



## لائحة الصلاحيات المالية والإدارية

جمعية التنمية الأهلية بقنا

## الخطط والتقارير

| الصلاحيات                                                                                | يعد | يوصي | يوافق | يعتمد |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------|-------|-------|
| الخطط السنوية                                                                            |     |      | √     |       |
| الموازنة التقديرية                                                                       |     |      | √     |       |
| حساب الإيرادات<br>والنفقات والمركز المالي<br>وميزان المراجعة الربع<br>سنوي أو النصف سنوي |     |      | √     |       |
| الميزانية والحسابات<br>الختامية                                                          |     |      | √     |       |
| التقرير السنوي                                                                           |     |      | √     |       |

## اعتماد تعديل اللوائح والسياسات والنظم الداخلية والدليل المحاسبي

| الصلاحيات                                        | يعد | يوصي | يوافق | يعتمد |
|--------------------------------------------------|-----|------|-------|-------|
| إقرار وتعديل النظام<br>واللوائح الأساسية         |     |      | √     |       |
| إقرار وتعديل الهيكل<br>التنظيمي                  |     |      | √     |       |
| إقرار تعديل اللوائح<br>الإجراءات الإدارية        |     |      | √     |       |
| إقرار تعديل اللوائح<br>الإجراءات المالية         |     |      | √     |       |
| فتح / إلغاء حساب في دليل<br>الحسابات وشرح الدليل |     |      | √     |       |

## فتح الحسابات المصرفية وتحريكها والتوقيع على الشيكات

| الصلاحيات                                                  | يعد | يوصي | يوافق | يعتمد |
|------------------------------------------------------------|-----|------|-------|-------|
| فتح حساب مصرفي وإرسال نماذج التوقيع / اقفال الحساب المصرفي |     |      | √     |       |
| صلاحية التوقيع على المسيرات                                |     |      | √     |       |
| صلاحية توقيع خطاب البنك بتحويل الرواتب                     |     |      | √     |       |
| التوقيع على الشيكات                                        |     |      | √     |       |
| التوقيع على أمر صرف الشيكات أقل أو يساوي ٥٠٠٠ ريال         |     |      | √     |       |
| التوقيع على أمر صرف الشيكات من ٥,٠٠٠ ريال إلى ١٠,٠٠٠ ريال  |     |      | √     |       |
| التوقيع على أمر صرف الشيكات بأكثر من ١٠,٠٠٠ ريال           |     |      | √     |       |
| تحريك الأموال من مصرف إلى آخر                              |     |      | √     |       |

## الصلاحيات المالية

| الصلاحيات                                        | يعد | يوصي | يوافق | يعتمد |
|--------------------------------------------------|-----|------|-------|-------|
| اعتماد مدقق الحسابات<br>الخارجي                  |     |      | √     |       |
| تشكيل احتياطي                                    |     |      | √     |       |
| تسوية عجز (فائض) في جرد<br>الصندوق               |     |      | √     |       |
| إعدام حقوق مالية مشكوك<br>في تحصيله              |     |      | √     |       |
| الحسابات الختامية<br>والميزانية العمومية للجمعية |     |      | √     |       |
| الصرف لبرنامج معتمد<br>ضمن خطة الجمعية           |     |      | √     |       |
| تأجر المباني والأوقاف لما<br>دون ١٠٠,٠٠٠ ريال    |     |      | √     |       |
| تأجر المباني والأوقاف لأكثر<br>من ١٠٠,٠٠٠ ريال   |     |      | √     |       |

## العقود والاتفاقيات

| الصلاحيات                                                                            | يعد | يوصي | يوافق | يعتمد |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----|------|-------|-------|
| طلب مواد أو مشتريات<br>تخضع للشراء النثري بأقل<br>من ٥,٠٠٠ ريال                      |     |      | ✓     |       |
| طلب مواد أو مشتريات<br>تخضع للشراء النثري بأكثر<br>من ٥,٠٠٠ ريال                     |     |      | ✓     |       |
| توقيع الاتفاقيات بأقل من<br>٥,٠٠٠ ريال للسنة الواحدة                                 |     |      | ✓     |       |
| توقيع الاتفاقيات بأكثر من<br>٥,٠٠٠ ريال إلى أو يساوي<br>٢٠,٠٠٠ ريال للسنة<br>الواحدة |     |      | ✓     |       |
| توقيع الاتفاقيات بأكثر من<br>٢٠,٠٠٠ ريال للسنة<br>الواحدة                            |     |      | ✓     |       |

## تعزيز البنود وإجراءات المناقلات

| الصلاحيات                                                          | يعد | يوصي | يوافق | يعتمد |
|--------------------------------------------------------------------|-----|------|-------|-------|
| اعتماد بند جديد في الموازنة العامة للجمعية                         |     |      | √     |       |
| إجراءات المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة بنسبة ١٥٪ أو أقل |     |      | √     |       |
| إجراء المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة بنسبة أكثر من ١٥%  |     |      | √     |       |
| قبول الهبات والوصايا والأوقاف التي تتفق مع أهداف الجمعية           |     |      | √     |       |

## الترقيات والعلاوات

| المصالحات       | يعد | يوصي | يوافق | يعتمد |
|-----------------|-----|------|-------|-------|
| الموظفين        |     |      | √     |       |
| مديرو الإدارات  |     |      | √     |       |
| المدير التنفيذي |     |      | √     |       |

## التعيين والاستغناء عن الخدمات

| المصالحات       | يعد | يوصي | يوافق | يعتمد |
|-----------------|-----|------|-------|-------|
| الموظفين        |     |      | √     |       |
| مديرو الإدارات  |     |      | √     |       |
| المدير التنفيذي |     |      | √     |       |

## الخطابات والتصريحات الرسمية والمرافعات

| الصلاحيات                                                       | يعد | يوصي | يوافق | يعتمد |
|-----------------------------------------------------------------|-----|------|-------|-------|
| مخاطبة أصحاب السمو الملكي والمعال                               |     |      | √     |       |
| مخاطبة المسؤول في الجهات الحكومية                               |     |      | √     |       |
| مخاطبة المسؤول في الجهات غير الحكومية                           |     |      | √     |       |
| التصريح لوسائل الإعلام                                          |     |      | √     |       |
| المرافعات والمطالبات تجاه الأشخاص أو الجهات لصالح أو ضد الجمعية |     |      | √     |       |
| التنازل عن الحقوق أو القضايا المرفوعة لصالح الجمعية             |     |      | √     |       |



## اعتماد مجلس إدارة جمعية التنمية الأهلية بقنا

| الاسم                      | الصفة             | التوقيع |
|----------------------------|-------------------|---------|
| عبدالله أحمد محمد الجرب    | رئيس مجلس الإدارة |         |
| حسن محمد لاحق السعدي       | نائب رئيس         |         |
| يحيى عبدالله محمد ال نحيله | عضو               |         |
| الحسن ابراهيم محمد ال زيد  | عضو               |         |
| احمد محمد علي ال فروان     | عضو               |         |

