ | مدة من مجا | هل توجد سياسة لخصوصية البيانات معتد | 3 | | |
| 0.25 | من مجلس | ها معتمدة | هل توجد سياسة للاحتفاظ بالوثائق وإتلاف | 4 | | |
| | | | الإدارة؟ | | | |
| 0.5 | لإحارة؟ | من مجلس ا | هل توجد سياسة لجمع التبرعات معتمدة | 5 | | |
| 0.25 | قديم | ىتفيدين وتـ | هل توجد سياسة لتنظيم العلاقة مع المس | 6 | | |
| | | | الخدمات معتمدة من مجلس الإدارة؟ | | | |
| 0.25 | من مجلس | هل توجد آلية لإدارة المتطوعين في الجمعية معتمدة من مجلس | | | | |
| | | | الإدارة؟ | | | |
| 0.5 | | ية؟ | هل توجد لائحة للموارد البشرية في الجمع | 8 | | |
| | | هل تم اعتمادها من مجلس الإدارة؟ | | | | |
| 0.5 | | عية؟ | هـل يوجـد ميثاق أخلاقي للعاملين في الجم | 10 | | |
| | يثاق | فيع على الم | هل قام جميع العاملين في الجمعية بالتوة | 11 | | |
| | | | الأخلاقي؟ | | | |

التعديل: تصبح الممارسة رقم 11، وتعديل وزن الممارسة، ونـقل سؤال لائحة حـفـظ الـوثائق إلى هـذه الممارسة مـن ممارسة 37

| %32.5 | وزن | %3.5 | درجة الممارسة | الممارسة | | |
|--------|-------------|---|--|----------|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 11 | | |
| الدرجة | | | السؤال | م | | |
| 0.25 | ى الإحارة؟ | ة من مجلس | هل توجد سياسة لتعارض المصالح معتمد | 1 | | |
| 0.25 | ي البلاغات | عماية مقدم | هـل توجد سياسة للإبلاغ عن المخالفات وم | 2 | | |
| | | | معتمدة من مجلس الإدارة؟ | | | |
| 0.25 | ـس الإدارة؟ | مدة من مجا | هل توجد سياسة لخصوصية البيانات معتد | 3 | | |
| 0.25 | من مجلس | ىھا معتمدة | هل توجد سياسة للاحتفاظ بالوثائق وإتلاف | 4 | | |
| | | الإدارة؟ | | | | |
| 0.5 | لإدارة؟ | هل توجد سياسة لجمع التبرعات معتمدة من مجلس الإدارة؟ | | | | |
| 0.25 | قديم | ىتفيدين وتــــــــــــــــــــــــــــــــــــ | هل توجد سياسة لتنظيم العلاقة مع المس | 6 | | |
| | | | الخدمات معتمدة من مجلس الإدارة؟ | | | |
| 0.25 | من مجلس | هل توجد آلية لإدارة المتطوعين في الجمعية معتمدة من مجلس | | | | |
| | | | الإدارة؟ | | | |
| 0.5 | | ټة؟ | هل توجد لائحة للموارد البشرية في الجمع | 8 | | |
| 0.5 | والسجلات | هل توجد في الجمعية لائحة لحفظ الوثائق والمكاتبات والسجلات | | | | |
| | | الخاصة ومعتَّمدة من مجلس الإدارة؟ | | | | |
| 0.5 | | عية؟ | هل يوجد ميثاق أخلاقي للعاملين في الجم | 10 | | |
| | يثاق | قيع على الم | هل قام جميع العاملين في الجمعية بالتوة | 11 | | |
| | | | الأخلاقي؟ | | | |

الممارسة رقم 13: تصبح ممارسة 12، وتعديل وزن الممارسة

| %25 | وزن | %4 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|----------|--------------|--|----------|
| | المؤشر | | | رقم 13 |
| الدرجة | | | السؤال | م |
| 1 | وحة من | حيات الممنا | هل توجد لائحة لصلاحيات المجلس والصلا | 1 |
| | | | قبل مجلس الإدارة؟ | |
| | فوّضها | لحيات التي | هل توجد قائمة بصلاحيات المجلس والصل | 2 |
| | | | وإجراءات اتخاذ القرار ومدة التفويض؟ | |
| 1 | عبر قخ | عيات المفوّد | هل يقوم المجلس بمتابعة ممارسة الصلاد | 3 |
| | | | تقارير المتابعة؟ | |
| 2 | وَّضة من | التوقيع مف | هل توجد صلاحيات مالية وتشمل صلاحية | 4 |
| | غاء | ثنين من أعا | رئيس المجلس أو نائبة والمشرف المالي لاأ | |
| | | | المجلس أو من قياديي الإدارة التنفيذية؟ | |
| | | ?مخ | هل تم أخذ الموافقة من الوزير أو من يفوّد | 5 |

التعديل: تصبح الممارسة رقم 12 مع تعديل في الأوزان إلى 6%

| %32.5 | وزن | %6 | درجة الممارسة | الممارسة | | | |
|--------|----------|--|--|----------|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 12 | | | |
| الدرجة | | | السؤال | م | | | |
| 2 | وحة من | حيات الممنا | هل توجد لائحة لصلاحيات المجلس والصلا | 1 | | | |
| | | | قبل مجلس الإدارة؟ | | | | |
| | فوّضها | هل توجد قائمة بصلاحيات المجلس والصلاحيات التي فوّضها | | | | | |
| | | | وإجراءات اتخاذ القرار ومدة التفويض؟ | | | | |
| 2 | عبر قخ | هل يقوم المجلس بمتابعة ممارسة الصلاحيات المفوّضة عبر | | | | | |
| | | تقارير المتابعة؟ | | | | | |
| 2 | وَّضة من | هل توجد صلاحيات مالية وتشمل صلاحية التوقيع مفوّضة من | | | | | |
| | ضاء | ثنين من أعا | رئيس المجلس أو نائبة والمشرف المالي لاأ | | | | |
| | | | المجلس أو من قياديي الإدارة التنفيذية؟ | | | | |
| | | 5مح | هل تم أخذ الموافقة من الوزير أو من يفوّذ | 5 | | | |

الممارسة رقم 14: تعديل رقم الممارسة إلى 13 وتعديل الأوزان

| %25 | وزن | %2 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|-------------|----------------|---|----------|
| | المؤشر | | | رقم 14 |
| الدرجة | | | السؤال | ٩ |
| 1 | خلال السنة | التنفيذية) د | هل اجتمع مجلس الإدارة (لا يُقصد اللجنة | 1 |
| | | Ç | المالية السابقة أربعة اجتماعات على الأقل؟ | |
| 0.5 | ة واحدة على | ، 3 أشهر مرز | هل عُقدت الاجتماعات بشكل منتظم (كل | 2 |
| | | | الأقل)؟ | |
| 0.5 | بت؟ | ء متزاید أو ثا | هل كان عدد حضور الاجتماعات من الأعضاء | 3 |

التعديل: تصبح ممارسة رقم 13، ويعدل الوزن إلى 4%

| %32.5 | وزن | %4 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|-------------|----------------|---|----------|
| | المؤشر | | | رقم 14 |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ |
| 2 | غلال السنة | التنفيذية) د | هل اجتمع مجلس الإدارة (لا يُقصد اللجنة | 1 |
| | | (| المالية السابقة أربعة اجتماعات على الأقل؟ | |
| 1 | i واحدة على | , 3 أشهر مرذ | هل عُقدت الاجتماعات بشكل منتظم (كل | 2 |
| | | | الأقل)؟ | |
| 1 | ابت؟ | ء متزاید أو ثا | هل كان عدد حضور الاجتماعات من الأعضا؛ | 3 |

الممارسة رقم 15: تعدل إلى ممارسة رقم 14

الممارسة رقم 16: تم نقلها إلى مؤشر تكوين اللجان في ممارسة رقم 36

الممارسة رقم 17: تصبح ممارسة رقم 15، وتعديل وزن الممارسة

| %25 | وزن | %1 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|-------------|---------------|---|----------|
| | المؤشر | | | رقم 17 |
| الدرجة | | | السؤال | م |
| 0.5 | , الإدارة | ىضاء مجلس | هل تم تقديم برامج تعريفية مخصصة لأء | 1 |
| | ئية وذلك | الية والقانوا | متعلّقة بعمل الجمعية وخاصة الجوانب الم | |
| | | | خلال السنة المالية الحالية أو السابقة؟ | |
| 0.5 | علس الإدارة | الجدد في مج | هل توجد إجراءات واضحة لتعريف الأعضاء ا | 2 |
| | | ى الجمعية؟ | بالقضايا المالية والقانونية المرتبطة بعمر | |

التعديل: تعديل رقم الممارسة إلى 15، وتعديل وزن الممارسة إلى 4%

| %32.5 | وزن | %4 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|-------------|----------------|---|----------|
| | المؤشر | | | رقم 15 |
| الدرجة | | | السؤال | م |
| 2 | , الإدارة | ىضاء مجلس | هل تم تقديم برامج تعريفية مخصصة لأء | 1 |
| | لية وذلك | بالية والقانوا | متعلّقة بعمل الجمعية وخاصة الجوانب الم | |
| | | | خلال السنة المالية الحالية أو السابقة؟ | |
| 2 | علس الإدارة | الجدد في مج | هل توجد إجراءات واضحة لتعريف الأعضاء ا | 2 |
| | | ى الجمعية؟ | بالقضايا المالية والقانونية المرتبطة بعمر | |

الممارسة رقم <u>18</u>: تعديل رقم الممارسة إلى 16، ونـقل سؤال المشرف المالي من ممارسة 41 إلى هـذه الممارسة مع تعديل الأوزان

| %25 | وزن | %2 | درجة الممارسة | الممارسة | | | |
|--------|------------|---|---------------------------------------|----------|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 18 | | | |
| الدرجة | | | السؤال | م | | | |
| 1 | | | هل يوجد مدير تنفيذي في الجمعية؟ | 1 | | | |
| | جلس | ار من قبل م | هل تم تعیینه (تعیین ولیس تکلیف) بقر | 2 | | | |
| | | الإدارة؟ | | | | | |
| | نه في قرار | هل تم توضيح صلاحياته ومسؤولياته وحقوقه والتزاماته في قرار | | | | | |
| | | . التعيين؟ | | | | | |
| 1 | مع إرفاق | هل تم إرسال نسخة من قرار التعيين ومسوغات الراتب مع إرفاق | | | | | |
| | ِارة؟ | صورة من هويته الوطنية وبيانات التواصل معه إلى الوزارة؟ | | | | | |
| 0.5 | | هـل يوجـد لـدى الجمعية محاسـب سعودي الجنسية؟ | | | | | |
| 0.5 | مع إرفاق | وغات الراتب | هل تم إرسال نسخة من قرار التعيين ومسر | 6 | | | |
| | ِارة؟ | معه إلى الوز | صورة من هويته الوطنية وبيانات التواصل | | | | |

التعديل: تصبح الممارسة رقم 16، وإضافة سؤال المشرف المالي، وتعديل الوزن إلى 4.5%

| %32.5 | وزن المؤشر | %4.5 | درجة الممارسة | الممارسة رقم | | | |
|--------|--------------|--|---|--------------|--|--|--|
| | | | | 18 | | | |
| الدرجة | | | السؤال | ے | | | |
| 2 | | | هل يوجد مدير تنفيذي في الجمعية؟ | 1 | | | |
| | الإدارة؟ | ، قبل مجلس | هل تم تعیینه (تعیین ولیس تکلیف) بقرار مر | 2 | | | |
| | قرار | والتزاماته في | هل تم توضيح صلاحياته ومسؤولياته وحقوقه | 3 | | | |
| | | التعيين؟ | | | | | |
| 1 | عاق صورة مـن | ، الراتب مع إرذ | هل تم إرسال نسخة من قرار التعيين ومسوغات | 4 | | | |
| | | هويته الوطنية وبيانات التواصل معه إلى الوزارة؟ | | | | | |
| 0.5 | | هل يوجد لدى الجمعية محاسب سعودي الجنسية؟ | | | | | |
| 0.5 | عاق صورة مـن | مل تم إرسال نسخة من قرار التعيين ومسوغات الراتب مع إرفاق صورة من | | | | | |
| | | ?? | هويته الوطنية وبيانات التواصل معه إلى الوزارة | | | | |
| 0.5 | ىل الإحارة | ىيتە في مجلىر | هل مؤهلات المشرف المالي تتناسب مع عضو | 7 | | | |
| | | | كمشرف مالي؟ | | | | |

الممارسة رقم 19: تعديل صياغة الأسئلة وتعديل الأوزان

| %25 | وزن | %3 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|------------|---------------|--|----------|
| | المؤشر | | | رقم 19 |
| الدرجة | | | السؤال | م |
| 0.5 | قبل | إستة أشهر | هل مدة دورة مجلس الإدارة انتهت قريباً ا | 1 |
| | | التقييم)؟ | التقييم) أو على وشك الانتهاء (شهر بعد | |
| | ي يسبق | العمومي الذ | هل تم تشكيل لجنة انتخابات في الاجتماع | 2 |
| | | | اجتماع الترشيح؟ | |
| | عمومية | ء الجمعية الا | هل أعضاء لجنة الانتخابات اثنين من أعضا | 3 |
| | | , الجديد؟ | كحد أدنى وغير مرشحين لعضوية المجلس | |
| 1 | لتقييم) أو | أشهر قبل ا | هل دورة مجلس الإدارة انتهت قريباً (ستة | 4 |
| | | | على وشك الانتهاء (شهر بعد التقييم)؟ | |
| | الذين | ة العمومية | هل دعا مجلس الإدارة جميع أعضاء الجمعي | 5 |
| | ىبل مئة | لـس الإحارة ق | تنطبق عليهم شروط الترشح لعضوية مج | |
| | I | ئلس الإدارة؟ | وثمانين يوما على الأقل من نـهاية مدة مج | |
| 0.5 | ة مدة | ما من نهایذ | هل تم إقفال باب الترشيح قبل تسعين يو | 6 |
| | خلال أسبوع | ن إلى الوزارة | المجلس على الأقل ورفع أسماء المترشحير | |
| | | | من قفل باب الترشيح؟ | |
| 0.5 | ة قائمة | ىجلس الإدارة | هل عرضت لجنة الانتخابات بالتنسيق مع د | 7 |
| | | | أسماء المترشحين الواردة من الوزارة في مـ | |
| | ن نھاية | | | |
| | | | مدة المجلس؟ | |
| 0.5 | ذین تم | ء الأعضاء الا | هل زود مجلس الإدارة الجديد الوزارة بأسما | 8 |
| | | لانتخاب؟ | انتخابهم خلال خمسة عشر يوما من تاريخ ا | |

التعديل: تصبح الممارسة رقم 17، وتم تعديل صياغة الأسئلة وتعديل الوزن إلى 2.5%

| %32.5 | وزن | %2.5 | درجة الممارسة | الممارسة | | | | |
|--------|------------|--|---|----------|--|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 19 | | | | |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ | | | | |
| 0.5 | قبل | رستة أشهر | هل مدة دورة مجلس الإدارة انتهت قريباً (| 1 | | | | |
| | | التقييم)؟ | التقييم) أو على وشك الانتهاء (شهر بعد | | | | | |
| | ڌي يسبق | العمومي الــــــــــــــــــــــــــــــــــــ | هل تم تشكيل لجنة انتخابات في الاجتماع | 2 | | | | |
| | | | اجتماع الترشيح؟ | | | | | |
| | عمومتو | ء الجمعية الـ | هل أعضاء لجنة الانتخابات اثنين من أعضا | 3 | | | | |
| | | ر الجديد؟ | كحد أدنى وغير مرشحين لعضوية المجلس | | | | | |
| 0.5 | الذين | هل دعا مجلس الإدارة جميع أعضاء الجمعية العمومية الذين | | | | | | |
| | فبل مئة | لـس الإحارة ذ | تنطبق عليهم شروط الترشح لعضوية مج | | | | | |
| | Ç | ئلس الإدارة؟ | وثمانين يوما على الأقل من نـهاية مدة مج | | | | | |
| 0.5 | ة مدة | هل تم إقفال باب الترشيح قبل تسعين يوما من نهاية مدة | | | | | | |
| | خلال أسبوع | ن إلى الوزارة | المجلس على الأقل ورفع أسماء المترشحير | | | | | |
| | | | من قفل باب الترشيح؟ | | | | | |
| 0.5 | ة قائمة | ىجلس الإدار | هل عرضت لجنة الانتخابات بالتنسيق مع د | 7 | | | | |
| | أو موقع | قر الجمعية | أسماء المترشحين الواردة من الوزارة في مـا | | | | | |
| | ن نھاية | الجمعية الإلكتروني قبل خمسة عشر يوما على الأقل من نـهاية | | | | | | |
| | | مدة المجلس؟ | | | | | | |
| 0.5 | ذین تم | ء الأعضاء الـ | هل زود مجلس الإدارة الجديد الوزارة بأسما | 8 | | | | |
| | | لانتخاب؟ | انتخابهم خلال خمسة عشر يوما من تاريخ ا | | | | | |

المؤشر الرابع

الممارسة رقم 20: تصبح رقم 18

الممارسة رقم 21: تصبح الممارسة رقم 19 مع تعديل الوزن

| %6 | وزن | %2 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|--------|-------|---|----------|
| | المؤشر | | | رقم 21 |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ |
| 2 | | ىلكة؟ | هل يوجد لدى الجمعية فروع لـهـا خارج المــــــــــــــــــــــــــــــــــــ | 1 |
| | | | هـل توجـد مـوافـقـة مـن الـوزارة؟ | 2 |

التعديل: تعديل رقم الممارسة إلى 19، وتعديل وزن الممارسة إلى 1%

| %5 | وزن | %1 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|--------|-------|--|----------|
| | المؤشر | | | رقم 19 |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ |
| 1 | | ىلكة؟ | هل يوجد لدى الجمعية فروع لـهـا خارج المد | 1 |
| | | | هـل توجـد موافـقة مـن الـوزارة؟ | 2 |

الممارسة رقم 22: تصبح رقم 20

المؤشر الخامس

الممارسة رقم 23: تصبح رقم 21

الممارسة رقم 24: تصبح رقم 22، مع تعديل في الأوزان

| %9 | وزن | %3 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|--------------|----------------|--|----------|
| | المؤشر | | | رقم 24 |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ |
| 2 | الربعية خلال | الية الحورية ا | هل قام المشرف المالي بإعداد التقارير الم | 1 |
| | | | السنة المالية الحالية والسابقة؟ | |
| | ىنة المالية | قارير في الس | هل كانت التقارير ربعية ومكتملة (أربعة تـ | 2 |
| | | | بحيث يكون تقرير واحد كل ثلاثة أشهر)؟ | |
| 1 | | تها؟ | هل تم عرضها على مجلس الإدارة ومناقش | 3 |
| 1 | | | هـل تم تزويـد الـوزارة بنسخة منه؟ | 4 |

التعديل: تعديل وزن الممارسة إلى 4%

| %10 | وزن | %4 | درجة الممارسة | الممارسة | | |
|--------|-------------|---------------------------------|--|----------|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 22 | | |
| الدرجة | | | السؤال | Д | | |
| 2 | لربعية خلال | الية الحورية ا | هل قام المشرف المالي بإعداد التقارير الم | 1 | | |
| | | السنة المالية الحالية والسابقة؟ | | | | |
| | ىنة المالية | قارير في الس | هل كانت التقارير ربعية ومكتملة (أربعة تـ | 2 | | |
| | | | بحيث يكون تقرير واحد كل ثلاثة أشهر)؟ | | | |
| 1 | | تها؟ | هل تم عرضها على مجلس الإدارة ومناقش | 3 | | |
| 1 | | | هل تم تزوید الوزارة بنسخة منه؟ | 4 | | |

المؤشر السادس

الممارسة رقم 25: تصبح رقم 23 مع تعديل الأوزان

| %5 | وزن | %1.5 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|---------------|--------------|---|----------|
| | المؤشر | | | رقم 25 |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ |
| 0.5 | ب لديها | تمويل الإرها | هل قامت الجمعية بتحديد وفهم مخاطر i | 1 |
| | | | وتقييمها وتوثيقها؟ | |
| 0.5 | ـلة والـكامنة | لخاطر المتأص | هل أخذت الجمعية بعين الاعتبار تقييم اله | 2 |
| | | | التالية ووضع التدابير لذلك؟ | |
| 0.5 | قییم | اض نتائج الت | هل تم اتخاذ القرارات وتوصيات بعد استعرا | 3 |
| | | | للتعامل مع المخاطر والحد منها؟ | |

التعديل: تعديل وزن الممارسة إلى 3%

| %8.5 | وزن | %3 | درجة الممارسة | الممارسة | | |
|--------|---------------|---|---|----------|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 23 | | |
| الدرجة | | | السؤال | م | | |
| 1 | ب لديها | تمويل الإرها | هل قامت الجمعية بتحديد وفهم مخاطر i | 1 | | |
| | | | وتقييمها وتوثيقها؟ | | | |
| 1 | ـلة والـكامنة | هل أخذت الجمعية بعين الاعتبار تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة | | | | |
| | | | التالية ووضع التدابير لذلك؟ | | | |
| 1 | قييم | اض نتائج الت | هل تم اتخاذ القرارات وتوصيات بعد استعرا | 3 | | |
| | | | للتعامل مع المخاطر والحد منها؟ | | | |

الممارسة رقم **26**: تصبح رقم 24

الممارسة رقم 25: تصبح رقم 25 مع تعديل الوزن

| %5 | وزن | %1 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|--------|------------|---------------------------------------|----------|
| | المؤشر | | | رقم 27 |
| الدرجة | | | السؤال | م |
| 1 | بھة | عند وجود ش | هل قامت الجمعية بتحديد مؤشرات دالّة ع | 1 |
| | | | عمليات غسل أموال؟ | |

التعديل: تعديل الوزن إلى 2%

| %8.5 | وزن | %2 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|--------|------------|---------------------------------------|----------|
| | المؤشر | | | رقم 25 |
| الدرجة | | | السؤال | م |
| 2 | بهة | عند وجود ش | هل قامت الجمعية بتحديد مؤشرات دالّة ع | 1 |
| | | | عمليات غسل أموال؟ | |

الممارسة رقم 28 : تصبح رقم 26 مع تعديل الوزن

| %5 | وزن | %1 | درجة الممارسة | الممارسة | | | |
|--------|------------------|--|--|----------|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 28 | | | |
| الدرجة | | | السؤال | م | | | |
| 0.5 | لديهم | ا إذا توافرت | هل لدى الجمعية إجراءات واضحة تلتزم بــــــــــــــــــــــــــــــــــــ | 1 | | | |
| | , عملیات | عضها تمثل | أسباب معقولة للاشتباه في أن الأموال أو بـ | | | | |
| | ليات غسل | تخدم في عم | لها علاقة بغسل الأموال أو أُنها سوف تست | | | | |
| | المعقّدة أو | و الصفقات | أموال أو بعلاقة أو ارتباط أي من العمليات أر | | | | |
| | | الـضخمة أو غير الطبيعية بعمليات غسل الأموال؟ | | | | | |
| 0.5 | ر بأن تقريرا | ي شخص آخ | هل توجد إجراءات لتجنُّب تنبيه العميل أو أ | 2 | | | |
| | أو سوف | قد قدمت | بموجب النظام أو معلومات متعلُّقة بذلك | | | | |
| | بَنائياً جارٍ أو | أن تحقيقا د | تُقدُّم إلى الإدارة العامة للتحريات المالية أو | | | | |
| | | | قد أجري؟ | | | | |

التعديل: تعديل وزن الممارسة إلى 2%

| 8.5 | وزن | %2 | درجة الممارسة | الممارسة | | | |
|--------|------------------|---|--|----------|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 26 | | | |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ | | | |
| 1 | لديهم | ا إذا توافرت | هل لدى الجمعية إجراءات واضحة تلتزم بم | 1 | | | |
| | , عملیات | عضها تمثل | أسباب معقولة للاشتباه في أن الأموال أو بـ | | | | |
| | ليات غسل | نخدم في عه | لها علاقة بغسل الأموال أو أُنها سوف تست | | | | |
| | المعقّدة أو | و الصفقات | أموال أو بعلاقة أو ارتباط أي من العمليات أر | | | | |
| | | الضخمة أو غير الطبيعية بعمليات غسل الأموال؟ | | | | | |
| 1 | ر بأن تقريرا | هل توجد إجراءات لتجنُّب تنبيه العميل أو أي شخص آخر بأن تقريرا | | | | | |
| | أو سوف | بموجب النظام أو معلومات متعلُّقة بذلك قد قدمت أو سوف | | | | | |
| | بَنائياً جارٍ أو | أن تحقيقا د | تُقدُّم إلى الإدارة العامة للتحريات المالية أو | | | | |
| | | | قد أجري؟ | | | | |

الممارسة رقم **29**: تصبح رقم 27

المؤشر السابع

الممارسة رقم 30 و 31: تصبح رقم 28، مع تعديل الأسئلة والأوزان

| %7 | وزن | %2 | درجة الممارسة | الممارسة | | | |
|--------|------------|------------------------------|---------------------|----------|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 30 | | | |
| الدرجة | | | السؤال | م | | | |
| 2 | | هل توجد شهادة تسجيل للجمعية؟ | | | | | |
| | | هل شمادة التسجيل سارية؟ | | | | | |
| | ها المحددة | 3 | | | | | |
| | | | في اللائحة الأساسية | | | | |

| %7 | وزن | %2 | درجة الممارسة | الممارسة | |
|--------|--------|--|--------------------------------------|----------|--|
| | المؤشر | | | رقم 31 | |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ | |
| 2 | Ġ | هل لدى الجمعية برامج أو أنشطة خارج نطاقها الإداري؟ | | | |
| | | ? | هل توجد موافقة من الوزير أو من يفوضه | 2 | |

التعديل: تم دمج الممارستين في ممارسة واحدة ، وتم تعديل الوزن والأسئلة

| %5 | وزن | %4 | درجة الممارسة | الممارسة | | |
|--------|------------|---|--|----------|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 28 | | |
| الدرجة | | | السؤال | م | | |
| 1 | | | هل شهادة التسجيل سارية؟ | 1 | | |
| 1 | | سؤال التصنيف | | | | |
| 1 | ها المحددة | هل توجد برامج أو أنشطة للجمعية متعارضة مع أهدافها المحددة | | | | |
| | | ? | في اللائحة الأساسية وبدون موافقة الوزارة | | | |
| 1 | Ç | اقها الإداري؟ | هل لدى الجمعية برامج أو أنشطة خارج نط | 4 | | |
| | | | هـل توجـد موافـقـة مـن الـوزارة؟ | 5 | | |

الممارسة رقم 32 و 33: تـصبح رقم 29، مع تعديل الأسئلة والأوزان

| %7 | وزن | %1 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|----------|--------------|--|----------|
| | المؤشر | | | رقم 32 |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ |
| 1 | ۽ عضويات | ت تقدّمها أو | هل لدى الجمعية برامج أو أنشطة أو خدمار | 1 |
| | | | خارح المملكة؟ | |
| | | ة المشرفة؟ | هل توجد موافقة كتابية من الوزير والجها | 2 |

| %7 | وزن | %2 | درجة الممارسة | الممارسة | |
|--------|----------|---|--|----------|--|
| | المؤشر | | | رقم 33 | |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ | |
| 2 | نظمات أو | هل توجد تعاقدات أو شراكات أو اتفاقيات مع دول أو منظمات أو | | | |
| | | | مؤسسات دولية؟ | | |
| | تو خ | جهة المختد | هل توجد موافقة على ذلك من الوزارة والـ | 2 | |

التعديل: دمج الممارستين في ممارسة واحدة، وتعديل الأسئلة والأوزان

| %5 | وزن | %1 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|------------|--------------|--|----------|
| | المؤشر | | | رقم 29 |
| الدرجة | | | السؤال | д |
| 0.5 | و عضویات | ت تقدّمها أر | هل لدى الجمعية برامج أو أنشطة أو خدماد | 1 |
| | | | خارج المملكة؟ | |
| | | | هـل توجـد موافـقـة مـن الـوزارة؟ | 2 |
| 0.5 | ـنـظمات أو | مع دول أو م | هل توجد تعاقدات أو شراكات أو اتفاقيات | 3 |
| | | | مؤسسات دولية؟ | |
| | ¿gr | جهة المختد | هل توجد موافقة على ذلك من الوزارة والـ | 4 |

المؤشر الثامن

الممارسة رقم 34: تصبح رقم 30

الممارسة رقم 35: تصبح رقم 31، وتعديل وزن الممارسة

| %6 | وزن | %1 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|--------|-----------------|--|----------|
| | المؤشر | | | رقم 35 |
| الدرجة | | | السؤال | م |
| 1 | | ۶ä ² | هل تلقّت الجمعية إعانات من خارج المملة | 1 |
| | | | هـل تم أخـذ الموافـقة مـن الـوزارة؟ | 2 |

التعديل: يصبح وزن الممارسة 0.5%

| %5.5 | وزن | %0.5 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|--------|--------|---|----------|
| | المؤشر | | | رقم 31 |
| الدرجة | | | الـســـــــــــــــــــــــــــــــــــ | م |
| 0.5 | | ? قــٰ | هل تلقّت الجمعية إعانات من خارج المملة | 1 |
| | | | هـل تـم أخـذ المـوافـقـة مـن الـوزارة؟ | 2 |

الممارسة رقم 36: تصبح رقم 32

المؤشر التاسع

الممارسة رقم 37: تصبح رقم 33 وتعديل الأوزان والأسئلة

| %6 | وزن | %2 | درجة الممارسة | الممارسة | | | |
|--------|-------------|--|---|----------|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 37 | | | |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ | | | |
| 1 | والسجلات | , والمكاتبات | هل توجد في الجمعية لائحة لحفظ الوثائق | 1 | | | |
| | | | الخاصة معتمدة من مجلس الإدارة | | | | |
| 0.5 | :ین بحیث لا | هل يتم الاحتفاظ في مقر الجمعية بسجلات المستفيدين بحيث لا | | | | | |
| | | | يتم فقدانها أو كشفُ سريتها؟ | | | | |
| 0.5 | دات المالية | هل يتم الاحتفاظ في مقر الجمعية بالسجلات والمستندات المالية | | | | | |
| | ويات | وملفات الحسابات والمراسلات المالية وصور وثائق الهويات | | | | | |
| | ء مجلس | الوطنية للمؤسسين وأعضاء الجمعية العمومية وأعضاء مجلس | | | | | |
| | مباشر، | ماليًّا بشكل | الإدارة والعاملين فيها والمتعاملين معها | | | | |
| | ? | هاء التعامل | لمدة لا تقل عن عشر سنوات من تاريخ انت | | | | |

التعديل: نـقـل الـسؤال الأـول إلى ممارسة 11، وتعديل وزن الممارسة

| %4 | وزن | %1 | درجة الممارسة | الممارسة | | | |
|--------|-------------|---|---|----------|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 33 | | | |
| الدرجة | | | السؤال | Д | | | |
| 0.5 | :ین بحیث لا | ت المستفيد | هل يتم الاحتفاظ في مقر الجمعية بسجلا، | 1 | | | |
| | | | يتم فقدانها أو كشف سريتها؟ | | | | |
| 0.5 | دات المالية | لت والمستن | هل يتم الاحتفاظ في مقر الجمعية بالسجا | 2 | | | |
| | ويات | وملفات الحسابات والمراسلات المالية وصور وثائق الهويات | | | | | |
| | ء مجلس | الوطنية للمؤسسين وأعضاء الجمعية العمومية وأعضاء مجلس | | | | | |
| | مباشر، | ماليًّا بشكل | الإدارة والعاملين فيها والمتعاملين معها | | | | |
| | ç | هاء التعامل | لمدة لا تقل عن عشر سنوات من تاريخ انت | | | | |

الممارسة رقم 38: تصبح رقم 34، وتعديل في الأسئلة والأوزان

| %6 | وزن | %3 | درجة الممارسة | الممارسة | | | |
|--------|------------|--|--|----------|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 38 | | | |
| الدرجة | | | السؤال | م | | | |
| 1 | Ċ | ية العمومية | هل يوجد سجل محدث خاص بأعضاء الجمع | 1 | | | |
| | ، وتاریخ | ناته، وعنوانه | هل يحتوي السجل على اسم كل عضو وبيا: | 2 | | | |
| | - إن وجدت- | م العضوية - | انـضمامه إلى الجمعية، وما يسدده من رسو | | | | |
| | | | وكل تغيير يطرأ على هذه البيانات؟ | | | | |
| 0.5 | عمومتو | ت الجمعية ال | هل يوجد سجل محدّث خاص بوقائع جلساد | 3 | | | |
| | | | العادية وغير العادية؟ | | | | |
| | ے وقائع | ت التي توضّد | هل تحتوي السجلات على محاضر الاجتماعا، | 4 | | | |
| | | | جلسات الجمعية العمومية وقراراتها؟ | | | | |
| 0.5 | ، يسر | ـسجلات بكل | هل يستطيع كل عضو الاطلاع على هذه ال | 5 | | | |
| | | | وســــــــــــــــــــــــــــــــــــ | | | | |
| 0.5 | çö | مجلس الإدار | هل تُحفظ السجلات المتعلقة باجتماعات | 6 | | | |
| | إراتها، | س الإحارة وقر | هل توضّح السجلات وقائع اجتماعات مجلس | 7 | | | |
| | ې للجمعية | وكذلك القرارات التي يصدرها مسؤول الجهاز التنفيذي للجمعية | | | | | |
| | | بتفويض من مجلس الإدارة؟ | | | | | |
| 0.5 | ەجە | لاطلاع علَى ١ | هل يستطيع كل عضو في مجلس الإدارة اا | 8 | | | |
| | | | السجلات بكل يسر وسهولة؟ | | | | |

التعديل: نقل السؤال الأول والثاني إلى ممارسة رقم 5، وتعديل الأسئلة والأوزان

| %4 | وزن | %2 | درجة الممارسة | الممارسة | | | |
|--------|-----------|--|---------------------------------------|----------|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 34 | | | |
| الدرجة | | | السؤال | Д | | | |
| 1 | عمومية | ت الجمعية ال | هل يوجد سجل محدّث خاص بوقائع جلساد | 1 | | | |
| | | | العادية وغير العادية؟ | | | | |
| | ے وقائع | ت التي توضّ | هل تحتوي السجلات على محاضر الاجتماعا، | 2 | | | |
| | | | جلسات الجمعية العمومية وقراراتها؟ | | | | |
| | ں پسر | سجلات بكل | هل يستطيع كل عضو الاطلاع على هذه ال | 3 | | | |
| | | | وسـهـولـة؟ | | | | |
| 1 | ö? | مجلس الإدار | هل تُحفظ السجلات المتعلقة باجتماعات | 4 | | | |
| | إراتها، | ى الإدارة وقر | هل توضّح السجلات وقائع اجتماعات مجلس | 5 | | | |
| | ي للجمعية | وكذلك القرارات التي يصدرها مسؤول الجهاز التنفيذي للجمعية | | | | | |
| | | بتفويض من مجلس الإدارة؟ | | | | | |
| | ەجە | لطلاع علَى ا | هل يستطيع كل عضو في مجلس الإدارة اا | 6 | | | |
| | | | السجلات بكل يسر وسهولة؟ | | | | |

الممارسة رقم 39: تصبح رقم 35

المؤشر العاشر

الممارسة رقم 40: تصبح رقم 36 وتعديل الأسئلة والأوزان

| %2 | وزن | %2 | درجة الممارسة | الممارسة | | | |
|--------|-------------|--|---|----------|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 40 | | | |
| الدرجة | | | الـســـــــــــــــــــــــــــــــــــ | Ъ | | | |
| 1 | خمعتو | ا من قبل اا | هل توجد لجان دائمة أو مؤقتة تم تكوينه | 1 | | | |
| | حيث | العمومية أو مجلس الإدارة للقيام بمهام محددة من حيث | | | | | |
| | | طبیعتها ومدتها؟ | | | | | |
| | | ن؟ | هل توجد قرارات صادرة بتكوين هذه اللجا | 2 | | | |
| 1 | ىائھا | ة وعدد أعذ | هل اشتملت القرارات على مسمى كل لجن | 3 | | | |
| | ىية رئيسما؟ | ي ذلك تسد | واختصاصاتها واختصاصات أعضائها، بما ف | | | | |

التعديل: تصبح ممارسة رقم 36، وإضافة الممارسة رقم 16 إلى هذه الممارسة وتعديل الأوزان

| %4 | وزن | %4 | درجة الممارسة | الممارسة | | | |
|--------|------------|---|---|----------|--|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 36 | | | |
| الدرجة | | | السؤال | م | | | |
| 2.5 | :معية | ا من قبل الم | هل توجد لجان دائمة أو مؤقتة تم تكوينه | 1 | | | |
| | يث | ىحددة من ح | العمومية أو مجلس الإدارة للقيام بمهام ه | | | | |
| | | | طبيعتها ومدتها؟ | | | | |
| | | هل توجد قرارات صادرة بتكوين هذه اللجان؟ | | | | | |
| | ائها | هل اشتملت القرارات على مسمى كل لجنة وعدد أعضائها | | | | | |
| | ية رئيسها؟ | واختصاصاتها واختصاصات أعضائها، بما في ذلك تسمية رئيسها؟ | | | | | |
| | | هل يوجد أحد أعضاء مجلس الإدارة في هذه اللجان؟ | | | | | |
| 1 | | هـل توجـد لـجـنة تـنـفـيـذـيـة في الجـمعيـة؟ | | | | | |
| | المفوضة | هل يوجد قرار بتشكيلها وتحديد المهام والصلاحيات المفوضة | | | | | |
| | | | | | | | |
| 0.5 | | | هل توجد لجنة تدقيق ومراجعة داخلية؟ | 7 | | | |
| | ۶ä | ة هذه اللجنا | هل يرأس المشرف المالي في مجلس الإدار | 8 | | | |

المؤشر الحادي عشر

الممارسة رقم 41: تم نـقـل أســُـلـة هــذه الممارسة إلى ممارسة رقم 2 وممارسة رقم 18.

ثانيًا: معيار الشفافية والإفصاح

المؤشر الأول

الممارسة رقم 1: تعديل الأسئلة.

| %27 | وزن | %6 | درجة الممارسة | الممارسة | |
|--------|--------|---|-------------------------------------|----------|--|
| | المؤشر | | | رقم 1 | |
| الدرجة | | | السؤال | م | |
| 6 | وقعها | هل نشرت الجمعية لائحتها الأساسية المعتمدة في موقعها | | | |
| | | | الإلكتروني؟ | | |
| | ىھولة؟ | ئحة بيسر وس | هل يستطيع المتصفحون الوصول إلى اللا | 2 | |

التعديل: إلغاء السؤال الثاني في الممارسة مع الإبقاء على نـفس الوزن

| %20 | وزن | %6 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|--------|------------|---------------------------------------|----------|
| | المؤشر | | | رقم 1 |
| الدرجة | | | السؤال | م |
| 6 | بقعها | تمدة في مر | هل نشرت الجمعية لائحتها الأساسية المع | 1 |
| | | | الإلـكتروني؟ | |

الممارسة رقم 2: تغيير الأسئلة والأوزان

| %27 | وزن 21% | درجة الممارسة | الممارسة | | | | |
|--------|------------------------|---|----------|--|--|--|--|
| | المؤشر | | رقم 2 | | | | |
| الدرجة | | السؤال | م | | | | |
| 2 | قع الجمعية الإلكتروني؟ | هل تم نشر سياسة جمع التبرعات على مو | 1 | | | | |
| 1 | ء بشکل خاص ویمکن | هل هي متاحة للجميع بشكل عام وللعملا | 2 | | | | |
| | | الوصول إليها بسهولة؟ | | | | | |
| 2 | ستفيدين وتقديم | هل تم نشر سياسة تنظيم العلاقة مع الم | 3 | | | | |
| | | الخدمات على موقع الجمعية الإلكتروني؟ | | | | | |
| 1 | ء بشکل خاص ویمکن | هل هي متاحة للجميع بشكل عام وللعملا | 4 | | | | |
| | | الوصول إليها بسهولة؟ | | | | | |
| 2 | نع الجمعية الإلكتروني؟ | هل تم نشر آلية إدارة المتطوعين على موة | 5 | | | | |
| 1 | ين والمتطوعين بشكل | هل هي متاحة للجميع بشكل عام وللعاما | 6 | | | | |
| | | خاص ويمكن الوصول إليها بسهولة؟ | | | | | |
| 2 | مدة في الجمعية على | هل تم نشر سياسة تعارض المصالح المعتمدة في الجمعية على | | | | | |
| | | موقع الجمعية الإلكتروني؟ | | | | | |
| 1 | ـين والمتطوعين بشكل | هل هي متاحة للجميع بشكل عام وللعاما | 8 | | | | |
| | | خاص ويمكن الوصول إليها بسهولة؟ | | | | | |
| 2 | وحماية مقدمي البلاغات | هل تم نشر سياسة الإبلاغ عن المخالفات | 9 | | | | |
| | | المعتمدة على موقع الجمعية الإلكتروني؟ | | | | | |
| 1 | ين والمتطوعين بشكل | هل هي متاحة للجميع بشكل عام وللعاما | 10 | | | | |
| | | خاص ويمكن الوصول إليها بسهولة؟ | | | | | |
| 2 | ى موقع الجمعية | هل تم نشر سياسة خصوصية البيانات على | 11 | | | | |
| | | | | | | | |
| 1 | ء بشکل خاص ویمکن | 12 | | | | | |
| | | | | | | | |
| 2 | فها على موقع الجمعية | 13 | | | | | |
| | | الإلكتروني؟ | | | | | |
| 1 | ء بشکل خاص ویمکن | هل هي متاحة للجميع بشكل عام وللعملا | 14 | | | | |
| | | الوصول إليها بسهولة؟ | | | | | |

التعديل: إلغاء أسئلة إتاحة السياسات مع تعديل الأوزان بما يتناسب

| %20 | وزن | %14 | درجة الممارسة | الممارسة | | |
|--------|-------------|---|---|----------|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 2 | | |
| الدرجة | | | السؤال | ٩ | | |
| 2 | الإلكتروني؟ | قع الجمعية ا | هل تم نشر سياسة جمع التبرعات على موذ | 1 | | |
| 2 | ·قدیم | ستفيدين وا | هل تم نشر سياسة تنظيم العلاقة مع الما | 2 | | |
| | | | الخدمات على موقع الجمعية الإلكتروني؟ | | | |
| 2 | لٍلكتروني؟ | هل تم نشر آلية إدارة المتطوعين على موقع الجمعية الإلكتروني؟ | | | | |
| 2 | عية على | هل تم نشر سياسة تعارض المصالح المعتمدة في الجمعية على | | | | |
| | | | موقع الجمعية الإلكتروني؟ | | | |
| 2 | مي البلاغات | هل تم نشر سياسة الإبلاغ عن المخالفات وحماية مقدمي البلاغات | | | | |
| | | المعتمدة على موقع الجمعية الإلكتروني؟ | | | | |
| 2 | عتو | هل تم نشر سياسة خصوصية البيانات على موقع الجمعية | | | | |
| | | | | | | |
| 2 | اقع الجمعية | فها علی مو | هل تم نشر سياسة الاحتفاظ بالوثائق وإتلا | 7 | | |
| | | | الإلكتروني؟ | | | |

المؤشر الثاني

الممارسة رقم 3: تعديل وزن الممارسة

| %16 | وزن | %3 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|-----------|--------------|---------------------------------------|----------|
| | المؤشر | | | رقم 3 |
| الدرجة | | | السؤال | Д |
| 2 | ي الموقع | العمومية فر | هل تم الإفصاح عن أسماء أعضاء الجمعية | 1 |
| | | | الإلكتروني؟ | |
| 1 | ة في موقع | عية العموميا | هل تم الإفصاح عن محاضر اجتماعات الجمع | 2 |
| | | | الجمعية الإلكتروني؟ | |

التعديل: تعديل وزن الممارسة إلى 4%

| %19 | وزن | %4 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|-----------|--------------|---------------------------------------|----------|
| | المؤشر | | | رقم 3 |
| الدرجة | | | السؤال | Ъ |
| 2 | ي الموقع | العمومية فر | هل تم الإفصاح عن أسماء أعضاء الجمعية | 1 |
| | | | الإلكتروني؟ | |
| 2 | ة في موقع | عية العموميا | هل تم الإفصاح عن محاضر اجتماعات الجمع | 2 |
| | | | الجمعية الإلكتروني؟ | |

الممارسة رقم 5: تغيير في الأسئلة والأوزان

| %16 | وزن | %4 | درجة الممارسة | الممارسة | | |
|--------|------------|---|--------------------------------------|----------|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 5 | | |
| الدرجة | | | السؤال | ٩ | | |
| 2 | صل معه؟ | وبيانات التوا | هل تم الإفصاح عن اسم المدير التنفيذي | 1 | | |
| 1 | | هل توجد فروع أو مكاتب لدى الجمعية؟ | | | | |
| | بانات | هل تم الإفصاح عن أسماء مديري الفروع والمكاتب وبيانات | | | | |
| | | التواصل معهم؟ | | | | |
| 1 | رات العامة | هل تم الإفصاح عن أسماء نواب المديرين ومديري الإدارات العامة | | | | |
| | | Ç | ومن في حكمهم وبيانات التواصل معهم؟ | | | |

التعديل: حذف السؤال الرابع، وتعديل الأوزان

| %19 | وزن | %5 | درجة الممارسة | الممارسة | | |
|--------|---------|---|---------------------------------------|----------|--|--|
| | المؤشر | | | رقم 5 | | |
| الدرجة | | | السؤال | م | | |
| 3 | صل معه؟ | هل تم الإفصاح عن اسم المدير التنفيذي وبيانات التواصل معه؟ | | | | |
| 2 | | هـل توجـد فـروع أو مـكاتـب لـدى الجِمعية؟ | | | | |
| | بانات | والمكاتب وب | هل تم الإفصاح عن أسماء مديري الفروع و | 3 | | |
| | | | التواصل معهم؟ | | | |

الممارسة رقم 6: تغيير الوزن

| %16 | وزن | %2 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|---------|--------------|--------------------------------------|----------|
| | المؤشر | | | رقم 6 |
| الدرجة | | | السؤال | م |
| 2 | ى السنة | الجمعية خلاإ | هل كان هناك وظائف قيادية شاغرة لـدى | 1 |
| | | | المالية الحالية؟ | |
| | لصاتها | بادية على ما | هل أعلنت الجمعية عن هذه الوظائف القب | 2 |
| | | | الإلكترونية؟ | |

التعديل: تعديل وزن الممارسة إلى 3%

| %19 | وزن | %3 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|---------|--------------|--|----------|
| | المؤشر | | | رقم 6 |
| الدرجة | | | السؤال | م |
| 3 | ى السنة | الجمعية خلاإ | هـل كـان هـنـاك وظائف قـياديـة شاغـرة لـدى ا | 1 |
| | | | المالية الحالية؟ | |
| | لصاتها | بادية على ما | هل أعلنت الجمعية عن هذه الوظائف القب | 2 |
| | | | الإلكترونية؟ | |

المؤشر الرابع

الممارسة رقم 10: تعديل الوزن

| %17 | وزن | %5 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|--|----|---------------|----------|
| | المؤشر | | | رقم 10 |
| الدرجة | | | السؤال | م |
| 5 | هل نشرت الجمعية أهدافها الاستراتيجية والتشغيلية في | | | 1 |
| | منصاتها الإلكترونية بما فيها موقعها الإلكتروني؟ | | | |

التعديل: تغيير وزن الممارسة إلى 7%

| %21 | وزن | %7 | درجة الممارسة | الممارسة | |
|--------|--------|--|---------------|----------|--|
| | المؤشر | | | رقم 10 | |
| الدرجة | | | السؤال | م | |
| 7 | في | هل نشرت الجمعية أهدافها الاستراتيجية والتشغيلية في | | | |
| | | منصاتها الإلكترونية بما فيها موقعها الإلكتروني؟ | | | |

الممارسة رقم 12: تعديل وزن الممارسة

| %17 | وزن | %5 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|--|----|---------------|----------|
| | المؤشر | | | رقم 12 |
| الدرجة | | | السؤال | ٥ |
| 5 | هل تم نشر الإحصائيات الحقيقة المتعلقة بالمساعدات النقدية | | | 1 |
| | والعينية وأعداد وفئات المستفيدين منها في مواقع التواصل | | | |
| | | | | |

التعديل: تغيير وزن الممارسة إلى 7%

| %21 | وزن | %7 | درجة الممارسة | الممارسة |
|--------|--|----|---|----------|
| | المؤشر | | | رقم 12 |
| الدرجة | | | السؤال | م |
| 7 | هل تم نشر الإحصائيات الدقيقة المتعلقة بالمساعدات النقدية | | | 1 |
| | والعينية وأعداد وفئات المستفيدين منها في مواقع التواصل | | | |
| | | Ç | الاجتماعي للجمعية أو موقعها الإلكتروني؟ | |

ثالثاً: معيار السلامة المالية:

- إضافة شرح مفصل لكيفية الحصول على المعلومات المالية من ملف تقرير المراجع القانوني، وذلك حتى تتمكن الجمعية من التحليل بشكل سهل.
 - إزالة بعض الصفحات التي تحتوي على نماذج فارغة من تقرير المراجع القانوني لأنها تسبب تشتيت للقارئ.
 - إضافة رأي المراجع الـقانوني وتأثيره على حرجة السلامة المالية.

شكراً لكم

