



لائحة تفويض الصلاحيات للمجلس والإدارة التنفيذية

جمعية الشامة الأهلية بمدينة تربة حائل



مقدمة:

تم تقسيم الصلاحيات إلى المستويات التالية: يعد / يوصي / يوافق / يعتمد / ينفذ.

وقد رتب هذه الصلاحيات على التوالي حسب أولوية كل صلاحية وفاعليتها، وفيما يلي شرح مبسط عن كل مصطلح من الصلاحيات المبينة:

- يعد: يقوم صاحب هذه الصلاحية بإعداد الوثائق والمستندات والأوراق المطلوبة والبحوث إن لزم الأمر وذلك بناء على طلب الموظف الذي يقوم بالتوصية.
- يوصي: يقوم صاحب هذه الصلاحية برفع توصيته وإبداء رأيه في الموضوع المطروح بناء على حاجة الإدارة ويقوم برفع هذه التوصية إلى الموظف الأعلى منه رتبة.
- يوافق: يقوم صاحب هذه الصلاحية بالموافقة أو عدمها على الطلب المرفوع إليه والمرفق بالتوصيات وجميع الأوراق والمستندات اللازمة وذلك بعد مراجعة والتدقيق إن لزم الأمر.
- يعتمد: صاحب هذه الصلاحية هو أعلى المراتب في عملية اتخاذ القرار بالنسبة للموضوع المطروح بعد التأكد من استيفاء كافة الإجراءات اللازمة
- ينفذ: صاحب هذه الصلاحية هو الشخص المعني بتنفيذ القرار حسب ما هو موجود في لائحة السياسات والإجراءات الخاصة بالجمعية

يوجد في بعض الصلاحيات مسمى (توقيع أول، توقيع ثاني) ويكون هذا النوع من الصلاحيات في حالة التوقيع على الشيكات، فبعض المبالغ تحتاج إلى أكثر من توقيع على الشيك الواحد لضبط وتوثيق الشؤون المالية.

جداول الصلاحيات لجمعية الشامة الأهلية بمدينة تربة حائل:-

الخطط والتقارير					
السلطات	العناصر	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
الخطة السنوية	المدير التنفيذي	مجلس الادارة	الجمعية العمومية	مديرو الادارات	
الميزانية التقديرية	المدير التنفيذي	المشرف المالي	مجلس الادارة	الجمعية العمومية	
حساب الإيرادات والنفقات والمركز المالي نصف سنوي	المحاسب	المشرف المالي	المدير التنفيذي	مجلس الادارة	
الميزانية والحسابات الختامية بالجمعية	المحاسب القانوني	المدير التنفيذي	مجلس الادارة	الجمعية العمومية	
التقرير السنوي	المدير التنفيذي	مجلس الادارة	الجمعية العمومية		

اعتماد تعديل اللوائح والنظم الداخلية والدليل المحاسبي					
السلطات	العناصر	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
إقرار وتعديل النظام واللوائح الأساسية	المدير التنفيذي	اللجنة التنفيذية	مجلس الادارة	الجمعية العمومية	مديرو الادارات
إقرار وتعديل الهيكل التنظيمي	المدير التنفيذي	اللجنة التنفيذية	مجلس الادارة		
تعديل اللوائح الإجرائية الإدارية	المدير التنفيذي	اللجنة التنفيذية	مجلس الادارة		
تعديل اللوائح الإجرائية المالية	المدير التنفيذي	المشرف المالي	مجلس الادارة		
فتح / إلغاء حساب في دليل الحسابات وشرح الدليل	المحاسب	المشرف المالي	المدير التنفيذي		

فتح الحسابات المصرفية وتحريكها والتوقيع على الشيكات					
السلطات	العناصر	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
يُنَفَّذ					
	فتح حساب مصرفي وإرسال نماذج توقيع / إقفال الحساب المصرفي	المشرف المالي	اللجنة التنفيذية	مجلس الإدارة	
	صلاحية التوقيع على مسيرات الرواتب	المحاسب	المدير التنفيذي	المشرف المالي	رئيس مجلس الإدارة أو من ينوبه
	التوقيع على الشيكات أقل أو يساوي 10,000	المحاسب	المدير التنفيذي (توقيع أول)	المشرف المالي (توقيع ثاني)	
	التوقيع على الشيكات التي قيمتها من 10,000 إلى 30,000 ريال	المحاسب	المدير التنفيذي	المشرف المالي (توقيع أول)	رئيس اللجنة التنفيذية (توقيع ثاني)
	التوقيع على الشيكات التي قيمتها أكثر من 30,000 ريال	المحاسب	المدير التنفيذي	المشرف المالي (توقيع أول)	رئيس مجلس الإدارة (توقيع ثاني)
	تحريك الأموال من حساب مصرفي لآخر	المشرف المالي	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	

تعيين المدقق الخارجي والتسويات المالية					
السلطات	العناصر	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
يُنَفَّذ					
	اعتماد مدقق الحسابات الخارجي	المشرف المالي	اللجنة التنفيذية	الجمعية العمومية	
	تشكيل حساب الادخار	المشرف المالي	اللجنة التنفيذية	مجلس الإدارة	
	تسوية عجز (فائض) في جرد الصندوق	المشرف المالي	اللجنة التنفيذية	مجلس الإدارة	
	إعدام حقوق مالية مشكوك في تحصيلها	المشرف المالي	اللجنة التنفيذية	مجلس الإدارة	

العقود والاتفاقيات					
ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	يعد	العناصر / الصلاحيات
	المشرف المالي	المدير التنفيذي		المحاسب	طلب مواد أو خدمات تخضع للشراء النثري بأقل أو يساوي 10,000 ريال
	رئيس مجلس الإدارة أو من ينيبه (توقيع ثاني)	المشرف المالي (توقيع أول)	المدير التنفيذي	المحاسب	طلب مواد أو خدمات تخضع للشراء النثري بأكثر من 10,000 ريال
أمين العهدة	المشرف المالي	المدير التنفيذي		المساعد الإداري	استلام المواد والخدمات الموردة
الإدارة المعنية	رئيس مجلس الإدارة أو من ينيبه	اللجنة التنفيذية	المدير التنفيذي	الإدارة المعنية	توقيع الاتفاقيات

الصرف على البرامج والأنشطة					
ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	يعد	العناصر / الصلاحيات
الإدارة المعنية	المدير التنفيذي	المشرف المالي	مدير البرامج	المحاسب	الصرف من البنود المعتمدة للبرامج واللجان

تعزيز البنود وإجراء المناقلات وقبول الهبات					
السلطات	العناصر	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
	إعتماد بند جديد في الموازنة العامة للجمعية	المحاسب	المدير التنفيذي	المشرف المالي	مجلس الادارة
	إجراء المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة بنسبة 15% أو أقل	المحاسب	المدير التنفيذي	المشرف المالي	مجلس الادارة
	إجراء المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة بنسبة أكثر من 15%	المحاسب	المدير التنفيذي	المشرف المالي	مجلس الادارة
	قبول الهبات والوصايا والأوقاف التي تتفق مع أهداف الجمعية	المدير التنفيذي	المشرف المالي		مجلس الادارة

اعتماد الإجازات وتحديد أوقات الدوام والعطل الرسمية					
السلطات	العناصر	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
	اعتماد الإجازات للموظفين	الموظف المعني	المدير المباشر	الموارد البشرية والشؤون الادارية	المدير التنفيذي
	اعتماد إجازة المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	الموارد البشرية والشؤون الادارية	رئيس مجلس الإدارة أو من ينوبه	
	تعديل أوقات الدوام والتغيير فيها		الموارد البشرية والشؤون الادارية	المدير التنفيذي	
	اعتماد العطل الرسمية		الموارد البشرية والشؤون الادارية	المدير التنفيذي	



التزقيات والعلوات					
العناصر	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد	ينفذ
الصلاحيات					
الموظفون	المدير التنفيذي		مجلس الإدارة		
المدير التنفيذي	مجلس الإدارة				

التعيين والاستغناء عن الخدمات					
العناصر الصلاحيات	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد	ينفذ
الموظفون	الإدارة المعنية	المدير التنفيذي		مجلس الإدارة	
المدير التنفيذي	مجلس الادارة				

تقويم الأداء وتوقيع الجزاءات					
العناصر الصلاحيات	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد	ينفذ
	الموظفون	المشرف المباشر	الموارد البشرية والشؤون الادارية	المدير التنفيذي	
المدير التنفيذي	مجلس الادارة				

اعتماد مجلس الإدارة

اعتمد مجلس إدارة الجمعية هذه السياسة بالمحضر رقم (5) وتاريخ 2024/11/26م