



قائمة بصلاحيات المجلس والصلاحيات التي فوضها وإجراءات اتخاذ القرار ومدة التفويض

اعتماد مجلس الإدارة:

اعتمدت هذه القائمة من قبل مجلس الإدارة في جلسته ع لعام ٢٠٢٠م في دورته بتاريخ ١٤/١١/٢٠٢٠ م





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

وقد رتبت 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.



الخطط والتفارير					
العناصر	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد	ينفذ
الخططة السنوية	المدير التنفيذي	مجلس الادارة	الجمعية العمومية		مديرو الادارات
الميزانية التنفيذية	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					
العناصر	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد	ينفذ
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 الإدارية الإدارية	المدير التنفيذي	اللجنة التنفيذية	مجلس الادارة		
تعديل اللوائح الإدارية المالية	المدير التنفيذي	المشرف المالي	مجلس الادارة		
منح / إلغاء حساب هي دليل الحسابات وشرح الدليل	المحاسب	المشرف المالي	المدير التنفيذي		



فتح الحسابات المصرفية وتحريكها والتوقيع على الشيكات					
السلطات	العناصر	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
	فتح حساب مصرفي وإرسال نماذج توقيع / إكمال الحساب المصرفي	المشرف المالي	اللجنة التنفيذية	مجلس الإدارة	
	صلاحيات التوقيع على مستندات 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 لأخر	المشرف المالي	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	

تعيين المدقق الخارجي والتسويات المالية					
السلطات	العناصر	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
	اعتماد مدقق الحسابات الخارجي	المشرف المالي	اللجنة التنفيذية	الجمعية العمومية	
	تشكيل حساب الأذكار	المشرف المالي	اللجنة التنفيذية	مجلس الإدارة	
	تسوية عذر (مأضي) في جرد الصندوق	المشرف المالي	اللجنة التنفيذية	مجلس الإدارة	
	إعدام حقوق مالية مشغوك هي تحصيلها	المشرف المالي	اللجنة التنفيذية	مجلس الإدارة	



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

الصراف على البرامج والأنشطة					
العناصر	الملاحظات	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
الصراف من البنود المعتمدة للبرامج واللجان	المحاسب	مدير البرامج	المشرف المالي	المدير التنفيذي	الإدارة المعنية



تعزيز البنود وإجراء المناقشات وقبول الهيئات					
الصفحة	العناصر	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
	اعتماد بند جديد في الموازنة العامة للجمعية	المحاسب	المدير التنفيذي	المشرف المالي	مجلس الإدارة
	إجراء المناقشات بين البنود المعتمدة في الموازنة بنسبة 15% أو أقل	المحاسب	المدير التنفيذي	المشرف المالي	مجلس الإدارة
	إجراء المناقشات بين البنود المعتمدة في الموازنة بنسبة أكثر من 15%	المحاسب	المدير التنفيذي	المشرف المالي	مجلس الإدارة
	قبول الهيئات والوصايا والذوائف التي تتفق مع أهداف الجمعية	المدير التنفيذي	المشرف المالي	مجلس الإدارة	

اعتماد الإجراءات وتحديد أوقات الدوام والعطل الرسمية					
الصفحة	العناصر	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
	اعتماد الإجراءات للموظفين	الموظف المعني	المدير المباشر	الموارد البشرية والشؤون الإدارية	المدير التنفيذي
	اعتماد إدارة المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	الموارد البشرية والشؤون الإدارية	رئيس مجلس الإدارة أو من ينيه	
	تعديل أوقات الدوام والتعويض فيها	الموارد البشرية والشؤون الإدارية		المدير التنفيذي	
	اعتماد العطل الرسمية	الموارد البشرية والشؤون الإدارية		المدير التنفيذي	



الترقيات والعلاوات					
العناصر المستحقات	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد	ينفذ
الموظفون	المدير التنفيذي		مجلس الإدارة		
المدير التنفيذي	مجلس الإدارة				

التعيين والاستفتاء عن الخدمات					
العناصر العمليات	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد	ينفذ
الموظفون	الإدارة المعنية	المدير التنفيذي		مجلس الإدارة	
المدير التنفيذي	مجلس الإدارة				

تفويض الأداء وتوقيع القرارات					
العناصر	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد	ينفذ
المستحقات					
الموظفون	المتصرف المباشر	الموارد البشرية والشؤون الإدارية	المدير التنفيذي		
المدير التنفيذي	مجلس الإدارة				