

بناء

جمعية التنمية
الأهلية بختعم

Association For Civil
Development in Khatham



جمعية التنمية الأهلية بختعم

Association For Civil Development in Khatham

لائحة الصلاحيات المالية والإدارية لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

بناء

جمعية التنمية
الأهلية بخثعم
Association For Civil
Development in Khatam



جمعية التنمية الأهلية بخثعم

Association For Civil Development in Khatam

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



فهرس

لائحة الصلاحيات المالية والإدارية

لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

٤	تمهيد.....
٤	النطاق.....
٥	المصطلحات المستخدمة.....
٥	قواعد عامة في الصلاحيات.....
٧	الإستراتيجيات والخطط.....
٨	الشؤون العامة والهيكل التنظيمي.....
١١	الشؤون المالية.....
١٣	الشؤون الإدارية.....
١٥	إعتماد مجلس الإدارة.....



تمهيد :

تضع جمعية التنمية الأهلية بختعم لائحة الصلاحيات المالية والإدارية لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ومديري الإدارات بحسب الهيكل التنظيمي للجمعية .

النطاق :

تحدد هذه اللائحة الصلاحيات المالية والإدارية لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ومديري الإدارات

المصطلحات المستخدمة :

يكون للتعابير في لائحة الصلاحيات المفهوم المحدد الموضح أمام كل منهما ، كما يلي :



" يُعد "

يعني أن يقوم صاحب هذه الصلاحية بإعداد وتوفير البيانات والمعلومات والمستندات المطلوبة في شكلها النهائي تمهيداً لاتخاذ القرار بشأنها من المستوى الإداري الأعلى .

" يوصي "

يعني أن يقوم صاحب هذه الصلاحية بالتوقيع على المستندات بما يفيد بأنها تمت بطريقة نظامية ووفق الإجراءات والأنظمة واللوائح ، إلا أنه لا يعني الاعتماد.

" يعزز "

يعني أن يقوم صاحب هذه الصلاحية بالموافقة على ماجاء في هذه اللائحة .

" يعتمد "

يشير إلى السلطة النهائية التي لها حق اتخاذ القرار أي الموافقة الرسمية.



قواعد عامة في الصلاحيات

١. يجوز أن يكلف كل صاحب صلاحية ، ويتم الاعتماد من يقوم بمسؤولياته وصلاحياته أو جزء منها في حالة غيابه ، على أن يكون هذا التكليف مكتوباً.
٢. يجوز لأصحاب (صلاحية الاعتماد) في هذه اللائحة تفويض بعض صلاحياتهم بشكل جزئي أو وقتي للمستوى الوظيفي التالي ، في حال وجوده ، على أن يكون هذا التفويض مكتوباً وتقره السلطة الأعلى ، على أن تبقى المسؤولية على عاتق من قام بتفويض هذه الصلاحية .
٣. لا يجوز لأصحاب الصلاحية اعتماد المستند الصادر لصالحهم ولو كان في حدود صلاحياتهم ، وإنما يجب اعتماده من السلطة الأعلى مباشرة ، فعلى سبيل المثال إذا كان للمدير العام صلاحية اعتماد الصرف في حدود معينة ، لكن إذا كان الصرف يتعلق به شخصياً يرفع سند الصرف لاعتماده من السلطة الأعلى (مجلس الإدارة).
٤. الصلاحية الممنوحة لمستوى إداري لا يجوز للمستوى الأقل "ممارستها" في حال غياب صاحب الصلاحية إلا إذا صدر تفويض كتابي بذلك.
٥. يجوز تطوير جداول الصلاحية مستقبلاً وذلك بإضافة أو سحب أو تعديل صلاحيات لبعض الوظائف المستحدثة ، ويتم إقرار هذه الصلاحيات من قبل الجهة المخولة بهذه الصلاحية وفق هذه اللائحة .
٦. ما لم يرد له نص في هذه اللائحة تكون صلاحية اعتماده من قبل مجلس الإدارة أو من يفوضه — مؤقتاً ، حتى تتم إضافته في اللائحة أو يصدره قرار مستقل.
٧. تحقيقاً للمؤسسية في العمل وتحقيقاً للتكامل الوظيفي واحترام التخصص فإنه ينبغي عدم اعتماد الصلاحية الممنوحة للمستوى الأعلى إلا بعد استكمال الإجراءات الأقل من الصلاحيات.

الاستراتيجيات والخطط والموازنات التقديرية



م	بند الصلاحية	مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة	لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	المدقق الداخلي
١	الإستراتيجية العامة للجمعية	يعتمد	يعزز	يوصي	يحضر ويوصي ويتابع	ينفذ	ينفذ
٢	اللوائح الإدارية للجمعية	يعتمد	يعزز	يوصي	يوصي	يراجع وينفذ ويتابع	يحضر وينفذ
٣	السياسات واللوائح المالية للجمعية	يعتمد	يعزز	يوصي	يوصي	يحضر وينفذ ويتابع	ينفذ
٤	الموازنة التقديرية العامة للجمعية	يعتمد	يعزز	يوصي	يوصي ويعزز	يحضر وينفذ ويتابع	=
٥	إضافة بنود جديدة للموازنة التقديرية	يعتمد	يوصي	يوصي	يوصي	يقترح	يوصي
٦	التجاوز في بند من بنود الموازنة المعتمدة	يعتمد	يعزز	يوصي	يعزز	يوصي	يوصي
٧	المناقلة بين بنود الحسابات الحسابات الداخلية للموازنة	=	إحاطة	يوصي	يعتمد	يوصي وينفذ	يوصي



الشؤون العامة والهيكل التنظيمي للجمعية

م	بند الصلاحية	مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة	لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	المدقق الداخلي
١	منح الصلاحيات والمهام والمسؤوليات والاختصاصات وتغيرها لكل المالية والإدارية من: (أ) رئيس مجلس الإدارة	يعتمد	يعزز	يوصي	يوصي	=	يوصي
	(ب) المدير التنفيذي .	يعتمد	يعزز	يوصي	يعزز	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي
	(ج) مديرو الإدارات.	=	=	-	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	=
٢	تفويض أحد أعضاء مجلس الإدارة للقيام بأعمال لصالح الجمعية تدخل ضمن أهدافه واختصاصه وتحديد أتعابه	يعتمد	يعزز	يوصي	يوصي	=	=
	تحديد موعد انعقاد إجتماعات مجلس الإدارة ومكانها وجدول أعماله ودعوة الاعضاء له	يعتمد	يعزز	يوصي	يوصي	=	=
٣	تكليف أحد أعضاء مجلس الإدارة القيام ببعض مسؤوليات وصلاحيات رئيس مجلس الإدارة	يعتمد	يعزز	يوصي	يوصي	=	=
٤							



الشؤون العامة والهيكل التنظيمي للجمعية

م	بند الصلاحية	مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة	لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	المدقق الداخلي
٥	إصدار القرارات التنفيذية اللازمة للمواضيع التي يقرها أو يعتمدها أو يوافق عليها المجلس بموجب محاضر جلساته وتوجيه مسؤولية تنفيذها حسب الصلاحيات الممنوحة لكل مسؤول	=	=	يوصي	يعتمد ويتابع	ينفذ	=
٦	تمثيل الجمعية أمام الغير وأمام القضاء وتوكيل الغير في المرافعة والمدافعة عن الجمعية وتوقيع العقود مع الغير لمختلف المجالات التي يوافق عليها المجلس أو يعتمدها أو يقرها والتي تدخل ضمن صلاحية المجلس وتتفق مع أهداف الجمعية	يعتمد	=	يوصي	يحضر ويوصي	=	=
٧	دراسة وتقييم الدراسات والاقتراحات التي يرفعها مديري الإدارات بشأن تحسين وتطوير أداء أعمال الجمعية في حدود صلاحيات المدير التنفيذي	=	=	يوصي	يعتمد	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي
٨	دراسة المواضيع الداخلة في اختصاص المجلس قبل عرضها وإعطائها التوصية والتوجيه المناسبين	=	يعزز	يوصي	يعزز	يحضر ويوصي	يوصي
٩	تعديل أهداف ومهام الإدارة	يعتمد	يعزز	يوصي	يعزز	يحضر ويوصي	=



الشؤون العامة والهيكل التنظيمي للجمعية

م	بند الصلاحية	مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة	لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	المدقق الداخلي
١٠	افتتاح فروع جديدة	يعتمد	يعزز	يوصي	يوصي	يحضر ويوصي	يوصي
١١	<u>تشكيل لجنة المراجعة الداخلية واعتماد ضوابطها</u>	يعتمد	=	يوصي	=	يحضر ويوصي	يعزز
١٢	<u>تحديد مراجع الحسابات الخارجي وتحديد أتباعه</u>	يعتمد	=	يوصي	=	يحضر ويوصي	يعزز

الشؤون المالية

م	بند الصلاحية	مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	المحاسب	المدقق الداخلي
١	تحديد الأسس والمبادئ المحاسبية و اقتراح تعديلات علي السياسات المالية	يعتمد	يعزز	يعزز	يحضر ويوصي وينفذ	يحضر ويوصي	يوصي
٢	إعداد القوائم المالية والتقارير المالية الربع سنوية غير مدققة			يعتمد	يحضر وينفذ	يحضر ويوصي	يوصي
٣	الحسابات الختامية والميزانية العمومية المدققة	يعتمد	يعزز	يتابع	يحضر وينفذ	يحضر ويوصي	يوصي
٤	الشراء والتعاقد عن طريق المنافسة (الممارسة)	يعتمد	يعزز	يعزز	يحضر ويوصي وينفذ	يحضر ويوصي	يوصي
٥	الشراء والتعميد المباشر) للعقد الواحد) :	يعتمد	يعزز	يعزز	يحضر ويوصي وينفذ	يحضر ويوصي	يوصي
٦	صرف المصروفات الرأسمالية في حدود الموازنة	يعتمد	يعزز	يعتمد	يحضر ويوصي وينفذ	يحضر ويوصي	يوصي



الشؤون العامة والهيكل التنظيمي للجمعية

م	بند الصلاحية	مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة	لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	المدقق الداخلي
٧	اعتماد طلب الصرف النقدي الشيكات وأوامر الدفع والحوالات	يعتمد	يعزز	يعتمد	يحضر ويوصي وينفذ	يحضر ويوصي	=
٨	تحديد المصارف والمؤسسات المالية التي تتعامل معها الإدارة وفتح الحسابات الجارية وحسابات الاستثمار	يعتمد	يعزز	يعزز	يحضر ويوصي وينفذ	يحضر ويوصي	=
٩	اعتماد صرف جميع المصاريف الإدارية والعمومية (رواتب وما في حكمها ,دعاية , ضيافة .. الخ)	يعتمد	يعزز	يعتمد	يحضر وينفذ	يحضر	يوصي



الشؤون الإدارية						
م	بند الصلاحية	مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	إدارة الشؤون الإدارية	المدقق الداخلي
١	تعيين وإنهاء عضوية أعضاء مجلس الإدارة	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	=	=	=
٢	تعيين رئيس مجلس الإدارة	يعتمد	=	=	=	=
٣	تعيين نائب رئيس مجلس الإدارة	يعتمد	=	=	=	=
٤	تعيين المدير التنفيذي	يعتمد	يوصي	=	=	=
٥	اعتماد الهيكل التنظيمي للإدارة العليا والادارات التنفيذية	يعتمد	يعزز	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	=
٦	اختيار وتعيين مديري الادارات	=	=	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	=
٧	اعتماد وتعيين بقية الموظفين وإنهاء خدماتهم	=	=	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي
٨	اعتماد جدول الرواتب والمزايا وتعديلاتها	يعتمد	يعزز	يعزز	يحضر وينفذ	=
٩	تحديد منح العلاوات السنوية والاستثنائية والتشجيعية : المدير التنفيذي	يعتمد	يعزز	يوصي	يحضر وينفذ	يوصي
	باقي الوظائف في الإدارة	=	=	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي
١٠	<u>نقل / ندب الموظفين داخل الإدارة :</u> مديري الإدارات	=	=	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي
	باقي الوظائف في الإدارة	=	=	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي
١١	تقارير الصلاحية عن فترة الاختبار	=	=	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	=
١٢	<u>الإجازات :</u> المدير التنفيذي	=	يعتمد	يوصي	يحضر	=
	باقي الوظائف في الإدارة	=	=	يعتمد	يوصي	يوصي
١٣	<u>توقيع الجزاءات :</u> مديري الإدارات	=	=	يعتمد	يحضر وينفذ	=



يعتمد	يحضر وينفذ ويعتمد	=	=	=	باقي الوظائف في الإدارة	
=	=	يحضر	يوصي	يعتمد	<u>الاستقالة</u> المدير التنفيذي	
يوصي	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	=	=	باقي الوظائف في الإدارة	١٤
يوصي	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	=	=	<u>تقارير تقييم الأداء</u>	
يوصي	يوصي	يعتمد	=	=	<u>التكليف بالعمل خارج الدوام الرسمي (موظفي الإدارة)</u>	١٥
يعتمد	يوصي ويتابع	يعتمد	=	=	<u>التكليف بالمهام الخارجية أثناء الدوام</u>	١٦
يوصي	يوصي	يعتمد	=	=	<u>المشاركة في المعارض والمؤتمرات والندوات الداخلية</u>	١٧
		يوصي	=	يعتمد	<u>المشاركة في المعارض والمؤتمرات والندوات الخارجية</u>	١٨
=	يحضر وينفذ	يعتمد	=	=	<u>الإعلان عن الوظائف الشاغرة</u>	١٩
يحضر	يحضر وينفذ	يعتمد	=	=	<u>التوقيع علي المكاتبات والمراسلات : من الإدارة للخارج</u>	٢٠
يعتمد	يعتمد	يعتمد	=	=	<u>المراسلات الداخلية بين الإدارات</u>	
=	يعتمد	=	=	=	<u>كشوف الحضور والانصراف</u>	٢١
=	يحضر وينفذ	يعتمد	=	=	<u>كشوف الرواتب والأجور الشهرية</u>	٢٢
=	يحضر وينفذ	يعتمد	=	=	<u>تسوية استحقاقات العاملين</u>	٢٣
يوصي	يعتمد	=	=	=	<u>التصريح بالعرض علي الطبيب</u>	٢٤
يوصي	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	=	=	<u>شهادات الخبرة</u>	٢٥
يوصي	يوصي وينفذ	=	=	=	<u>مشتريات القرطاسية واللوازم المكتبية</u>	٢٦



تم الإعتماد من قبل مجلس إدارة الجمعية للأحة مصفوفة الصلاحيات المالية والإدارية لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

في اجتماع مجلس الإدارة رقم (١) المنعقد
بتاريخ ١٥/٦/١٤٤٤ هـ الموافق ٠٨/٠١/٢٠٢٣ م



بناء

جمعية التنمية

الأهلية بختعم

Association For Civil
Development in Khatham



جمعية التنمية الأهلية بختعم

Association For Civil Development in Khatham

 [tanmiahkh71](https://twitter.com/tanmiahkh71)  info@tanmiah-khatham.org.sa

 [khthem](https://www.instagram.com/khthem)

 tanmiah-khatham.org.sa/

