



الرقم: _____ التاريخ: ____ / ____ / ____ المشفوعات: _____ الموضوع: _____

لائحة وإجراءات تتبع النقد من المتبرع للمستفيد

التعريف: النقد هو من أهم موارد الجمعية ، ويجب أن يتم تتبعه بعناية من المتبرع للمستفيد، وذلك لضمان وصوله إلى المستفيدين المستحقين، واستخدامه في الأغراض المقصودة.

الهدف: تهدف هذه اللائحة إلى تحديد الإجراءات والضوابط التي يجب اتباعها عند تتبع النقد من المتبرع للمستفيد، وذلك لضمان الشفافية والنزاهة في إدارة الأموال.

الصلاحيات: يكون مسؤولاً عن تنفيذ هذه اللائحة رئيس مجلس الإدارة أو من ينوب عنه وقسم الموارد المالية مسؤول عن تطبيقها.

الإجراءات:

	تلقي النقد من المتبرع: عند تلقي النقد من المتبرع، يجب على المحاسب التحقق من هوية المتبرع، وتسجيل بياناته الشخصية، وقيمة التبرع ولا يتم الكشف عن هويته طبقاً لسياسة خصوصية البيانات.
	التسويق للحالات: - يتم التسويق للحالات المراد كفالاتها بمبالغ نقدية من خلال إستمارة تسويق وتحتوي على (اسم المستفيد- رقم السجل المدني- رقم الملف- عدد التابعين- إجمالي الدخل الشهري- وصف الحالة). - عند التسويق لحالة المستفيد وإيداع مبلغ الكفالة، يتم تخصيص مبلغ الكفالة للمستفيد لمدة عام ويقوم قسم تنمية الموارد المالية بإشعار قسم شؤون المستفيدين لإنهاء الكفالة.





الرقم: _____ التاريخ: ____ / ____ / ١٤٠٥ المشفوعات: _____ الموضوع: _____

الضوابط:

يجب الالتزام بالضوابط التالية عند تتبع النقد من المتبرع للمستفيد:

- وجود خطاب طلب الدعم من الجهة (صادر من الجمعية).
 - إيصال وصول الدعم من المتبرع.
 - إيصال يثبت وصول الدعم الى المستفيد.
 - قياس الأثر للمستفيد.
- التطبيق في المملكة العربية السعودية: تطبق هذه اللائحة في المملكة العربية السعودية على جميع الجمعيات والمؤسسات الخيرية التي تتلقى التبرعات النقدية، ويلتزم المسؤولون عن تنفيذ هذه اللائحة بالقوانين واللوائح المعمول بها في المملكة العربية السعودية.

ملاحظات إضافية

- يجب أن يتم تتبع النقد من خلال نظام إلكتروني مخصص لذلك (النظام المحاسبي رافد- نظام غيث).
- يجب أن يتم تعيين شخص مسؤول عن إدارة نظام تتبع النقد (مدير شؤون المستفيدين- موظف إدارة الموارد المالية- المحاسب المالي).
- يجب أن يتم إجراء عمليات تدقيق دورية على نظام تتبع النقد للتأكد من سلامته (التقارير الربعية والختامية).

تم اعتمادها بمحضر مجلس الإدارة السادس من العام ٢٠٢٦م البند (٣)

