



الرقم :

التاريخ :

المرفقات :

(لائحة الصلاحيات المالية)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسلطنة



الرقم :

التاريخ :

المرفقات :

المقدمة

تهدف هذه اللائحة إلى ضبط ما يتعلق بالصلاحيات الإدارية والمالية والاتصالات الإدارية بين كافة المستويات التنظيمية في الجمعية، حيث تم تقسيم الصلاحيات إلى العديد من المستويات والتي تسهم بمجملها في ضمان اتخاذ القرارات على أسس منهجية ومؤسسية.

وتحديداً فإن هذه المستويات تعمل على تأكيد العمل الجماعي وبالتالي التخفيف من وطأة الأخطاء الفردية في ممارسة السلطة الممنوحة لمتخذ القرار.

مادة (١):

مالم يرد له تفويض فهو من صلاحيات مجلس الإدارة.

مادة (٢):

تقتصر صلاحية إقرار المحاضر والتقارير والمطبوعات التي تمثل وجهة نظر الجمعية والموجهة لطرف خارج الجمعية على رئيس مجلس الإدارة أو نائب رئيس مجلس الإدارة أو من يفوضه.

مادة (٣):

يفوض لمجلس الإدارة إضافة لما ورد في اللائحة الأساسية للجمعية الصلاحيات التالية:

- ١- إقرار أو تعديل التوجهات أو المحاور الاستراتيجية للجمعية.
- ٢- إنشاء أو إضافة أو إجراء تعديلات هيكلية على وحدات ومرافق الجمعية وفروعها .
- ٣- إصدار قرار الفصل لأسباب تأديبية.

مادة (٤):



الرقم :

التاريخ :

المرفقات :

الموافقة على طلبات الصرف والشراء وأجور المرافق والتعاقدات والبعث في المنافسات والمناقصات التي تزيد قيمة أي منها عن (١٠٠,٠٠٠) مئة ألف ريال تكون من صلاحيات رئيس أو نائب رئيس مجلس الإدارة ولهم حق تفويض المدير التنفيذي بما يروونه بقرار صلاحيات مستقل.

مادة (٥): سريان العمل باللائحة والتعديل عليها

- يبدأ العمل بهذه اللائحة من تاريخ اعتمادها من مجلس الإدارة.
- اجازة ما تم صرفه أو توقيعه قبل اعتماد هذه اللائحة.
- تعتبر الأنظمة والتعليمات والقرارات التي تصدر في الجمعية تفسيراً لهذه اللائحة جزءاً متمماً لها.
- تتم مراجعة لائحة الصلاحيات بشكل منتظم ويتم تنقيحها وتحديثها وفقاً لتغير ظروف الجمعية بقرار من الجهة التي أصدرتها.
- لا يجوز تعديل، أو إبطال، أو حذف أو إضافة أي مواد أو بنود في اللائحة إلا بموافقة رئيس أو نائب رئيس مجلس الإدارة.

مادة (٦): لائحة الصلاحيات المالية والإدارية

- أ- بالنسبة لجميع مصروفات الجمعية سواء كانت مشتريات أو فواتير علاج أو مصاريف انتداب أو سفر أو مكافآت أو خارج دوام الخ فيجب أن يكون هناك مستندات أو عقود أو فواتير تقدم كسندات صرف ويتم مراجعتها من المدير المالي وترفع للمدير التنفيذي لاعتماد صرفها .
- ب- تعتبر النفقات التالية معقودة حكماً ولا يحتاج إلى موافقة مسبقة من رئيس مجلس الإدارة أو من يفوضه لصرفها :

- ١- النفقات الناشئة عن العقود المبرمة بمجرد موافقة مجلس الإدارة أو توقيعها من رئيس أو نائب رئيس مجلس الإدارة أو من يفوضه بذلك مثل عقود العمل / الإيجارات ، التأمينات الاجتماعية عقود المقاولات، التوريدات ، الخدمات ، الأجهزة الطبية ، الأدوية، عقود المستشفيات ومراكز الغسيل لعلاج المرضى ، الصيانة وماشابهها.
- ٢- الرواتب والعلاوات السنوية والبدلات والتأمين الطبي السنوي لموظفي الجمعية وبدل خارج الدوام الشهري وبدل السكن وبدل النقل ومكافآت نهاية الخدمة والانتدابات (التذاكر والسكن والمعيشة) والمكافآت لمنسوبي الجمعية أو المتعاونين معها
- ٣- نفقات الخدمات المقدمة من الجهات الحكومية أو شبه الحكومية ذات الأسعار المحدودة مثل

نفقات البريد، الهاتف، المياه، الكهرباء، الأنترنت الخ.

ald3wa88@gmail.com

نجران - سلطنة



SA 0505000068200883884000

0556713538





الرقم :

التاريخ :

المرفقات :

يجب أن يتم الصرف بعد موافقة صاحب الصلاحية أما بشيك أو تحويل بنكي يتم توقيعه أو اعتماده من اثنان من أصحاب الصلاحية المعتمدين في البنوك توقيعاتهما ولا يتم الصرف الا بعد التأكد من صحة المستندات ومراجعتها من قبل الإدارة المالية ويعتبر المدير المالي مسؤولاً من صحة تنفيذ هذه الإجراءات.

٤٤ يحق لرئيس مجلس الإدارة أو نائبة أن يفوض من يراه مناسباً بالتوقيع عنه على سندات الصرف وفي جميع الأحوال فإن التفويض يستلزم صدور قرار إداري موقع من المفوض يحدد فيه بدقة أسم المفوض له بالصرف وأغراضه.

٤٥ يكون لنائب رئيس مجلس إدارة الجمعية ما للرئيس من الصلاحيات بنظام الجمعية.

٤٦ يجوز للرئيس ونائبة تفويض بعض صلاحياتهم بقدر حاجة عمل الجمعية.

٤٧ صلاحية اعتماد أو الموافقات على شراء المواد أو الخدمات كالاتي:

١- المبالغ التي تتجاوز ١٠٠,٠٠٠ ريال تكون من صلاحية رئيس أو نائب رئيس مجلس الإدارة ويجوز لهما تفويض ما يروونه للمدير التنفيذي.

٢- المبالغ التي أقل من ١٠٠,٠٠٠ ريال تكون من صلاحية المدير التنفيذي للجمعية ويكون الصرف بتوقيع المدير التنفيذي مقرونًا بتوقيع المدير المالي بالجمعية.

٣- في جميع الأحوال يتم الصرف بناء على مستندات الصرف من فواتير أو عقود.

مادة (٧):

أولاً: تفويض الصلاحيات

يجوز لأصحاب الصلاحية تفويض بعض صلاحياتهم حسب القواعد التالية:

- يجوز أن يكون التفويض بشكل كلي أو جزئي او وقتي .
- يجب أن يكون التفويض بشكل مكتوب من المفوض إلى المفوض له .
- يحق لصاحب الصلاحية الأصلي الذي فوض صلاحياته سحب بعض أو كل الصلاحيات المفوضة حينما يرى ذلك.
- في الحالات الطارئة وحالات المرض والغياب او عدم وجود الشخص المفوض لأي سبب فإن الصلاحية المفوضة تعود إلى صاحب الصلاحية الأصلي.



الرقم :

التاريخ :

المرفات :

ثانياً: صلاحيات المدير التنفيذي للجمعية وفق النظام الأساسي للجمعية:

١. إدارة أعمال الجمعية على الوجه الذي يحقق لها المصلحة، والمحافظة على أموالها المنقولة وغير المنقولة.
٢. إدارة وتنظيم أعمال موظفي الجمعية، واقتراح ترقيتهم وفصلهم وعلاواتهم وإجازاتهم.
٣. التوقيع على المستندات التي تدخل ضمن اختصاصه.
٤. القيام بالأعمال المفوض بها من قبل مجلس الإدارة أو من قبل رئيس أو نائب رئيس مجلس الإدارة.
٥. حضور اجتماعات مجلس الإدارة متى ما طلب منه ذلك.
٦. تقديم التقارير الدورية عن كيفية سير أعمال الجمعية، ومناقشتها مع المجلس.
٧. تنفيذ القرارات الصادرة عن الجمعية العمومية، أو مجلس الإدارة، أو اللجان المنبثقة عنهما.
٨. المشاركة في إعداد التقرير السنوي عن أنشطة الجمعية وبرامجها وميزانيتها التقديرية للعام المالي الجديد.
٩. السعي لتنمية العضوية بالجمعية للاستفادة من جهود ومساهمة أكبر عدد ممكن من الأعضاء.
١٠. القيام بأية أعمال يكلف بها من قبل مجلس الإدارة.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسلطنة

ثالثاً: صلاحيات المدير التنفيذي المفوضة له من قبل مجلس الإدارة:

١. تلقي المكاتبات الواردة للجمعية والقيام باستلامها والتصرف فيما يدخل ضمن صلاحياته وعرض الباقي على رئيس أو نائب رئيس مجلس الإدارة.
٢. الإشراف على تنفيذ ومتابعة قرارات الجمعية العمومية وكافة التعليمات الواردة من جهات الاختصاص.
٣. توجيه الدعوة لمساعدة الجمعية ومعاونتها على أداء مهامها.
٤. متابعة تنفيذ قرارات مجلس الإدارة التي تنص على ذلك.



ald3wa88@gmail.com

نجران - سلطنة



SA 0505000068200883884000

0556713538





الرقم :

التاريخ :

المرفقات :

إعداد الخطط وبرامج ونشاطات وأعمال الجمعية والإشراف على تنفيذها ومتابعتها، وإعداد التقرير السنوي عن أعمال الجمعية ومنجزاتها.

٥. اقتراح الميزانية التقديرية وتولي مناقشتها أمام الجمعية العمومية.
٦. تشكيل اللجان المؤقتة.
٧. إعداد اللوائح المالية والإدارية والتنظيمية التي تنظم سير العمل داخل الجمعية وتقديمها لمجلس الإدارة لاعتمادها.
٨. تعيين موظفي الجمعية وإنهاء خدماتهم.
٩. الموافقة على طلبات الاجازة العادية والاضطرارية والمرضية لموظفي الجمعية وقطع الاجازات.
١٠. الموافقة على التكاليف بالعمل خارج الدوام.
١١. الموافقة على الانتدابات الخارجية للموظفين.
١٢. اعتماد تقييم الأداء لموظفي الجمعية.
١٣. الموافقة على إلحاق موظفي الجمعية بالدورات والبرامج المهنية والندوات وحلقات النقاش فيما لا تزيد مدته عن خمسة أيام.
١٤. الأمر بصرف الرواتب والبدلات والمكافآت والانتدابات وما في حكمها وتوقيع أوامر الصرف والدفع الخاصة بالإدارة العامة لهذه الأغراض.

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بسلطنة

١٥. توقيع العقود مع الشركات الداعمة والجهات ذات العلاقة بالجمعية.
١٦. الموافقة على حسم الغياب والتأخر على موظفي الجمعية وكافة الجزاءات.
١٧. الموافقة على انضمام المتطوعين للعمل في الجمعية.



الرقم :

التاريخ :

المرفقات :

اعتماد أعضاء مجلس الإدارة للسياسات واللوائح في اجتماعه بتاريخ ٦/٣/٢٠٢٤ على النحو التالي :

- ١) نظام الرقابة الداخلي .
- ٢) سياسة آليات الرقابة والاشراف على المنظمة وفروعها ومكاتبها وتقييمها .
- ٣) سياسة تعارض المصالح .
- ٤) سياسة خصوصية البيانات .
- ٥) سياسة الاحتفاظ بالوثائق واطلافها .
- ٦) لائحة صلاحيات المشرف المالي .
- ٧) سياسة تنظيم العلاقة مع المستفيدين وتقديم خدمات لهم .
- ٨) لائحة صلاحيات مجلس الإدارة والصلاحيات الممنوحة للمجلس .
- ٩) لائحة تعيين المدير التنفيذي .
- ١٠) لائحة المشتريات .
- ١١) سياسة قواعد السلوك .
- ١٢) سياسة التعامل مع الشركاء المنفذين والأطراف الثالثة .
- ١٣) سياسة الإبلاغ عن المخالفات وحماية مقدمي البلاغات .
- ١٤) سياسة الوقاية من عملية غسيل الأموال وجرائم تمويل الإرهاب .
- ١٥) لائحة الاستثمار .
- ١٦) دليل الإجراء المالي .
- ١٧) لائحة المقبوضات .
- ١٨) سياسة إدارة المتطوعين .
- ١٩) لائحة الموارد البشرية
- ٢٠) سياسة جمع التبرعات .
- ٢١) اللائحة المالية .
- ٢٢) سياسة مصفوفة صلاحيات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية
- ٢٣) آلية قبول أعضاء الجمعية العمومية .



الرقم :

التاريخ :

المرفقات :

- (٢٤) دليل السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية .
(٢٥) تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة .
(٢٦) الإجراءات المتبعة لتعريف أعضاء المجلس الجديد بعمل الجمعية .
(٢٧) قائمة بصلاحيات مجلس الإدارة ومدة التفويض .
(٢٨) صلاحيات مجلس الإدارة .
(٢٩) سياسة الاشتباه بعملية غسل الأموال وجرائم تمويل الإرهاب .

توقيع أعضاء مجلس الإدارة

م	الاسم	المنصب	التوقيع
١	بدر جابر عايض آل فهاد	رئيس	
٢	عايض جروان مشرف كويخ	نائب الرئيس	
٣	محمد مبارك محمد العجمي	مسؤول مالي	
٤	عبدالله حسن مسفر العرجاني	عضو	
٥	مسفر محمد عبدالرحمن الفهادي	عضو	