

الحوكمة في الصندوق

حرص الصندوق على تفعيل وتطبيق مبادئ الحوكمة، وتحقيق الرقابة الفعالة على جميع عمليات وأنشطة الصندوق، وذلك من خلال تفعيل دور الإدارة العامة للمراجعة الداخلية بإداراتها المالية والتشغيلية وتقنية المعلومات، وكذلك تفعيل إدارة المخاطر والالتزام لتقييم المخاطر التي تواجه الصندوق ومدى التزامه بالأنظمة والتشريعات.

الإدارة العامة للمراجعة الداخلية

ترتبط الإدارة العامة للمراجعة الداخلية فنياً بلجنة المراجعة المنبثقة من مجلس الإدارة وإدارياً بمدير عام الصندوق، ولا تخضع لأي تأثير من قبل الإدارة التنفيذية، وذلك تعزيراً لمبدأ الاستقلالية الذي يمكن الإدارة من القيام بمهامها ومسؤولياتها بموضوعية وحيادية، وهو ما نص عليه ميثاق عمل الإدارة العامة للمراجعة الداخلية، وميثاق لجنة المراجعة.

وتعمل الإدارة العامة للمراجعة الداخلية وفق خطة سنوية مبنية على تقييم المخاطر تعدد من قبل الإدارة ويتم إطلاع مدير عام الصندوق عليها واعتمادها من لجنة المراجعة، ويتم ترجمة نتائج هذه الخطة بتقارير ترفع للجهات المعنية بالصندوق من أجل تصحيح وتلافي المخاطر المترتبة على ما تضمنته هذه التقارير من ملاحظات وتوصيات وهو ما يحقق إضافة قيمة لتحقيق الصندوق لأهدافه.

وحرصاً على أداء عمل الإدارة العامة للمراجعة الداخلية في مجال تطبيق مبادئ الحوكمة، ركز الصندوق على تعزيز مهارات موظفي فريق الإدارة من خلال إلحاقهم ببرامج تدريبية مكثفة تحت إشراف الجمعية السعودية للمراجعين الداخليين بما يتماشى مع تطبيق المعايير الدولية للمراجعة الداخلية IIA. وسعيًا من الصندوق في رفع كفاءة الإنفاق الحكومي وإدارة المخاطر المصاحبة لذلك لتتواءم مع مستهدفات وبرامج رؤية المملكة 2030، أطلق الصندوق مشروعاً لتطوير هيكل الحوكمة الخاص به. وسيشمل هيكل الحوكمة المؤسسات ذات الصلة بصندوق تنمية الموارد البشرية بهدف تبسيط عمليات التواصل بين الجهات المختلفة والمساهمة في تفعيل إدارات المراجعة الداخلية لديها، إضافة لمساعدتها في إعداد الوثائق المتعلقة بإنشاء وحدات المراجعة الداخلية في المؤسسات ذات الصلة بالصندوق.

إدارة المخاطر والالتزام

تأسست إدارة المخاطر والالتزام لدى الصندوق عام 2019 بهدف قياس وتقييم المخاطر المختلفة في الصندوق والعمل على إدارتها وتطوير الاستراتيجيات اللازمة لمعالجتها والعمل على متابعة تطبيق هذه الاستراتيجيات بالتنسيق مع مختلف الوحدات الإدارية في الصندوق. كما تعنى الإدارة بالتأكد على توافق كافة عمليات وإجراءات الصندوق مع الأنظمة والتعليقات الصادرة عن الجهات التشريعية وإجراء عمليات الفحص الدورية وتقديم التوصيات والمقترحات، والمشاركة في تطوير سياسات وإجراءات الصندوق.

ومن أبرز أعمال إدارة المخاطر والالتزام خلال عام 2019م تعثلت بالآتي

- ◀ وضع قاعدة بيانات للأنظمة والأوامر السامية والقرارات الوزارية ذات العلاقة بأعمال الصندوق.
- ◀ وضع قنوات الاتصال المناسبة للتعامل مع متطلبات الجهات التشريعية، والرقابية، والإشراكية.
- ◀ حصر الإجراءات الداخلية في الصندوق بغرض تقييم مدى توافقها مع الأنظمة والتعليقات الصادرة عن الجهات المعنية.
- ◀ تقييم مخاطر (11) برنامج للصندوق وفق الخطة المقررة وتم رصد إجمالي (161) خطر وعدد خطط العمل اللازمة لمعالجة هذه المخاطر هو (381) خطة عمل.
- ◀ مراجعة السياسات والإجراءات والوثائق الصادرة حديثاً أو ما قد تم التعديل عليها مؤخراً ومعالجة عدد من الطلبات والبلاغات المرفوعة من القطاعات والإدارات وتقديم المشورة بشأنها.
- ◀ المشاركة في مشروع تطوير الاستراتيجية للصندوق.

المتابعة التشغيلية

يقوم الصندوق خلال عملية التعاقد وبعد تفعيل الاتفاقيات الموقعة بتحقيق الرقابة الفعالة على جميع البرامج والاتفاقيات التي يقدمها الصندوق وفق الآليات المعتمدة سواء كانت برامج مباشرة أو برامج مشتركة، وذلك من خلال الزيارات الميدانية أو من خلال حصر تقارير الإنجازات المحققة.

زيارات التفتيش في عام 2019م

نوع الزيارة	عدد الزيارات
دورية	11,121
ملاك منشآت صغيرة	8
الزيارات التحقيقية	109
الاجمالي	11,238

حيث أنها تهدف إلى:

- التأكد من تطبيق اتفاقية الدعم المعتمدة الموقعة مع المستفيدين من برامج الصندوق المختلفة.
- تذليل العقبات التي قد تواجه المستفيدين من برامج الصندوق.

ويوضح الجدولين التاليين الزيارات التفتيش التي قام بها الصندوق في كافة مناطق المملكة العربية السعودية خلال عام 2019م والملاحظات الناتجة عنها.

إحصائية المخالفات والملاحظات المرصودة لعام 2019م

نوع البرنامج	إجمالي الملاحظات والمخالفات المرصودة	عدد المخالفات	عدد الملاحظات
برنامج التدريب المنتهي بالتوظيف	58	57	1
التوظيف المباشر	699	674	25
الإجمالي	757	731	26