

دولة الإمارات العربية المتحدة
نادي الشارقة لرياضات الدفاع عن النفس

سياسة الحوكمة

| | |
|--------------|-------------------|
| لجنة الحوكمة | جهة الاعتماد |
| 12/07/2023 | تاريخ الاعتماد |
| 12/07/2023 | تاريخ بدء التنفيذ |
| 02 | رقم الإصدار |

| | |
|----|--|
| 3 | 1.الاعتمادات |
| 4 | 2.الهدف وملخص السياسة |
| 5 | 3. التعاريف والمصطلحات |
| 12 | 4. بيان تفصيل السياسة -Error! Bookmark not defined. |
| 13 | 5.الوثائق والمراجع ذات الصلة |
| 14 | 6. نطاق السياسة |
| 15 | 7.القوانين المرتبطة بالسياسة |
| 16 | 8.قائمة التعديلات |

| | | | |
|------------|-----------------|--------------------|--------------|
| 12/07/2023 | تاريخ الاعتماد: | سياسة الحوكمة | اسم السياسة: |
| 02 | رقم الاصدار: | SSDSC -Policy -003 | رقم السياسة: |

| | |
|--|--------------------------|
| 1.1 الاعتمادات | |
| لجنة الحوكمة | 1.1 جهة الاعتماد |
| 02/09/2021 | 1.2 تاريخ الاعتماد |
| 09/09/2021 | 1.3 تاريخ بدء التنفيذ |
| 02 | 1.4 رقم الإصدار |
| عند الحاجة | 1.5 تاريخ مراجعة السياسة |
| 1.6 دورية المراجعة | 12/07/2023 |
| رئيس مجلس نادي الشارقة لرياضات الدفاع عن النفس | 1.7 مالك السياسة |

| | | | |
|------------|-----------------|--------------------|--------------|
| 12/07/2023 | تاريخ الاعتماد: | سياسة الحوكمة | اسم السياسة: |
| 02 | رقم الاصدار: | SSDSC -Policy -003 | رقم السياسة: |

| | | | |
|------------|-----------------|--------------------|--------------|
| 12/07/2023 | تاريخ الاعتماد: | سياسة الحركة | اسم السياسة: |
| 02 | رقم الاصدار: | SSDSC -Policy -003 | رقم السياسة: |

2. الهدف وملخص السياسة

المقدمة

تواءم هذه السياسة رسالة مجلس الشارقة الرياضي والتي تنص على العمل بفاعلية وكفاءة لتعزيز جودة الحياة، كما تواءم التوجه الاستراتيجي لنادي الشارقة لرياضات الدفاع عن النفس.

تهدف هذه السياسة إلى:

- 1- تحديد وتعزيز مبادئ الحوكمة.
- 2- وضع الإطار العام لإدارة الحوكمة بنادي الشارقة لرياضات الدفاع عن النفس.
- 3- تحديد الأسس والقواعد المنظمة لإطار الحوكمة.
- 4- تبني وتطبيق ممارسات الحوكمة الفعالة على مستوى جميع الوحدات التنظيمية بالنادي، وذلك لضمان تحقيق الكفاءة والفاعلية في تحقيق الاهداف الاستراتيجية لمجلس الشارقة الرياضي.

| | | | |
|--------------|--------------------|-----------------|------------|
| اسم السياسة: | سياسة الحوكمة | تاريخ الاعتماد: | 12/07/2023 |
| رقم السياسة: | SSDSC -Policy -003 | رقم الاصدار: | 02 |

| | | | |
|------------|-----------------|--------------------|--------------|
| 12/07/2023 | تاريخ الاعتماد: | سياسة الحركة | اسم السياسة: |
| 02 | رقم الاصدار: | SSDSC -Policy -003 | رقم السياسة: |

3. التعاريف والمصطلحات

| الرقم | المصطلح | التعريف |
|-------|-----------------|--|
| 1 | الحوكمة | نظام يدعم العدالة والشفافية والمساءلة المؤسسية ويعزز الثقة والمصداقية في بيئة العمل ويحدد المسؤوليات والحقوق والعلاقات مع جميع فئات المعنيين بالمؤسسة ويوضح القواعد والإجراءات اللازمة لصنع القرارات الرشيدة المتعلقة بالعمل من خلال مجموعة من السياسات والقوانين وأنظمة العمل وتصميم الهياكل التنظيمية. |
| 2 | المجلس | مجلس إدارة نادي الشارقة لرياضات الدفاع عن النفس |
| 3 | النادي | نادي الشارقة لرياضات الدفاع عن النفس |
| 4 | اللجان الرئيسية | هي لجان يتم تشكيلها مباشرة من قبل مجلس إدارة النادي أو الرئيس أو من ينوب عنه. حيث تعمل تلك اللجان وفق أهداف محددة لتنفيذ مشروع معين أو تشرف على سير العمل في مجال محدد أو تعمل على وضع الآليات أو المقترحات التي تهدف إلى تحسين إجراءات العمل. |

| | | | |
|--------------|--------------------|-----------------|------------|
| اسم السياسة: | سياسة الحوكمة | تاريخ الاعتماد: | 12/07/2023 |
| رقم السياسة: | SSDSC -Policy -003 | رقم الاصدار: | 02 |

1. مفهوم الحوكمة:

هو نظام مؤسسي يحرص على صحة سير العمل في جميع الوحدات بما يدعم تحقيق أهداف المؤسسة بصورة سليمة، وذلك من خلال مجموعة من القوانين والسياسات ومصروفات الصلاحيات والهياكل التنظيمية وأنظمة العمل المختلفة.

2. المبادئ العامة للحوكمة:

- الإفصاح والشفافية
- المسائلة
- النزاهة
- العدالة

3. تطبيق إطار الحوكمة:

تم اعداد إطار عام وشامل للحوكمة بناءً على المبادئ العامة للحوكمة وممارسات بعض الجهات الرائدة في الحوكمة المؤسسية في الدولة واستناداً على الاطار الدولي للحوكمة في القطاع العام . حيث يتم تطبيق اطار الحوكمة على جميع الوحدات التنظيمية في النادي تحت مظلة المجلس والذي سيساهم بشكل مباشر في:

- تشكيل الأساس السليم الذي يدعم أنشطة وقرارات النادي.
- تحقيق أهداف النادي بجميع مستوياتها بصورة سليمة.
- وجود منظومة حوكمة واضحة لتحقيق الجودة والتميز في الأداء على جميع المستويات الإدارية.
- تعزيز الثقة والمصدقية في بيئة العمل وتحديد المسؤوليات والحقوق والعلاقات مع جميع الفئات المعنية.

| | | | |
|--------------|--------------------|-----------------|------------|
| اسم السياسة: | سياسة الحوكمة | تاريخ الاعتماد: | 12/07/2023 |
| رقم السياسة: | SSDSC -Policy -003 | رقم الاصدار: | 02 |

- ضمان العمل ضمن إطار الصلاحيات المخولة وعدم وجود تضارب مصالح.

4. الإطار العام للحوكمة:

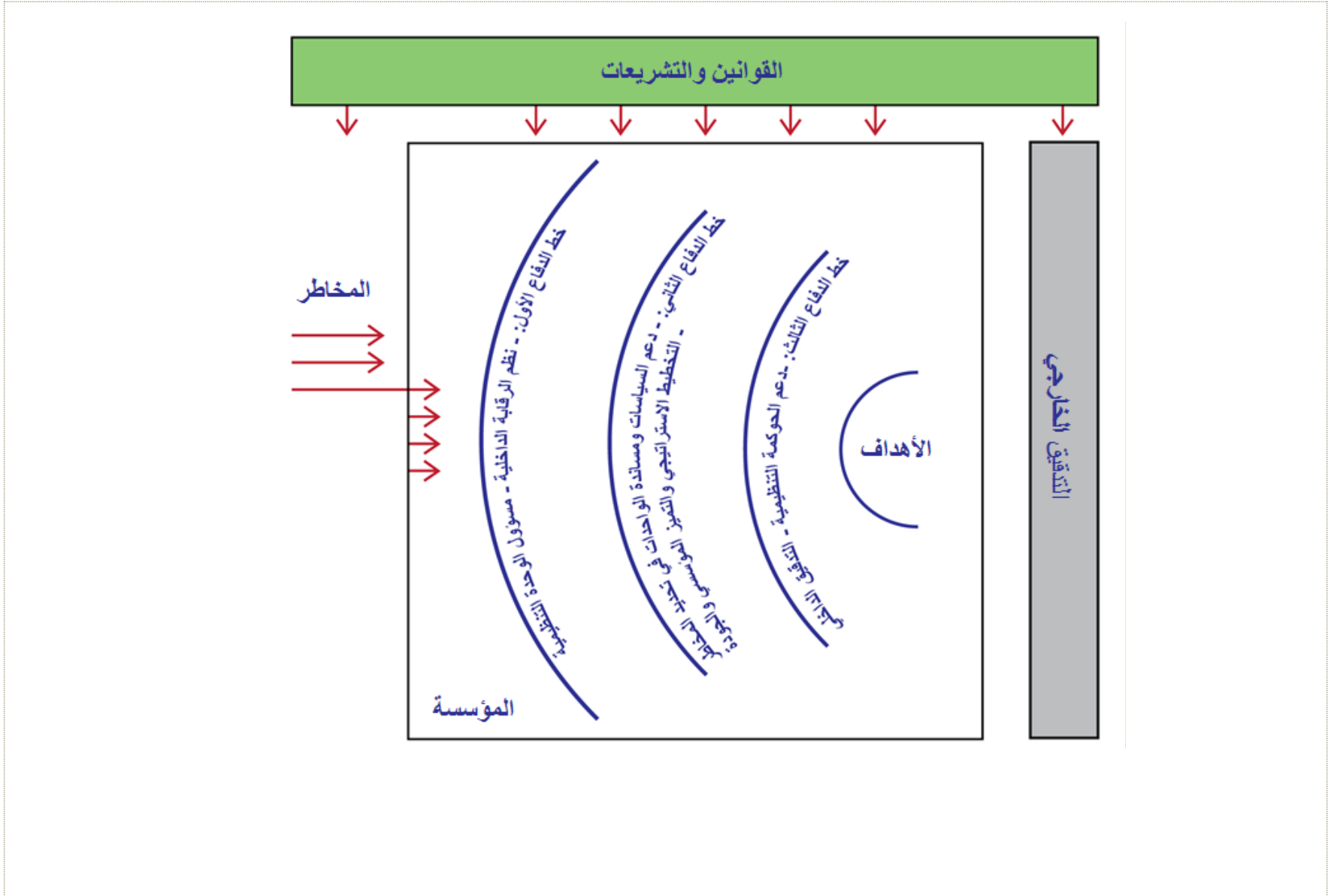
يتضمن الإطار العام للحوكمة على بنود أساسية يتم مواضعها مع جميع المجالات والوحدات التنظيمية بالنادي. حيث تقوم كل وحدة تنظيمية بتفعيل كل بند من خلال متطلبات أدلة العمل والمخاطر ودليل الأدوات الرقابية والتي تدعم تطوير أنظمة الحوكمة بما يتوافق مع طبيعة أنشطة وإجراءات الوحدات.

فيما يلي، بنود الإطار العام للحوكمة:

4.1- إدارة المخاطر:

تعد إدارة المخاطر من أهم البنود في تطبيق الحوكمة الفعالة، حيث تم تبني نموذج خطوط الدفاع الثلاثة لإدارة المخاطر، المقتبس من إرشاد الاتحاد الأوروبي لمعاهد التدقيق الداخلي (The Institute of Internal Auditors (The IIA)، والذي ينص على أنه قد لا يتم نشر موارد محددة للمخاطر والرقابة بشكل فعال بدون اتباع نهج متماسك ومنسق، وقد لا يتم تحديد المخاطر الكبيرة أو إدارتها بشكل مناسب. ويجب تحديد الواجبات بحيث تفهم كل مجموعة من العاملين مسؤولياتهم تجاه المخاطر والرقابة، وكيفية تناسب مواقفهم مع الهيكل العام للمخاطر. وقد تم تقسيم الواجبات المتعلقة بإدارة المخاطر على النحو التالي:

| | | | |
|--------------|--------------------|-----------------|------------|
| اسم السياسة: | سياسة الحوكمة | تاريخ الاعتماد: | 12/07/2023 |
| رقم السياسة: | SSDSC -Policy -003 | رقم الإصدار: | 02 |



| | | | |
|--------------|--------------------|-----------------|------------|
| اسم السياسة: | سياسة الحوكمة | تاريخ الاعتماد: | 12/07/2023 |
| رقم السياسة: | SSDSC -Policy -003 | رقم الاصدار: | 02 |

- خط الدفاع الأول: يتم وضع آليات ونظم للرقابة الداخلية (الموظف والمسئول المباشر) والتي تحوكم تنفيذ الأنشطة المختلفة في الوحدة التنظيمية. ويعتبر خط الدفاع الأول من مسؤولية مسؤول الوحدة التنظيمية. وعلى سبيل المثال، يتولى مسؤول الوحدة التنظيمية تحديد وتقييم المخاطر المتعلقة بالوحدة التنظيمية عن طريق اعداد سجل مخاطر ووضع الخطط اللازمة لمعالجة كل خطر.
- خط الدفاع الثاني: يقوم خط الدفاع الثاني بمواجهة الخطر في حال فشل خط الدفاع الأول في تحديد الخطر، حيث يعمل خط الدفاع الثاني عن طريق دعم سياسات النادي ومساندة الوحدات التنظيمية في تحديد التعرض للمخاطر ونشر المعلومات المتعلقة بالمخاطر وذلك ضمن وظائف متعددة مثل التخطيط الاستراتيجي والتميز المؤسسي والجودة والمهام المتعلقة بالتحقق من الامتثال وادارة المخاطر.
- خط الدفاع الثالث: يعتبر التدقيق الداخلي خط دفاع ثالث يتمتع بالاستقلالية، حيث يساهم خط الدفاع الثالث في دعم الحوكمة التنظيمية الفعالة وادارة المخاطر وذلك عن طريق توكيد مستقل على الحوكمة نظرا لاستقلالية الوحدة التنظيمية. ويتمثل خط الدفاع الثالث بالتدقيق السنوي المعتمد لأنظمة الجودة والبيئة والصحة والسلامة المهنية من قبل مدققين معتمدين من الهيئات الرئيسية.
- تم تصنيف جهات التدقيق الخارجية خارج نموذج خطوط الدفاع الثلاثة، حيث يتم التدقيق من قبل الجهات خارجية حسب المتطلبات الخاصة بتلك الجهات مثل مجلس الشارقة الرياضي ودائرة الرقابة المالية والتي بدورها تساند بشكل فرعي في عملية ادارة المخاطر.

4.2- اللجان الرئيسية:

يتم تحديد علاقة اللجان الرئيسية التابعة للنادي بالوحدات التنظيمية ذات العلاقة، ومدى فاعلية تلك اللجان من خلال المهام المنوطة بها.

4.3- الاتصال المؤسسي:

يتم تحديد مدى فاعلية الاتصال المؤسسي داخليا وخارجيا. حيث يندرج تحت هذا البند مدى فاعلية التواصل المتبادل بين الموظفين ورؤسائهم، وفعالية نقل المعلومات المؤسسية الهامة لجميع المعنيين.

| | | | |
|--------------|--------------------|-----------------|------------|
| اسم السياسة: | سياسة الحوكمة | تاريخ الاعتماد: | 12/07/2023 |
| رقم السياسة: | SSDSC -Policy -003 | رقم الاصدار: | 02 |

4.4- الاستدامة المؤسسية:

يتم العمل ضمن فكر يدعم موازنة الاحتياجات والمتطلبات الحالية مع احتياجات ومتطلبات المستقبل، وذلك عن طريق خلق بيئة تهدف الى استدامة الموارد والاعمال التي تدعم الاستدامة للأجيال القادمة لمتابعة تحقيق الاهداف الاستراتيجية لنادي الشارقة لرياضات الدفاع عن النفس.

4.5- الابتكار:

يتم التأكيد على فاعلية منظومة الابتكار، وثقافة الموظفين بالأدوات والمفاهيم اللازمة، وتوفير البيئة المناسبة للابتكار و إتاحة فرص متكافئة لجميع الموظفين للابتكار.

5. مجالات الحوكمة:

تتطبق منظومة الحوكمة على جميع المجالات في النادي والتي تشمل جميع الوحدات التنظيمية بجميع أنشطتها، وذلك لضمان سير العمل بالصورة السليمة والتي تضمن تحقيق أهداف المؤسسة بكفاءة وفاعلية عالية.

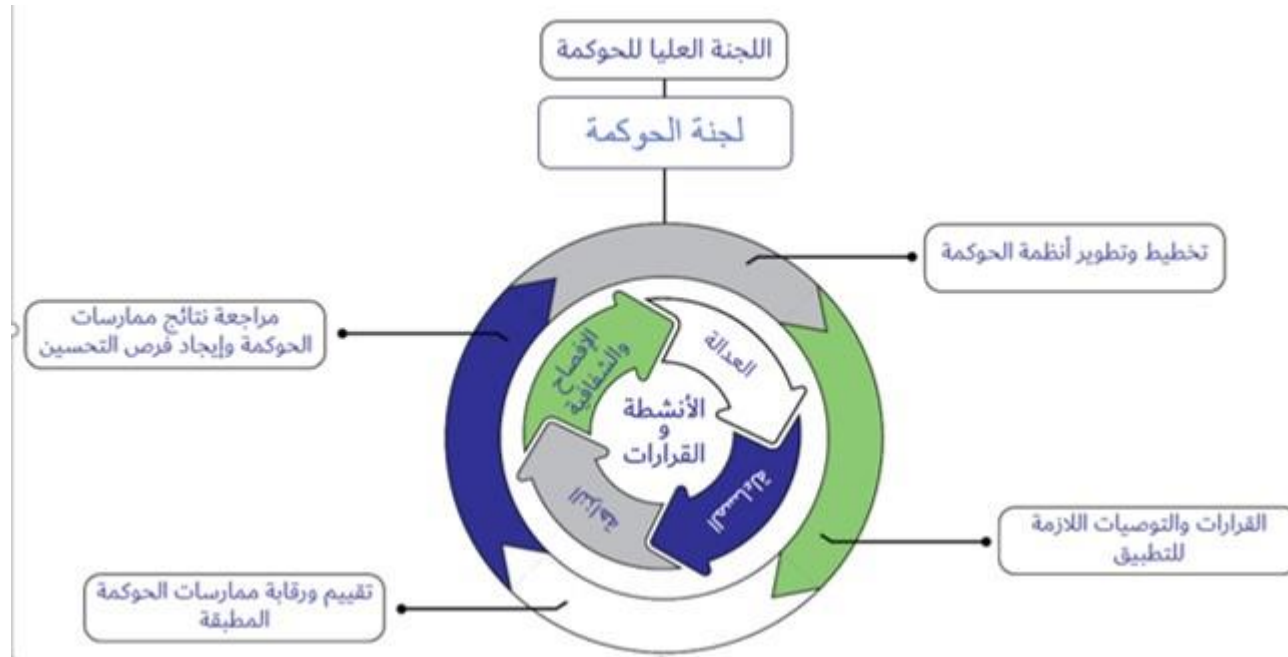
6. عملية إدارة منظومة الحوكمة:

تتولى لجنة الحوكمة مهام إدارة منظومة الحوكمة الفعالة والتي تتركز في مهمتين رئيسيتين:

- 1- تخطيط وتطوير أنظمة الحوكمة: وذلك عن طريق المشاركة في إعداد سياسات الحوكمة، الإشراف على إعداد آليات وضوابط الحوكمة، الإشراف على التوعية ونشر ثقافة الحوكمة، مراجعة الإطار العام للحوكمة بشكل دوري.

| | | | |
|--------------|--------------------|-----------------|------------|
| اسم السياسة: | سياسة الحوكمة | تاريخ الاعتماد: | 12/07/2023 |
| رقم السياسة: | SSDSC -Policy -003 | رقم الاصدار: | 02 |

2- رقابة الحوكمة: التنسيق مع الجهات المعنية والعمل على رقابة الحوكمة، وتقييم فعالية الحوكمة وذلك من خلال التأكد من أن الأنشطة التي يمارسها متخذ القرار والعاملين تعمل بكفاءة وفاعلية، ومتابعة تنفيذ قرارات النادي المتعلقة بالحوكمة.



| | | | |
|--------------|--------------------|-----------------|------------|
| اسم السياسة: | سياسة الحوكمة | تاريخ الاعتماد: | 12/07/2023 |
| رقم السياسة: | SSDSC -Policy -003 | رقم الاصدار: | 02 |

5. الوثائق والمراجع ذات الصلة

| الوثيقة / المرجع | الرقم |
|---|-------|
| أدلة عمل نظام الإدارة المتكامل | 1 |
| القوانين والتعاميم والقرارات المحلية لإمارة الشارقة | 2 |
| اللوائح التنظيمية وأدلة إجراءات عمل ذات صلة | 3 |
| التوجه الاستراتيجي لمجلس الشارقة الرياضي | 4 |
| إرشاد الاتحاد الاوروبي لمعاهد التدقيق الداخلي The Institute of Internal Auditors - The IIA | 5 |

| | | | |
|------------|-----------------|--------------------|--------------|
| 12/07/2023 | تاريخ الاعتماد: | سياسة الحوكمة | اسم السياسة: |
| 02 | رقم الاصدار: | SSDSC -Policy -003 | رقم السياسة: |

6. نطاق السياسة

| الدور والمسؤولية | الجهة المسؤولة | 6.1 الأدوار والمسؤوليات المتعلقة بتنفيذ السياسة |
|---|---|--|
| ضمان الرقابة وتنفيذ السياسة وتطويرها والتأكد من توفير الموارد واتخاذ القرارات | المجلس | |
| ضمان إيصال متطلبات السياسة للمعنيين بالنادي ومراجعة ومتابعة نتائج المؤشرات المرتبطة بها ومناقشتها مع المعنيين | لجنة الحوكمة | |
| تنفيذ مجالات التدقيق المعنية بهم وجمع النتائج وتطوير آليات عملها | الجهات الداخلية المعنية بالتدقيق والتقييم و الرقابة | |
| تنفيذ السياسة و التقيد بها وبقواعدها و ضوابطها و شروطها و الاستجابة لمخاطرها و رصد و توثيق البيانات الاحصائية و مؤشرات الاداء و تحليل بياناتها و ضمان استخدامها لدعم الأنشطة المتعلقة بها | جميع الوحدات التنظيمية بالنادي | 6.2 نطاق تطبيق السياسة |
| نادي الشارقة لرياضات الدفاع عن النفس | | 6.3 الحالات التي تنطبق عليها السياسة |
| جميع أنشطة وإجراءات نادي الشارقة لرياضات الدفاع عن النفس | | 6.4 الحالات التي لا تنطبق عليها السياسة الاستثناءات |
| وفقا لما يحدده المجلس | | 6.5 العواقب المترتبة في حال عدم الالتزام بتطبيق بنود السياسة |
| يترتب على عدم الالتزام بتطبيق هذه السياسة عواقب تلحق بموظفي النادي المعنيين وقد يتعرضون لعقوبات تأديبية أو جزائية أمام الجهات الإدارية أو القضائية وفق القوانين و اللوائح ذات الصلة | | |

| | | | |
|--------------|--------------------|-----------------|------------|
| اسم السياسة: | سياسة الحوكمة | تاريخ الاعتماد: | 12/07/2023 |
| رقم السياسة: | SSDSC -Policy -003 | رقم الاصدار: | 02 |

| 7. القوانين المرتبطة بالسياسة | | |
|-------------------------------|--|--------------------|
| الرقم | القانون | العلاقة / الارتباط |
| 1 | القانون رقم (4) لسنة 2018 بشأن اختصاصات مجلس الشارقة الرياضي | |
| 2 | المرسوم الأميري رقم (50) لسنة 2021 بشأن إعادة تنظيم نادي الشارقة لرياضات الدفاع عن النفس | |
| 3 | القانون رقم (4) لسنة 2017 بشأن النظام المالي لحكومة الشارقة | |
| 4 | النظام المالي لنادي الشارقة لرياضات الدفاع عن النفس | |

| 8. قائمة التعديلات | | | |
|--------------------|---------------|-------------|---|
| رقم الإصدار | تاريخ التعديل | البند | ملخص التعديل |
| 00 | 2021/08/01 | جميع البنود | مراجعة مسودة جميع الصفحات |
| 01 | 2021/09/02 | جميع البنود | اعتماد الاصدار الاول من السياسة |
| 02 | 2023/07/12 | جميع البنود | تغيير مهام ممارسة الحوكمة من إدارة مكتب الرئيس إلى لجنة الحوكمة |
| 02 | 2023/07/12 | 4 | تغيير متطلبات إدارة مكتب الرئيس إلى متطلبات أدلة العمل وإطار المخاطر ودليل الأدوات الرقابية |
| 02 | 2023/07/12 | 7 | تعديل قانون إعادة تنظيم النادي حذف قرار اللائحة الداخلية للنادي |

أحمد عبد الرحمن العويس

رئيس مجلس الإدارة

يوليو 2023

| | | | |
|--------------|--------------------|-----------------|------------|
| اسم السياسة: | سياسة الحوكمة | تاريخ الاعتماد: | 12/07/2023 |
| رقم السياسة: | SSDSC -Policy -003 | رقم الاصدار: | 02 |