

المملكة العربية السعودية

جمعية التنمية الأسرية بالمنطقة الشرقية (وثام)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
رقم (496)



لائحة الصلاحيات الإدارية والمالية

ديسمبر - 2021 م

تاريخ الاصدار:

001

رقم الاصدار:

الخطط السنوية والتقارير المالية				
الصلاحيات	يُعد	يوصي	يوافق	يعتمد
الخطط السنوية للإدارات	مدراء الإدارات	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة/ الجمعية العمومية
الخطة السنوية للجمعية	مدراء الإدارات/ المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة	الجمعية العمومية
فتح مشاريع جديدة وفق النشاط	مدراء الإدارات	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة
فتح مشاريع جديدة خارج النشاط	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة	مركز التنمية
الموازنات التقديرية والتدفقات النقدية	المحاسبة + المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة	الجمعية العمومية
حساب الإيرادات والنفقات والمركز المالي الربع سنوي أو النصف سنوي	الإدارة المالية	المدير التنفيذي	المشرف المالي	مجلس الإدارة
الميزانية والحسابات الختامية بالجمعية	الإدارة المالية	المشرف المالي	مجلس الإدارة	الجمعية العمومية
التقرير السنوي المالي للجمعية	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة	الجمعية العمومية
التقرير الإنجازات السنوي للجمعية	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة	الجمعية العمومية

اعتماد تعديل اللوائح والنظم الداخلية والدليل المحاسبي

الصلاحيات	يُعد	يوصي	يوافق	يعتمد
إقرار وتعديل النظام واللوائح الأساسية	الأمين العام المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	الجمعية العمومية غير العادية	مركز التنمية
إقرار وتعديل الهيكل التنظيمي	المدير التنفيذي	الأمين العام	اللجنة التنفيذية	مجلس الإدارة
تشكيل اللجان الفرعية الداخلية	المدير التنفيذي	الأمين العام		
تعديل اللوائح الإجرائية والإدارية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة
تعديل اللوائح الإجرائية المالية	الإدارة المالية	المشرف المالي	مجلس الإدارة	الجمعية العمومية
فتح/ إلغاء حساب في دليل الحسابات وشرح الدليل	الإدارة المالية	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	مركز التنمية
فتح فروع و التوسع الجغرافي	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة	مركز التنمية
إعداد السياسات واللوائح والأنظمة وتحديثها واعتمادها	المراجع الداخلي	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة

اعتماد تعديل اللوائح والنظم الداخلية والدليل المحاسبي

الصلاحيات	يُعد	يوصي	يوافق	يعتمد
فتح حساب مصرفي وإرسال نماذج التوقيع / إقفال حساب مصرفي	الإدارة المالية	الأمين العام	مجلس الإدارة	مركز التنمية
صلاحية التوقيع على مسيرات الرواتب	منسق الموارد البشرية	المحاسب	مدير الشؤون الإدارية والموارد البشرية	المدير التنفيذي
صلاحية توقيع خطاب البنك بتحويل الرواتب	منسق الموارد البشرية	المدير التنفيذي	توقيع ثابت أمين الصندوق مع النائب أو الرئيس	رئيس مجلس الإدارة
التوقيع على الشيكات	الإدارة المالية	الأمين العام المدير التنفيذي	توقيع ثابت أمين الصندوق مع النائب أو الرئيس	رئيس مجلس الإدارة
تحريك الأموال من حساب مصرفي لآخر	الإدارة المالية	المدير التنفيذي	الأمين العام	
مخاطبة البنوك لطلب الشيكات وإيقافها	الإدارة المالية	المدير التنفيذي	أمين الصندوق	رئيس مجلس الإدارة
مخاطبة البنوك لطلب كشوفات الجمعية	الإدارة المالية	المدير التنفيذي	أمين الصندوق	رئيس مجلس الإدارة
اعتماد التقارير الربعية	الإدارة المالية	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة
اعتماد السلف للمكتب و الفروع و إقفالها	أمين العهدة	الإدارة المالية	المدير التنفيذي	

اعتماد تعديل اللوائح والنظم الداخلية والدليل المحاسبي

الصلاحيات	يُعد	يوافق	يعتمد
اعتماد مدقق الحسابات الخارجي	الجمعية العمومية		
تشكيل احتياطي	الإدارة المالية	الأمين العام	مجلس الإدارة
تسوية عجز (فائض) في جرد الصندوق	الإدارة المالية	الأمين العام	مجلس الإدارة
إعدام حقوق مالية مشكوك في تحصيلها	الإدارة المالية	الأمين العام	مجلس الإدارة
الحسابات الختامية والميزانية العمومية للجمعية	الإدارة المالية و المشرف المالي	الأمين العام و مجلس الإدارة	الجمعية العمومية
الصرف لبرنامج معتمد ضمن خطة الجمعية	الإدارة المالية	المدير التنفيذي أو الأمين العام	مجلس الإدارة
تأجير الأوقاف لما دون 100,000 ريال	المدير التنفيذي	الأمين العام	لجنة نظارة الأوقاف
تأجير الأوقاف لأكثر من 100,000 ريال	الأمين العام	لجنة نظارة الأوقاف	مجلس الإدارة
التصرف في بيع المتروكات التي تزيد قيمتها الدفترية عن 30 ألف و ما فوق	لجنة مشكلة	المدير التنفيذي / الأمين العام	مجلس الإدارة
التصرف في بيع المتروكات التي تقل قيمتها الدفترية عن 30 ألف	لجنة مشكلة	المدير التنفيذي / الأمين العام	مجلس الإدارة
إقرار استئجار المقرات	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة

اعتماد تعديل اللوائح والنظم الداخلية والدليل المحاسبي

الصلاحيات	يُعد	يوصي	يوافق	يعتمد
طلب مواد أو خدمات تخضع للشراء النثري بأقل أو يساوي 5000 ريال	الإدارة الراغبة في الخدمات	مسؤول المشتريات	مدير الشؤون الإدارية والمالية	المدير التنفيذي
طلب مواد أو خدمات تخضع للشراء النثري بأكثر من 5,000 إلى 10,000 ريال	الإدارة الراغبة في الخدمات	مسؤول المشتريات	مدير الشؤون الإدارية والمالية	المدير التنفيذي
طلب مواد أو خدمات تخضع للشراء النثري بأكثر من 10,000 ريال	الإدارة الراغبة في الخدمات	مسؤول المشتريات	مدير الشؤون الإدارية والمالية	المدير التنفيذي
استلام المواد والخدمات الموردة	مسؤول المشتريات		مدير الشؤون الإدارية والمالية	
توقيع اتفاقيات بأقل أو يساوي 10,000 ريال في ربع السنة الواحدة	الإدارة المعنية	مدير الشؤون الإدارية والمالية	المدير التنفيذي	
توقيع اتفاقيات بأكثر من 10,000 ريال إلى أقل من 30,000 ريال في ربع السنة الواحدة	الإدارة المعنية	مدير الشؤون الإدارية والمالية	المدير التنفيذي	الأمين العام
توقيع اتفاقيات بأكثر من 30,000 ريال	الإدارة المعنية	المدير التنفيذي	الأمين العام	رئيس مجلس الإدارة

تعزير البنود وإجراءات المناقلات				
الصلاحيات	يُعد	يوصي	يوافق	يعتمد
اعتماد بند جديد في الموازنة العامة للجمعية	الإدارة المعنية	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة
إجراءات المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة بنسبة 15% أو أقل	المحاسب	مدير الشؤون الإدارية والمالية	المدير التنفيذي	
إجراء المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة بنسبة 15% تزيد عن	المحاسب	مدير الإدارة المعني	المدير التنفيذي	الأمين العام
قبول الهبات والوصايا والأوقاف التي تتفق مع أهداف الجمعية	المالية	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة

الترقيات والعلاوات				
الصلاحيات	يُعد	يوصي	يوافق	يعتمد
الموظفون	منسق الموارد البشرية	مدير الإدارة المعنية	مدير الموارد البشرية	المدير التنفيذي
مديرو الإدارات	منسق الموارد البشرية	مدير الموارد البشرية	المدير التنفيذي	الأمين العام
المدير التنفيذي	الأمين العام		مجلس الإدارة	
الأمين العام	مجلس الإدارة		مجلس الإدارة	

التعيين والاستغناء عن الخدمات				
الصلاحيات	يُعد	يوصي	يوافق	يعتمد
الموظفون	الرئيس المباشر	مدير الموارد البشرية	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة
مديرو الإدارات	مدير الموارد البشرية	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة
المدير التنفيذي	الأمين العام		مجلس الإدارة	
الأمين العام	مجلس الإدارة		مجلس الإدارة	

الانتدابات				
الصلاحيات	يُعد	يوصي	يوافق	يعتمد
الموظفون	الموظف	مدير الإدارة المعنية	مدير الموارد البشرية	المدير التنفيذي
مديرو الإدارات	منسق الموارد البشرية	مدير الموارد البشرية	المدير التنفيذي	الأمين العام
المدير التنفيذي	المدير التنفيذي		الأمين العام	
الأمين العام	الأمين العام		مجلس الإدارة	

الإجازات				
الصلاحيات	يُعد	يوصي	يوافق	يعتمد
الموظفون	الموظف	مدير الإدارة المعنوية	المدير التنفيذي	
مديرو الإدارات	مديرو الإدارات	مدير الموارد البشرية	المدير التنفيذي	
المدير التنفيذي	المدير التنفيذي		الأمين العام	
الأمين العام	الأمين العام		مجلس الإدارة	

المكافآت (الإنجاز ، خارج الدوام)				
الصلاحيات	يُعد	يوصي	يوافق	يعتمد
الموظفون	مدير الموارد البشرية	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة
مديرو الإدارات	مدير الموارد البشرية	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة
المدير التنفيذي	مدير الموارد البشرية	الأمين العام	الأمين العام	مجلس الإدارة
الأمين العام	مدير الموارد البشرية	مجلس الإدارة		
المدرّبين و المحاضرين و المستشارين	مدير الإدارة المعنوية	المدير التنفيذي	الأمين العام	مجلس الإدارة

الخطابات والتصريحات الرسمية والمرافعات				
الصلاحيات	يُعد	يقترح	يوصي	يعتمد
مخاطبة أصحاب السمو الملكي والمعالى	الأمين العام		رئيس مجلس الإدارة	مجلس الإدارة
مخاطبة المسؤولين في الجهات الحكومية	مدير الإدارة المعنى	المدير التنفيذي	الأمين العام	
مخاطبة المسؤولين في الجهات غير الحكومية	مدير الإدارة المعنى	المدير التنفيذي	الأمين العام	
استلام دروع التكريم في المناسبات الرسمية	-	-	المدير التنفيذي / الأمين العام	
توقيع الشراكات و الاتفاقيات	مدير الإدارة المعنى	المدير التنفيذي	المدير التنفيذي / الأمين العام	
التصريح لوسائل الإعلام	مدير العلاقات العامة	المدير التنفيذي	الأمين العام	رئيس مجلس الإدارة
المرافعات والمطالبات تجاه الأشخاص أو الجهات لصالح أو ضد الجمعية	المستشار القانوني	الأمين العام	مجلس الإدارة	
التنازل عن الحقوق أو القضايا المرفوعة لصالح الجمعية	المستشار القانوني	الأمين العام	مجلس الإدارة	

والله الموفق

رئيس مجلس الإدارة:



فؤاد بن عيسى العيسى





نحن أسرة

@weaamorg | 920012571

