



المملكة العربية السعودية  
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بصامطة  
مسجلة في وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
برقم : 3472

# قائمة الصلاحيات الممنوحة بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

## المصطلحات المستخدمة

يكون للتعبير 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.

" يعتمد "

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

## قواعد و أحكام عامة في الصلاحيات

1. يجوز أن يكلف كل صاحب صلاحية. ودون الاعتماد - من يقوم بمسؤولياته وصلاحياته أو جزء منها في حالة غيابه ، على أن يكون هذا التكليف مكتوباً.
2. 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 .
3. 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 ).
4. الصلاحية الممنوحة لمستوى إداري لا يجوز للمستوى الأقل "ممارستها" في حال غياب صاحب الصلاحية إلا إذا صدر تفويض كتابي بذلك.
5. 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 .
6. 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 يصدر به قرار مستقل.
7. تحقيقاً للمؤسسية في العمل وتحقيقاً للتكامل الوظيفي واحترام التخصص فإنه ينبغي عدم اعتماد الصلاحية الممنوحة للمستوى الأعلى إلا بعد استكمال الإجراءات الأقل من الصلاحيات.

## ١. النظام الأساسي والنظم واللوائح الداخلية والسياسات العامة

| العناصر | الصلاحيات                                   | يعد                                | يوصي            | يعتمد        |
|---------|---|------------------------------------|-----------------|--------------|
| 1       | إقرار النظام الأساسي                        | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي | مجلس الإدارة |
| 2       | إقرار و تعديل النظام و اللوائح التنظيمية    | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي | مجلس الإدارة |
| 3       | إقرار و تعديل اللوائح الإجرائية و المالية   | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي | مجلس الإدارة |
| 4       | إقرار و تعديل الهيكل التنظيمي               | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي | مجلس الإدارة |
| 5       | تعيين مراجع الحسابات الخارجي و تحديد أتعابه | المدير التنفيذي                    |                 | مجلس الإدارة |
| 6       | إضافة او إلغاء فروع للجمعية                 | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي | مجلس الإدارة |

## ٢. الخطط والتقارير

| العناصر | الصلاحيات                             | يعد                                | يوصي            | يعتمد           |
|---------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1       | الخطة الإستراتيجية الخمسية            | رئيس قسم التخطيط والدراسات         | المدير التنفيذي | مجلس الإدارة    |
| 2       | الخطة التشغيلية السنوية               | رئيس قسم التخطيط والدراسات         | المدير التنفيذي | مجلس الإدارة    |
| 3       | الميزانية و الحسابات الختامية للجمعية | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي | مجلس الإدارة    |
| 4       | الموازنة التقديرية و التدفقات النقدية | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي | مجلس الإدارة    |
| 5       | التقرير السنوي للجمعية                | رئيس قسم التخطيط والدراسات         | المدير التنفيذي | مجلس الإدارة    |
| 6       | التقارير ربع السنوية / الشهرية        | الأخصائيون                         | رؤساء الأقسام   | المدير التنفيذي |

### ٣. فتح/إقفال الحسابات المصرفية وتحريكها والتوقيع على الشيكات والمسيرات

| العناصر   | الصلاحيات                           | يعد                                | يوصي            | يعتمد                   |
|---|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------|-------------------------|
| 1   | فتح الحسابات البنكية وإقفالها       | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي | مجلس الإدارة            |
| 2   | تحريك الأموال بين الحسابات المصرفية | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي | المخولين بتوقيع الشيكات |
| 3   | التوقيع على الشيكات                 | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي | المخولين بتوقيع الشيكات |
| 4   | التوقيع على مسيرات الرواتب          | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي | المخولين بتوقيع الشيكات |
| <b>المخولين بتوقيع الشيكات</b>  |                                     |                                    |                 |                         |
| 1   | أ. (رئيس الجمعية)                   |                                    |                 |                         |
| 2   | أ. (نائب الرئيس)                    |                                    |                 |                         |
| 3   | ب. (أمين الصندوق)                   |                                    |                 |                         |
| <b>سياسة توقيع الشيكات</b>  |                                     |                                    |                 |                         |
| يتم توقيع الشيكات بإعتماد إمضائين من المخولين لهم التوقيع على الشيكات في حضورهما سوياً ويعتبر توقيع أمين الصندوق أحدهما |                                     |                                    |                 |                         |

#### ٤. التسويات المالية والتصرف في المواد أو الأصول (من غير العقارات) سنوياً

| العناصر | الصلاحيات   | يعد                                | يوصي                               | يعتمد           |
|---------|---|------------------------------------|------------------------------------|-----------------|
| 1       | تسوية عجز/فائض في جرد الصندوق أقل من أو يساوي (000.10) آلاف ريال بعد التحقق.  | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي                    | المدير التنفيذي |
| 2       | تسوية عجز/فائض في جرد الصندوق أكثر من أو يساوي (000.10) آلاف ريال بعد التحقق. | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي                    | مجلس الإدارة    |
| 3       | إعدام حقوق مالية مشكوك في تحصيلها   | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي                    | مجلس الإدارة    |
| 4       | إزالة أو بيع الأصول قبل استهلاكها   | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي                    | مجلس الإدارة    |
| 6       | التصرف في المواد غير الصالحة للإستخدام بأقل من أو يساوي (20) ألف ريال         | رئيس القسم المعني                  | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي |
| 7       | التصرف في المواد غير الصالحة للإستخدام بأكثر من (20) ألف ريال                 | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي                    | مجلس الإدارة    |

#### ٥. العقود والاتفاقيات والتوريد ( بما يتوافق مع بنود الموازنة )

| العناصر | الصلاحيات   | يعد                                | يوصي                               | يعتمد                              |
|---------|---|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 1       | طلب مواد أو خدمات تخضع للشراء النثري بحد أقصى ( 10.000 ) ريال | رئيس القسم المعني                  | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية |
| 2       | طلب مواد أو خدمات تخضع للشراء النثري بأكثر من ( 10.000 ) ريال | رئيس القسم المعني                  | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي                    |
| 3       | اعتماد الاتفاقيات إلى أقل من (100.000) مائة الف ريال          | رئيس القسم المعني                  | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي                    |
| 4       | اعتماد الاتفاقيات أكثر من (100.000) ريال                      | رئيس قسم الشؤون المالية و الإدارية | المدير التنفيذي                    | مجلس الإدارة                       |

٦. تعزيز البنود وإجراءات المناقلات

| العناصر | الصلاحيات   | يعد                                       | يوصي                              | يعتمد           |
|---------|---|---|-----------------------------------|-----------------|
| 1       | اعتماد بنود جديدة في الموازنة الرأسمالية بحد أقصى (10%) من الموازنة الرأسمالية          | رئيس قسم تنمية الموارد المالية والإستثمار | رئيس قسم الشؤون المالية والإدارية | المدير التنفيذي |
| 2       | اعتماد بنود جديدة في الموازنة الرأسمالية بما يتجاوز (10%) من الموازنة الرأسمالية        | رئيس قسم الشؤون المالية والإدارية         | المدير التنفيذي                   | مجلس الإدارة    |
| 3       | اعتماد بنود جديدة في الموازنة التشغيلية بحد أقصى (10%) من الموازنة التشغيلية            | رئيس القسم المعني                         | رئيس قسم الشؤون المالية والإدارية | المدير التنفيذي |
| 4       | اعتماد بنود جديدة في الموازنة التشغيلية بما يتجاوز (10%) من الموازنة التشغيلية          | رئيس قسم الشؤون المالية والإدارية         | المدير التنفيذي                   | مجلس الإدارة    |
| 5       | اعتماد وظائف غير مدرجة في الموازنة بحد أقصى (10%) من موازنة الأجور                      | رئيس القسم المعني                         | رئيس قسم الشؤون المالية والإدارية | المدير التنفيذي |
| 6       | اعتماد وظائف غير مدرجة في الموازنة بما يتجاوز (10%) من موازنة الأجور                    | رئيس قسم الشؤون المالية والإدارية         | المدير التنفيذي                   | مجلس الإدارة    |
| 7       | المناقلة من الموازنة التشغيلية إلى الرأسمالية و العكس حتى 10% من البند المنقول منه      | رئيس القسم المعني                         | رئيس قسم الشؤون المالية والإدارية | المدير التنفيذي |
| 8       | المناقلة من الموازنة التشغيلية إلى الرأسمالية و العكس بأكثر من 10% من البند المنقول منه | رئيس قسم الشؤون المالية والإدارية         | المدير التنفيذي                   | مجلس الإدارة    |
| 9       | المناقلة بين بنود الباب الواحد بحد أقصى (20%) من البند المنقول منه                      | رئيس القسم المعني                         | رئيس قسم الشؤون المالية والإدارية | المدير التنفيذي |
| 10      | المناقلة بين بنود الباب الواحد بأكثر من (20%) من البند المنقول منه                      | رئيس قسم الشؤون المالية والإدارية         | المدير التنفيذي                   | مجلس الإدارة    |

### ٧. المكافآت والترقيات والعلاوات ( طبقاً لسلم الرواتب والدرجات المعتمد )

| العناصر | الصلاحيات                             | يعد                      | يوصي            | يعتمد |
|---------|---------------------------------------|--------------------------|-----------------|-------|
| 1       | تحديد علاوات المدير التنفيذي          | مجلس الإدارة             |                 |       |
| 2       | تحديد ترقيات و علاوات رئيس قسم        | المدير التنفيذي          |                 |       |
| 3       | تحديد ترقيات و علاوات ما دون رئيس قسم | رئيس قسم الموارد البشرية | المدير التنفيذي |       |

### ٨. التعيين والاستغناء عن الخدمات

| العناصر | الصلاحيات                                    | يعد                      | يوصي                     | يعتمد           |
|---------|--|--------------------------|--------------------------|-----------------|
| 1       | التعيين و الاستغناء عن خدمات المدير التنفيذي | مجلس الإدارة             |                          |                 |
| 2       | التعيين و الاستغناء عن رئيس قسم              | رئيس قسم الموارد البشرية | المدير التنفيذي          | مجلس الإدارة    |
| 3       | التعيين و الاستغناء عن خدمات الموظفين        | رئيس القسم المعني        | رئيس قسم الموارد البشرية | المدير التنفيذي |

#### ٩. الإنتداب

| العناصر | الصلاحيات              | يعد                      | يوصي                     | يعتمد           |
|---------|------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------|
| 1       | انتداب المدير التنفيذي | مجلس الإدارة             |                          |                 |
| 2       | انتداب رئيس قسم        | رئيس قسم الموارد البشرية | المدير التنفيذي          | مجلس الإدارة    |
| 3       | انتداب موظف            | رئيس القسم المعني        | رئيس قسم الموارد البشرية | المدير التنفيذي |

#### ١٠. تقويم الأداء والإحالة إلى التحقيق وتوقيع الجزاءات

| العناصر | الصلاحيات                  | يعد             | يوصي                     | يعتمد           |
|---------|----------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------|
| 1       | تقويم أداء المدير التنفيذي | مجلس الإدارة    |                          |                 |
| 2       | تقويم أداء رئيس قسم        | المدير التنفيذي |                          |                 |
| 4       | تقويم أداء موظف            | الرئيس المباشر  | رئيس قسم الموارد البشرية | المدير التنفيذي |

## ١١. الخطابات والتصريحات الرسمية والمرافعات

| يعتمد           | يوصي                              | يعد                               | الصلاحيات<br>العناصر  |
|-----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---|
|                 | المدير التنفيذي                   | رئيس قسم العلاقات العامة والإعلام | 1 مخاطبة أصحاب السمو الملكي والمعالي                              |
| المدير التنفيذي | رئيس قسم العلاقات العامة والإعلام | رئيس القسم المعني                 | 2 مخاطبة المسؤولين بالجهات الحكومية وغير الحكومية                 |
| مجلس الإدارة    | المدير التنفيذي                   | المستشار القانوني                 | 4 المرافعات والمطالبات تجاه الأشخاص أو الجهات لصالح أو ضد الجمعية |
| مجلس الإدارة    | المدير التنفيذي                   | المستشار القانوني                 | 5 التنازل عن الحقوق , أو القضايا المرفوعة لصالح الجمعية           |

## ١٢. صلاحيات أخرى

| يعتمد           | يوصي                              | يعد                               | الصلاحيات<br>العناصر                          |
|-----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---|
| المدير التنفيذي | رئيس قسم الشؤون المالية والإدارية | رئيس القسم المعني                 | 1 تشكيل اللجان الإدارية أو المالية عند الحاجة |
| مجلس الإدارة    | المدير التنفيذي                   | رئيس قسم الشؤون المالية والإدارية | 2 شراء / استئجار عقار                         |