



جمعية طموح لرعاية ذوي الاحتياجات الخاصة بمحافظة بصر  
Tammah Association for the Care of People with Special Needs in Bahr Governorate

رقم الترخيص: ١١٨٨

# لائحة الصلاحيات الإدارية والمالية

بعمل جمعية طموح لرعاية ذوي الاحتياجات الخاصة بمحافظة بصر

## الفهرس

1. النظام الأساسي والنظم واللوائح الداخلية والسياسات العامة.....4
2. الخطط والتقارير..... 5
3. تعزيز البنود وإجراء مناقلات الموازنة التقديرية..... 6
4. الحسابات المصرفية والتوقيع على الشيكات ودليل الحسابات..... 7
5. التسويات المالية والتصرف في المواد أو الأصول..... 8
6. اتفاقيات توريد المشتريات والخدمات..... 9
7. التعيين..... 10
8. إنهاء الخدمات بالاستقالة..... 11
9. إنهاء الخدمات بالإقالة..... 12
10. الترقيات النظامية والعلاوات السنوية..... 13
11. تقويم الأداء..... 14
12. الانتداب..... 15
13. الخطابات والتصريحات الرسمية والمرافعات..... 16

## 1. النظام الأساسي والنظم واللوائح الداخلية والسياسات العامة

الصلاحيات		العنصر	
يعتمد	يوصى/ يوافق		يعد
الجمعية العمومية		مجلس الإدارة	إقرار النظام الأساسي للجمعية
الجمعية العمومية		مجلس الإدارة	إضافة أو إلغاء بنود في النظام الأساسي.
مجلس الإدارة		المدير التنفيذي	إقرار الهيكل التنظيمي وتعديله
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	تحديد السياسة العامة للموارد المالية والاستثمار
مجلس الإدارة		المدير التنفيذي	إقرار وتعديل نظام المساعدة للمستفيدين
مجلس الإدارة		المدير التنفيذي	إقرار وتعديل اللوائح التنظيمية
مجلس الإدارة		المدير التنفيذي	اعتماد وتعديل اللوائح الإجرائية والتنظيمية
الجمعية العمومية		مجلس الإدارة	تعيين مراجع الحسابات الخارجي وتحديد أتعابه
الجمعية العمومية		مجلس الإدارة	حل الجمعية وتصفيتها

## 2. الخطط والتقارير

الصلاحيات			العنصر
يعتمد	يوصى/يوافق	يعد	
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	فريق التخطيط	إقرار الخطة الإستراتيجية
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	الإدارة المالية	إقرار الموازنة التقديرية
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	فريق التخطيط	إقرار الخطة السنوية التشغيلية
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	الموارد البشرية	إقرار خطة التوظيف
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	الإدارة المالية	إقرار الميزانية والحسابات الختامية
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	التقرير السنوي
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	الإدارة المالية	التقارير ربع السنوية

### 3. تعزيز البنود وإجراء مناقلات الموازنة التقديرية

الصلاحيات		العنصر
يعتمد	يوصى/يوافق	
	المدير التنفيذي	إضافة بند جديد في الموازنة بأقل أو يساوي (300) ألف ريال
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	إضافة بند جديد في الموازنة بأكثر من (300) ألف ريال
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	إضافة بند جديد في الموازنة بأكثر من 500.000 ريال
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	إجراء المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة ضمن الباب الواحد. (أقل من 10%)
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	إجراء المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة ضمن الباب الواحد (أكثر من 10%)
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	إجراء المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة. (أقل من 10%)
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	إجراء المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة بأكثر من (10%) من باب إلى باب
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	الزيادة في البنود المعتمدة في الموازنة بأقل أو يساوي (10%)
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	الزيادة في البنود المعتمدة في الموازنة بأكثر من (10%)

#### 4. الحسابات المصرفية والتوقيع على الشيكات ودليل الحسابات

الصلاحيات		العنصر	
يعتمد	يوصى/يوافق		يعد
مجلس الإدارة		المدير التنفيذي	فتح حساب مصرفي وتفريغه وإرسال نماذج التوقيع/ إقفال الحساب المصرفي
رئيس مجلس الإدارة او نائبه		المدير التنفيذي	مسيرات الرواتب
مجلس الإدارة		المدير التنفيذي	التوقيع على الشيكات/ التحويل/ الصرف النقدي بأقل أو يساوي (100) ألف ريال
مجلس الإدارة		المدير التنفيذي	التوقيع على الشيكات/ التحويل/ الصرف النقدي بأكثر من (100) ألف ريال

## 5. التسويات المالية والتصرف في المواد أو الأصول

الصلاحيات			العنصر
يعتمد	يوصى/يوافق	يعد	
رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	المحاسب	تسوية عجز (فائض) في جرد الصندوق بأقل أو يساوي (5) آلاف ريال بعد التحقق.
رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	المحاسب	تسوية عجز (فائض) في جرد الصندوق بأكثر من (5) آلاف ريال بعد التحقق.
رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	المحاسب	إعدام حقوق مالية مشكوك في تحصيلها بأقل أو يساوي (5) ألف ريال.
رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	المحاسب	إعدام حقوق مالية مشكوك في تحصيلها بأكثر من (5) ألف ريال.
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي		إزالة أو بيع الأصول بقيمة أكثر من (10) ألف ريال حتى (100) ألف ريال.
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي		إزالة أو بيع الأصول بقيمة أكثر من (100) ألف ريال.
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي		التصرف في المواد غير الصالحة للاستخدام بقيمة أقل أو يساوي (10) آلاف ريال.
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي		التصرف في المواد غير الصالحة للاستخدام بقيمة أكثر من (10) آلاف ريال وأقل أو يساوي (100) ألف ريال.
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي		التصرف في المواد غير الصالحة للاستخدام بقيمة أكثر من (100) ألف ريال.

## 6. اتفاقيات توريد المشتريات والخدمات

الصلاحيات			العنصر
يعتمد	يوصى/يوافق	يعد	
مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	الشراء عن طريق استدراج العروض بأقل أو يساوي (50) ألف ريال
مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	الشراء عن طريق استدراج العروض بأكثر من (50) ألف ريال حتى (200) ألف ريال
مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	الشراء عن طريق استدراج العروض بأكثر من (300) ألف ريال
	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	الشراء المباشر (10) ألف ريال فأقل
مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	الشراء المباشر بأكثر من (10) ألف ريال

## 7. التعيين

الصلاحيات			العنصر
يعتمد	يوصى/يوافق	يعد	
رئيس مجلس الإدارة		المدير التنفيذي	الموظفون
رئيس مجلس الإدارة		المدير التنفيذي	مديرو الإدارات ورؤساء الأقسام
رئيس مجلس الإدارة		المدير التنفيذي	المحاسب

## 8. إنهاء الخدمات بالاستقالة أو الإقالة

الصلاحيات			العنصر
يعتمد	يوصى/يوافق	يعد	
رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي		الموظفون
رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي		مديرو الإدارات ورؤساء الأقسام
رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي		المدير التنفيذي

## 9. الترقيات والعلاوات السنوية

الصلاحيات			العنصر
يعتمد	يوصى/يوافق	يعد	
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي		الموظفون
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي		مديرو الإدارات ورؤساء الأقسام
مجلس الإدارة			المدير التنفيذي
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي		المكافآت السنوية والزيادات الاستثنائية

## 10. تقويم الأداء

الصلاحيات			العنصر
يعتمد	يوصى/يوافق	يعد	
المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	رئيس القسم	الموظفون
رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي		مديرو الإدارات ورؤساء الأقسام
مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة		المدير التنفيذي

## 11. الانتداب

الصلاحيات			العنصر
يعتمد	يوصى/يوافق	يعد	
المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	رئيس القسم	الموظفون
رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي		مديرو الإدارات ورؤساء الأقسام
مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة		المدير التنفيذي

### اعتماد مجلس الإدارة

تم اعتماد هذا الدليل بالجمعية في اجتماع مجلس الإدارة بجلسته الأولى المنعقدة بتاريخ 1 / 11 / 2023 م



جمعية طموح لرعاية ذوي الاحتياجات الخاصة بمحافظة بدر  
Tamouh Association for the Care of People with Special Needs in Badr Governorate

رقم الترخيص: ١١٨٨

رقم الجوال:-

0536614665



البريد الالكتروني:-

tomohbadr@gmail.com



تويتر:-

@tomohbadr



الموقع الالكتروني:-

<http://tomoh.org.sa/>



رقم الأيبان:-

SA4480000230608010390021



رقم

230608010390021

