

لائحة الصلاحيات الإدارية والمالية



لائحة الصلاحيات الإدارية والمالية
جمعية البركة الخيرية
١٤٤٤هـ

الإصدار

التعليقات	إعداد	التاريخ	الإصدار
			١

التدقيق و المراجعة

التعليقات	الوظيفة	الاسم

التنسيق

التعليقات	الوظيفة	الاسم

قائمة التوزيع

التعليقات	الوظيفة	الاسم

قائمة المراجع

التعليقات	اسم الملف	أسم الوثيقة



المقدمة

قامت جمعية البركة الخيرية للخدمات الاجتماعية بالامام بإعداد هذه اللائحة والتي تهدف بالأساس إلى ضبط كل ما يتعلق بالصلاحيات الإدارية والمالية .

وقد تم تقسيم الصلاحيات إلى المستويات التالية :

يُعد	يوصي	يوافق	يعتمد	ينفذ
------	------	-------	-------	------

ورتبت هذه الصلاحيات على التوالي حسب أولوية كل صلاحية وفعاليتها، وفيما يلي شرح مبسط عن كل مصطلح من الصلاحيات المبينة :

يُعد	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 بعدم راجعته والتدقيق عليه 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 حسبما هو موجود في لائحة السياسات والإجراءات الخاصة بالجمعية .

جدول الصلاحيات لجمعية البركة الخيرية بالدمام

الخطط و التقارير					
ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	يُعد	العناصر الملاحظات
كل فيما يخصه	مجلس الإدارة	المجلس التنفيذي	المدير التنفيذي	رؤساء الأقسام / مديرو الإدارات	الخطة السنوية
	مجلس الإدارة	المجلس التنفيذي	المدير التنفيذي	الإدارة المالية	الموازنة التقديرية والتدفقات النقدية
	مجلس الإدارة	المجلس التنفيذي	المدير التنفيذي	الإدارة المالية	حساب الإيرادات والنفقات والمركز المالي ونصف سنوي
	مجلس الإدارة	المجلس التنفيذي	المدير التنفيذي	الإدارة المالية	الميزانية والحسابات الختامية بالجمعية
	الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	رؤساء الأقسام / مديرو الإدارات	التقرير السنوي للجمعية

اعتماد تعديل اللوائح والنظم الداخلية					
ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	يُعد	العناصر الملاحظات
المدير التنفيذي	مجلس الإدارة		المدير التنفيذي	الشؤون الإدارية	إقرار وتعديل النظام واللوائح الأساسية
المدير التنفيذي	مجلس الإدارة		رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	إقرار وتعديل الهيكل التنظيمي
المدير التنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير إدارة الشؤون الإدارية	الشؤون الإدارية	تعديل اللوائح الإجرائية الإدارية
المالية	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير إدارة المالية	الإدارة المالية	تعديل اللوائح الإجرائية المالية
المالية	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير إدارة المالية	المحاسب	فتح / إلغاء حساب في دليل الحسابات وشرح الدليل

فتح الحسابات المصرفية وتحريكها والتوقيع على الشيكات					
ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	يُعد	العناصر الملاحظات
المالية	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	المشرف المالي	الإدارة المالية	فتح حساب مصرفي وإرسال نماذج التوقيع / إقفال الحساب المصرفي
المحاسب	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الإدارة المالية	الشؤون الإدارية	صلاحية التوقيع على مسيرات الرواتب
المحاسب	رئيس مجلس الإدارة	المشرف المالي	مدير الإدارة المالية	المحاسب	التوقيع على الشيكات
المحاسب	رئيس مجلس الإدارة	المشرف المالي	المدير التنفيذي	الإدارة المالية	تحريك الأموال من حساب مصرفي لآخر

التسويات المالية					
ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	يُعد	العناصر / الصلاحيات
المحاسب	رئيس مجلس الإدارة	المشرف المالي	المدير التنفيذي	الإدارة المالية	تسوية عجز (فائض) في جرد الصندوق
المحاسب	مجلس الإدارة	المشرف المالي	المدير التنفيذي	الإدارة المالية	إعدام حقوق مالية مشكوك في تحصيلها

العقود والاتفاقيات					
ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	يُعد	العناصر / الصلاحيات
المشتريات	المدير التنفيذي		مدير الإدارة المالية	الإدارة المعنية والشؤون الإدارية	طلب مواد أو خدمات تخضع للشراء النثري بأقل أو يساوي ١٠٠٠ ريال
المشتريات	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الإدارة المالية	الإدارة المعنية والشؤون الإدارية	طلب مواد أو خدمات تخضع للشراء النثري بأكثر من ١٠٠٠ ريال
الإدارة المعنية	المدير التنفيذي		مدير الإدارة المالية	الإدارة المعنية	استلام المواد والخدمات الموردة
الإدارة المعنية	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الإدارة المالية	الإدارة المعنية	توقيع الاتفاقيات الأخرى

الصرف على البرامج و الخدمات و تخصيص الإعانات					
ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	يُعد	العناصر / الصلاحيات
الإدارة المعنية	المدير التنفيذي	مدير الإدارة المالية	مدير الإدارة المعنية	الإدارة المعنية	الصرف من البنود المعتمدة بحسب الخطة المقررة المالية والتشغيلية
إدارة خدمات المستفيدين	رئيس المجلس	المدير التنفيذي	مدير خدمات المستفيدين/مدير الفرع	إدارة خدمات المستفيدين	قبول أو رفع الإعانة عن المستفيد
إدارة خدمات المستفيدين	رئيس المجلس	المدير التنفيذي	مدير خدمات المستفيدين/مدير الفرع	إدارة خدمات المستفيدين	تخصيص الإعانة للمستفيد
المالية	رئيس المجلس	المدير التنفيذي	مدير خدمات المستفيدين/مدير الفرع	لجنة الدعم	صرف المساعدات

تعزير البنود وإجراء المناقلات وقبول الهبات					
ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	يُعد	العناصر / الصلاحيات
المالية	مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الإدارة	الإدارة المعنية	اعتماد بند جديد في الموازنة العامة للجمعية
المحاسب	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الإدارة المالية والمعنية	المحاسب	إجراء المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة
	مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	الادارة المستفيدة	إدارة تنمية الموارد المالية	قبول الهبات والوصايا والأوقاف التي تتفق مع أهداف الجمعية

اعتماد الإجازات وتحديد أوقات الدوام والعطل الرسمية					
ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	يُعد	العناصر / الصلاحيات
	المدير التنفيذي	مدير الإدارة المعنية	الرئيس المباشر	الموظف المعني	اعتماد الإجازات للموظفين
	المدير التنفيذي		الشؤون الإدارية	مدير الإدارة المعنية	اعتماد الإجازات لمديري الإدارات
	رئيس مجلس الإدارة		المدير التنفيذي		اعتماد إجازة المدير التنفيذي
	المدير التنفيذي		الشؤون الإدارية	مديرو الإدارات	تعديل أوقات الدوام والتغيير فيها
	المدير التنفيذي		الشؤون الإدارية		اعتماد العطل الرسمية

الترقيات والعلاوات والمكافئات					
ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	يُعد	العناصر / الصلاحيات
المالية	المدير التنفيذي		مدير الإدارة المعنية	الرئيس المباشر	الموظفون
المالية	المدير التنفيذي		مدير الإدارة المعنية	الرئيس المباشر	مديرو الإدارات
المالية	رئيس مجلس الإدارة		مجلس الإدارة		المدير التنفيذي
المالية	المدير التنفيذي		الشؤون الإدارية		متطوع ومتعاون

التعيين و الاستغناء عن خدمات					
ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	يُعد	العناصر / الصلاحيات
الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي		مدير الإدارة المعنية	الرئيس المباشر	الموظفون
الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي		الشؤون الإدارية		مديرو الإدارات
	رئيس مجلس الإدارة		مجلس الإدارة		المدير التنفيذي

الانتداب					
ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	يُعد	العناصر / الصلاحيات
المالية	المدير التنفيذي	الشؤون الإدارية	مدير الإدارة المعنية	الرئيس المباشر	الموظفون
المالية	المدير التنفيذي			الشؤون الإدارية	مديرو الإدارات
المالية	رئيس مجلس الإدارة		المدير التنفيذي		المدير التنفيذي

تقويم الأداء وتوقيع الجزاءات					
ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	يُعد	العناصر / الصلاحيات
الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي		مدير الإدارة المعنية	الرئيس المباشر	الموظفون
الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي			الشؤون الإدارية	مديرو الإدارات
رئيس مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة		مجلس الادارة		المدير التنفيذي