



# تقرير زيارة جمعية تعاونية

وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

**الجمعية التعاونية الزراعية بنجران**

## إخلاء مسؤولية

تؤكد وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية أن هذا التقرير هو تقرير إشراف داخلي بين الوزارة والجمعيات التعاونية ولا يحق نشره ولا يمثل 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 بناءً على درجة التقييم إلا بعد أخذ موافقة الوزارة.

## تفاصيل بيانات المنظمة

المنظمة: الجمعية التعاونية الزراعية بنجران

رقم تسجيل المنظمة: 62

العنوان: طريق الملك فهد - مخططات الفويلا الزراعية

الهاتف: 0175441489

المنطقة: منطقة نجران

## تفاصيل الزيارة الميدانية

نوع الزيارة: إلزامية

سنة التقييم: 2023

تاريخ إصدار التقرير: 13/01/2025

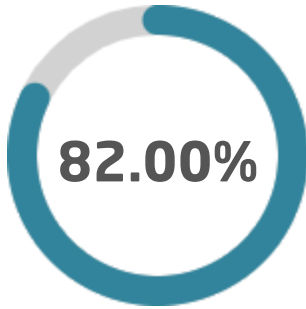
تاريخ الزيارة: 29/05/2024

تصنيف الحوكمة: ب - جيد

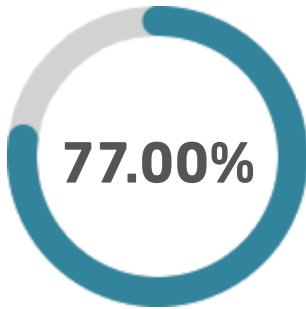
## نتائج التقييم

### نتائج المعايير

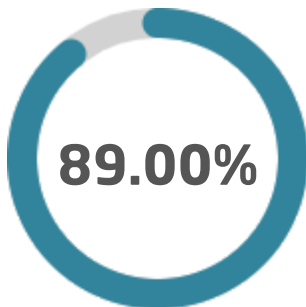
معيار الامتثال والالتزام



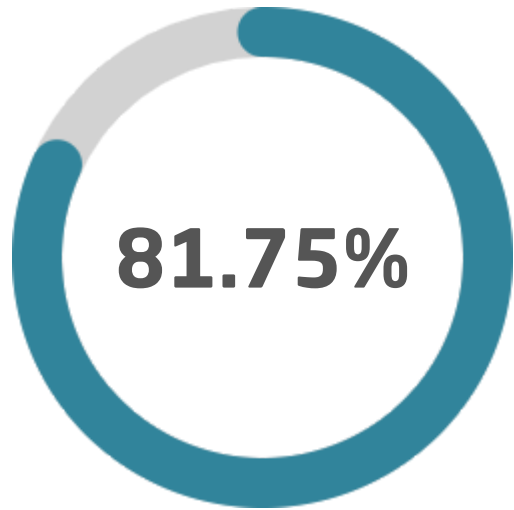
معيار الشفافية والإفصاح



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	23.00	% 76.67
3	مجلس الإدارة	25.00	24.00	% 96.00
4	مكافحة جرائم تمويل الإرهاب وغسل الأموال	6.00	4.00	% 66.67
5	الإيرادات والأرباح	10.00	9.00	% 90.0
6	التوسع الاستثماري	6.00	2.00	% 33.33
7	التوظيف والتدريب	5.00	8.00	% 160.0
8	المبادئ والأهداف التعاونية	8.00	2.00	% 25.00
المجموع		100.00	82.00	

### مؤشرات معيار الشفافية والإفصاح

#	المؤشرات	درجة المؤشر	الدرجة المحققة	النسبة
1	اللوائح والسياسات	45.00	40.00	% 88.89
2	بيانات القائمين على الجمعية	15.00	15.00	% 100
3	بيانات الجمعية	15.00	7.00	% 46.67
4	مبادئ وبرامج الجمعية	10.00	0.00	% 0
5	النموذج الشامل	15.00	15.00	% 100
المجموع		100.00	77.00	

## 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	4.00	57%	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	7.00	70%
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	3.00	60%
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	5.00	167%
17	إعداد ومصادقة حسابات الجمعية، وإتاحة التقارير للاطلاع	3.00	2.00	67%	18	تحديد وفهم مخاطر تمويل الإرهاب وغسل الأموال	2.00	0.00	0%
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	4.00	80%	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	0.00	0%
25	نسبة السعوديين وتدريب وتأهيل العاملين	5.00	8.00	160%	26	المبادئ التعاونية الأساسية والأهداف الأساسية للجمعية	8.00	2.00	25%
المجموع					82.00				

## 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	25.00	% 83
3	الإفصاح عن بيانات القائمين على شؤون الجمعية	15.00	15.00	% 100
4	نشر بيانات الجمعية وفروعها	4.00	4.00	% 100
5	التفاعل مع أصحاب العلاقة	3.00	3.00	% 100
6	القيام باستبيانات رضا أصحاب العلاقة	8.00	0.00	% 0
7	نشر مبادئ الجمعية	2.00	0.00	% 0
8	نشر برامج الجمعية	8.00	0.00	% 0
9	توفير بيانات النموذج الشامل	15.00	15.00	% 100
المجموع		100.00	77.00	

## 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	3.00	% 60
4	اختصاصات مجلس الإدارة	8.00	5.00	% 62
5	لائحة السياسات المالية	5.00	4.00	% 80
6	دليل الإجراء المالي	5.00	5.00	% 100
7	جمع التبرعات والصرف	16.00	14.00	% 88
8	الاستثمار وفائض الإيرادات	9.00	6.00	% 67
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	89.00	

## ملخص الزيارة

### الخطة التصحيحية:

تهدف الخطة التصحيحية إلى معالجة الممارسات التي تتطلب إلى تحسين وتطوير من الجمعيات، خلال المدة الزمنية المحددة، وللإطلاع 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](mailto:cc@hrsd.gov.sa)

[@HRSD\\_SA](https://www.hrsd.gov.sa)

[www.hrsd.gov.sa](http://www.hrsd.gov.sa)