JUPITER PRIME

Consulting • Training • Advisory

جوبيتر برايم للاستشارات والتدريب

كتيّب الدورة

دورة متقدمة في العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة

info@jupiterprime.uk

jupiterprime.uk

مسجّلة في المملكة المتحدة والمملكة العربية السعودية

دورة متقدمة في العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة

العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة دورة تدريبية متقدمة مدتها أسبوعين لمديري العطاء وأمناء المؤسسات المانحة وقادة الشؤون المؤسسية الذين يشرفون على تبرعات الشركة وأوقافها ومحافظ منحها، ويخرج المشاركون منها بمسودة ميثاق المنح للمؤسسة المانحة. فمجالس الإدارة والمدققون والجهات المستفيدة باتوا يطلبون من المؤسسة المانحة التابعة للشركة انضباطا يماثل أي صندوق خاضع للرقابة، وأصبح العطاء العشوائي مصدرا لمخاطر السمعة والمساءلة القانونية. تقدم جوبيتر برايم للتدريب هذه الدورة.

لماذا يهم العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة الآن

ثلاث جهات تحدد اليوم شكل العطاء المؤسسي. فمجالس الإدارة تريد ربط كل تبرع بغرض معلن وحمايته من تعارض المصالح، والمدققون يختبرون وصول المنح إلى الأغراض التي أقرت لها، والجهات المستفيدة تطلب تمويلا متعدد السنوات يمكن التنبؤ به بدلا من دفعات منفردة. والشركة التي تحسن حوكمة مؤسستها المانحة تكسب الثقة وتجذب شركاء أكفاء وتتجنب الفضائح التي تتبع الأموال المنحرفة عن غرضها، أما التي تهملها فتواجه ضررا في السمعة وتجميدا للحسابات. وتستند الدورة إلى معايير المبادرة العالمية لإعداد التقارير GRI Standards في الإفصاح عن التبرعات، وإلى الممارسات المعتمدة في واجبات الأمناء ورعاية الأوقاف والعناية الواجبة في المنح.

المستفيدون من العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة

- وحدات العطاء التي تقرر القضايا التي تحصل على تبرعات الشركة ودعمها العيني
- أمانات المؤسسات المانحة التي تعد أوراق مجلس الأمناء وملفات المنح والتقارير السنوية
- وحدات الشؤون المؤسسية التي تربط التبرعات بالسمعة وعلاقات الشركاء
- موظفو المالية والخزينة الذين يديرون أصول الوقف ونسب الصرف وتحويل المنح
- فرق التدقيق الداخلي والتأكيد التي تختبر ضوابط التبرعات وإنفاق الجهات المستفيدة

تتحقق الفائدة الكبرى حين يحضر أمين المؤسسة المانحة وموظف المالية وقائد التدقيق من المجموعة نفسها معا، فيعيدون بناء دورة المنحة سلسلة واحدة من القرارات.

قدرات العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة

مع نهاية الدورة يستطيع المشاركون نقل طلب التبرع من أول تواصل حتى إغلاق ملف المنحة، مع إسناد كل موافقة ودفعة وفحص إلى الجهة الصحيحة.

- تصميم ميثاق المؤسسة المانحة وتفويض مجلس الأمناء — لمجلس إدارة الشركة الأم
- الموازنة بين نماذج الوقف والموازنة السنوية والتمويل الهجين — للجان المالية
- تطبيق العناية الواجبة بالجهات المستفيدة وفحص مكافحة الرشوة — للأمناء والمدققين
- بناء اتفاقية منحة بمراحل وتقارير وشروط استرداد — للمستشارين القانونيين
- حساب نسبة صرف مستدامة من عوائد الوقف — لموظفي الخزينة
- إيصال قرارات العطاء في إفصاحات التبرعات — للمساهمين والجمهور

مصطلحات العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة الأساسية

- المؤسسة المانحة للشركة — كيان خيري مستقل تموله الشركة ويمنح المنح وفق ميثاقه وتحت إشراف مجلس أمنائه
- سياسة المنح — القواعد المكتوبة للقضايا المؤهلة وأحجام المنح وحدود الموافقة والاستثناءات
- العناية الواجبة — فحص الوضع القانوني للجهة المستفيدة وملكيتها وماليتها وسمعتها قبل صرف أي مبلغ
- نسبة الصرف — الحصة من أصول الوقف التي توزعها المؤسسة سنويا منحا ونفقات تشغيل
- المنحة المقيدة — تمويل لا يجوز للمستفيد إنفاقه إلا على غرض أو مشروع أو فترة محددة
- شرط الاسترداد — بند في اتفاقية المنحة يتيح للمانح استعادة الأموال المساء استخدامها أو غير المنفقة

العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة يوما بيوم

اليوم 1: مشهد العطاء ونماذج المؤسسات المانحة

- مقارنة نماذج العطاء المؤسسي — الاختيار بين التبرع المباشر والمؤسسة المانحة
- الأشكال القانونية للمؤسسة المانحة — الاختيار بين الوقف والشركة والكيان الخيري
- مبدأ الاستقلالية — فصل قرارات المؤسسة المانحة عن المصالح التجارية
- بيان غرض العطاء — تحديد القضايا التي تمولها الشركة
- مقارنة المؤسسات المانحة النظيرة — دروس من المانحين في البنوك والطاقة

اليوم 2: الميثاق ومجلس الأمناء والإشراف

- صياغة ميثاق المؤسسة المانحة — تحديد الأغراض والصلاحيات والحدود
- مصفوفة اختيار الأمناء — الموازنة بين المهارات والاستقلالية ومقاعد الشركة
- تصميم هيكل اللجان — لجان المنح والأصول والتدقيق
- جدول تفويض الصلاحيات — حدود الموافقة حسب حجم المنحة
- تقويم تقارير المجلس — ما يتلقاه الأمناء ومتى

اليوم 3: تعارض المصالح والأخلاقيات وضوابط التبرعات

- سجل تعارض المصالح — الإفصاح عن الصلات بالجهات المستفيدة
- فحص مكافحة الرشوة — كشف التبرعات المقنعة بوصفها إغراءات
- حدود السياسة والرعاية — فصل المنح عن التسويق
- قواعد الهدايا والضيافة — حماية الأمناء والموظفين
- قناة الإبلاغ عن المخالفات — معالجة المخاوف من الأموال المنحرفة

اليوم 4: نماذج التمويل ورعاية الوقف

- سياسة توظيف أصول الوقف — شهية المخاطر ومزيج الأصول
- حساب نسبة الصرف — ربط التوزيعات بعوائد الأصول
- التمويل من الموازنة السنوية — التبرعات المرتبطة بالأرباح وتقلبها
- تصميم التمويل الهجين — الجمع بين الوقف والمساهمات السنوية
- سياسة الاحتياطيات — حماية وعود المنح في سنوات الشح

اليوم 5: تصميم محفظة المنح

- مجالات التركيز الموضوعية — خيارات الصحة والتعليم والبيئة
- فئات أحجام المنح — المنح الصغيرة والأساسية والرئيسية
- التمويل الأساسي متعدد السنوات — الموازنة بين المرونة والرقابة
- العطاء العيني وعطاء الموظفين — مطابقة الهبات وساعات التطوع
- مراجعة توازن المحفظة — توزيع المنح على القضايا وأنواع المستفيدين

اليوم 6: الدعوات والطلبات والعناية الواجبة

- الدعوات المفتوحة مقابل المقترحات بالدعوة — الموازنة بين الوصول وعبء العمل
- تصميم نموذج الطلب — طلب ما تحتاجه القرارات فقط
- قائمة العناية الواجبة بالجهات المستفيدة — الفحوص القانونية والمالية وفحص السمعة
- فحص العقوبات والملكية — تصفية المستفيدين قبل الترسية
- معايير التقييم وموازنة اللجان — قرارات ترسية متسقة

اليوم 7: اتفاقيات المنح والصرف

- هيكل اتفاقية المنحة — شروط الغرض والموازنة والتقارير
- الأموال المقيدة وغير المقيدة — اختيار نوع المنحة المناسب
- الدفعات المرتبطة بالمراحل — صرف الأموال مقابل الأدلة
- شروط الاسترداد والإنهاء — حماية الأموال المتبرع بها
- ضوابط الصرف — التحقق من الحسابات البنكية وفصل الموافقات

اليوم 8: المتابعة والتعلم والعلاقة مع المستفيدين

- تقارير تقدم الجهات المستفيدة — تقارير سردية ومالية متناسبة
- الزيارات الميدانية والفحوص المفاجئة — التحقق من الإنفاق على أرض الواقع
- مؤشرات نتائج المنح — تتبع التغيير الذي يرصده المستفيدون
- استبيانات آراء المستفيدين — تحسين العلاقة مع المانح
- ملفات إغلاق المنح — تسجيل الدروس والأرصدة غير المنفقة

اليوم 9: الإفصاح والتدقيق والثقة

- الإفصاح عن التبرعات وفق GRI Standards — عرض العطاء بشفافية
- التقرير السنوي للمؤسسة المانحة — بيان الأمناء وقائمة المنح
- التدقيق الداخلي على العطاء — اختبار الضوابط عبر دورة المنحة
- دليل حوادث السمعة — الاستجابة لمنحة موضع تساؤل
- رسائل الإعلام والشركاء — شرح خيارات العطاء بوضوح

اليوم 10: التطبيق العملي لميثاق المنح للمؤسسة المانحة

- تطبيق تصميم الميثاق ومجلس الأمناء — صياغة الأغراض والصلاحيات
- تطبيق قواعد التعارض والفحص — بناء قسم الضوابط
- تطبيق سياسة الصرف والاحتياطيات — إعداد بند التمويل
- تطبيق شروط الاتفاقية والمتابعة — ضبط دورة المنحة
- ميثاق المنح للمؤسسة المانحة — عرض المسودة النهائية على الزملاء

تطبيق العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة بعد الدورة

- إدارة جولة إفصاح عن تعارض المصالح لجميع الأمناء وأعضاء لجنة المنح باستخدام السجل المبني خلال الدورة
- اختبار آخر عشرة ملفات منح مقابل قائمة العناية الواجبة وسد أي ثغرات في سجلات الفحص أو الصرف

أسئلة حول العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة

ما العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة ولماذا يهم الآن؟

العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة مجموعة القواعد والأدوار والضوابط التي تحدد كيف تتبرع الشركة. ويهم الآن لأن مجالس الإدارة والمدققين والجهات المستفيدة يتوقعون أن تتبع التبرعات أغراضا معلنة وموافقات شفافة وفحوصا موثقة.

من المستفيد الأكبر من دورة العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة؟

يستفيد أكثر أمناء المؤسسات المانحة ومديرو العطاء وقادة الشؤون المؤسسية وموظفو المالية المسؤولون عن الأوقاف والمدققون الداخليون، إذ يملك كل منهم جزءا من دورة المنحة من الموافقة على التبرع حتى التحقق من إنفاقه.

كيف تختلف دورة العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة عن دورة عامة في الاستدامة المؤسسية؟

تركز على صناعة المنح وإشراف الأمناء ونسب صرف الوقف وضوابط التبرعات. أما دورة الاستدامة العامة فتتناول الانبعاثات وسلاسل الإمداد والتقارير على مستوى الشركة، بينما تعمل هذه الدورة داخل وحدة العطاء والمؤسسة المانحة نفسها.

ماذا تعود به من دورة العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة؟

تعود بمسودة ميثاق منح تغطي أغراض المؤسسة وصلاحيات الأمناء وقواعد التعارض وسياسة الصرف وشروط اتفاقيات المنح، جاهزة لمراجعة مجلس الإدارة أو مجلس الأمناء.

العمل الخيري المؤسسي وحوكمة المؤسسات المانحة: الطريق إلى الأمام

يوجه ميثاق المنح للمؤسسة المانحة أولا قرار مجلس الأمناء بشأن حدود الموافقة وقواعد تعارض المصالح. ويستخدمه أمناء المؤسسة لإدارة كل جولة منح، وموظفو المالية لتحديد نسبة الصرف، والمدققون لاختبار الضوابط. وبعد أول دورة منح كاملة تستحق مراجعة التوازن بين التمويل المقيد وغير المقيد، فآراء المستفيدين تكشف غالبا مواضع تخدم فيها المرونة الأموال المتبرع بها بصورة أوضح.