

الرقم :  
التاريخ :  
المرفقات :  
الموضوع :



الجمعية للتنمية النسائية في الراس  
WOMEN DEVELOPMENT ASSOCIATION IN ALRAS

المملكة العربية السعودية  
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
الجمعية للتنمية النسائية  
الرقم الوزاري ١٠٢٩

# لائحة الصلاحيات المالية والإدارية للجمعية التنموية النسائية بالراس

✉ wda.alras@gmail.com

☎ 0557016114

🏦 مصرف الإنماء  
SA740500006822222310000

📍 القصيم - الراس - شارع أبو بكر الصديق  
محدوق بريد 58976



الرقم :  
التاريخ :  
المعرفات :  
الموضوع :



الجمعية التنموية النسائية في الراس  
WOMEN DEVELOPMENT ASSOCIATION IN ALRAS

المملكة العربية السعودية  
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
الجمعية التنموية النسائية  
الرقم الوزاري ١٠٢٩

## المقدمة:

تهدف هذه اللائحة إلى ضبط الصلاحيات الإدارية والمالية والاتصالات الإدارية بين كافة المستويات التنظيمية في الجمعية. حيث يتم تقسيم الصلاحيات إلى خمس مستويات (ينسق/يوصي/يوقع/يعتمد/يطلع - يدرس/يحضر-يعد) لتساهم في ضمان اتخاذ القرارات على أسس منهجية ومؤسسية، لأن هذه المستويات تعمل على تأكيد العمل الجماعي، وبالتالي التخفيف من وطأة الأخطاء الفردية في ممارسة الصلاحيات الممنوحة لمتخذ القرار.

## إدارة الجمعية

### أولاً: أحكام عامة

#### المادة الأولى / سريان العمل باللائحة والتعديل عليها:

١. يبدأ العمل بهذه اللائحة من تاريخ اعتمادها من مجلس الإدارة.
٢. تتم مراجعة لائحة الصلاحيات بشكل منتظم ويتم تحديثها وفقاً لتغير ظروف الجمعية بقرار من مجلس الإدارة.
٣. لا يجوز تعديل أو حذف أو إضافة أي مواد أو بنود في هذه اللائحة إلا بموافقة مجلس الإدارة.

الرقم :  
التاريخ :  
المعرفات :  
الموضوع :



الجمعية التنموية النسائية في الرس  
WOMEN DEVELOPMENT ASSOCIATION IN ALRAS

المملكة العربية السعودية  
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
الجمعية التنموية النسائية  
الرقم الوزاري ١٠٢٩

## المادة الثانية/مسؤولية ممارسة الصلاحيات:

١. إن لائحة الصلاحيات المرفقة تشكل أداة فاعلة لتنظيم سير العمل وتحديد الصلاحيات لكافة المسؤولين في الجمعية وعلى الجميع الالتزام بها على كافة المستويات الوظيفية.
٢. ترتبط الصلاحيات المرفقة بشكل مطلق ومباشر بالوظائف ولا يجوز ممارستها إلا من قبل الافراد المعينين رسميا في هذه الوظائف، أو من ينوب عنهم رسميا.
٣. يتحمل صاحب الصلاحية كامل المسؤولية في استخدام الصلاحيات الممنوحة له.
٤. يتم إثبات ممارسة الصلاحية بالتوقيع الكامل وليس بالتأشير، بالإضافة إلى وجوب اقتران التوقيع بالاسم الكامل لصاحبه ومسمى وظيفته وتاريخ التوقيع.

## المادة الثالثة / العلاقة بين الصلاحيات والمسؤوليات:

إن كل مسؤولية تتطلب منح الصلاحية المناسبة للمسؤول حتى يتمكن من القيام بها، وكل صلاحية تحمل صاحبها المسؤولية لممارسة هذه الصلاحية بكل أمانة وعليه فإن لائحة الصلاحيات يوضح بطريقة مباشرة أو غير مباشرة هذه المسؤوليات.



## المادة الرابعة/الحدود العامة لممارسة الصلاحيات:

١. لا يحق لصاحب الصلاحية استغلالها خارج نطاق اختصاصه أو عمله الرسمي أو لمنفعة شخصية.
٢. لا يجوز فصل أي بند من بنود هذه اللائحة إلى جزئين أو أكثر بحيث يتجاوز مجموع هذه الأجزاء حد الصلاحية التي يتمتع بها صاحب هذه الصلاحية، وفي مثل هذه الأحوال يجب الحصول على موافقة الجهة ذات الصلاحية الأعلى.
٣. يجب على صاحب الصلاحية عند اتخاذ القرارات التأكد من استيفاء الشروط والقواعد والإجراءات والضوابط الأخرى الواردة في نظام الجمعيات الأهلية.

## المادة الخامسة/تفويض الصلاحيات:

- يجوز لأصحاب الصلاحية تفويض بعض صلاحياتهم حسب القواعد التالية:
- يجوز أن يكون التفويض بشكل جزئي أو وقتي للمستوى الوظيفي التالي.
  - يجب أن يكون التفويض مكتوباً.
  - تبقى المسؤولية عن الصلاحيات المفوضة على عاتق المفوض بهذه الصلاحيات.
  - يجب أن يتم إشعار جميع الجهات ذات العلاقة بالتفويض.
  - يحق لصاحب الصلاحية الأصلي الذي فوض صلاحياته إلغاء الصلاحيات أو جزء منها عند الحاجة.



- في الحالات الطارئة وحالات المرض والغياب أو عدم وجود الشخص المفوض لأي سبب. فإن الصلاحية المفوضة تعود إلى صاحب الصلاحية الأصلي.
- في الحالات الطارئة يمكن نقل الصلاحيات من مسؤول إلى آخر بموافقة مجلس الإدارة.

## ثانياً: التعريفات

- ١ - تعريف التعابير الواردة في دليل الصلاحيات:
  - ١/مجلس الإدارة:  
تعني مجلس إدارة الجمعية التمهوية النسائية.
  - ٢/ارئيس المجلس:  
تعني رئيس مجلس إدارة الجمعية التمهوية النسائية.
  - ٣/١ نائب رئيس مجلس الادارة /:  
تعني نائب رئيس مجلس ادارة الجمعية التمهوية النسائية.
  - ٤/١ اللجنة التنفيذية:  
تعني اللجنة التي تقوم بدراسة واتخاذ التوصيات لمجلس الإدارة ، أو القرارات حسب الصلاحيات المخولة لها .
- ٥/١ المدير التنفيذي:  
تعني المدير التنفيذي للجمعية التمهوية النسائية.
- ٦/١ مدير الشؤون المالية والإدارية:  
تعني مدير الشؤون المالية والإدارية في الجمعية التمهوية النسائية.

الرقم :  
التاريخ :  
المرفقات :  
الموضوع :



الجمعية التمهوية النسائية في الراس  
WOMEN DEVELOPMENT ASSOCIATION IN ALRAS

المملكة العربية السعودية  
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
الجمعية التمهوية النسائية  
الرقم الوزاري ١٠٢٩

٧/اللجان:

تعني مجموعات عمل مشكلة لمهمات الدراسة والتقييم والتوصية.

٨/اينسق:

تعني أن الإدارة المختصة أو الموظف المختص على علاقة وظيفية بعدة إدارات أخرى أو موظفين آخرين، ينتج عنه الاتصال بهذه الإدارات او الموظفون توفير البيانات والمستندات المطلوبة وإعدادها في الشكل النهائي تمهيدا لاتخاذ القرار بشأنها.

٩/ايوصي:

تعني رفع التوصية أو الاقتراح من الموظف المختص أو الجهة المختصة إلى صاحب الصلاحية لاتخاذ القرار بشأنه.

١٠/ايوقع:

لا تعني الاعتماد إلا إذا كان الموقع هو أعلى المستويات المطلوب توقيعه على المستندات، أما قبل ذلك فتعني تصديقا لإجراءات.

١١/ايتمد:

تعني موافقة الجهة صاحبة الصلاحية على الوثيقة أو المستند المحال إليها من الجهات الموصية.

الرقم :  
التاريخ :  
المرفقات :  
الموضوع :



الجمعية التمهوية النسائية في الراس  
WOMEN DEVELOPMENT ASSOCIATION IN ALRAS

المملكة العربية السعودية  
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
الجمعية التمهوية النسائية  
الرقم الوزاري ١٠٢٩

١٢/١ يطلع/يدرس:

يعني إطلاع المسئول على ما يحال إليه من مستندات ووثائق لإبداء الرأي سواء بالموافقة عليها أو وضع ملاحظات أو تحفظات أو تعديلات أو عدم الموافقة.

١٣/١ يحضر/يعد:

قيام الموظف المختص بإعداد البيانات والمعلومات والمستندات المطلوبة والوثائق وجعلها مكتملة أو جاهزة للعرض على المستوى الإداري الأعلى لاتخاذ القرار بشأنه. سواء قام بهذا التحضير بنفسه أو عن طريق العاملين تحت إشرافه.

٢ - قواعد استخدام وتفويض الصلاحيات:

١/٢ يوضح جداول الصلاحيات اللاحقة لصلاحيات الاعتماد للمستويات الإدارية العليا بالجمعية. ويجب في جميع الحالات التي تسبق مرحلة الاعتماد النهائي من ذوي الصلاحية أن يتم الإعداد والتنسيق من قبل جهات الاختصاص كل في مجاله.

٢/٢ التفويض في الصلاحيات هو أن يعهد الرئيس الإداري (صاحب الصلاحية) ببعض اختصاصاته بصفة مؤقتة إلى احد مرؤوسيه. ولكي يحقق التفويض الغرض منه فإنه يجب أن يتمتع المفوض إليه بالمؤهلات والخبرات والكفاءة التي تؤهله للقيام بالأعمال التي فوض فيها.

٣/٢ يشترط لصحة التفويض أن يصدر قرار مكتوب من صاحب الصلاحية يتضمن اسم المفوض ومسمى وظيفته ومدة التفويض وصلاحياته.

الرقم :  
التاريخ :  
المرفقات :  
الموضوع :



الجمعية التمهوية النسائية في الراس  
WOMEN DEVELOPMENT ASSOCIATION IN ALRAS

المملكة العربية السعودية  
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
الجمعية التمهوية النسائية  
الرقم الوزاري ١٠٢٩

- ٤/٢ في حالة تكليف موظف بالقيام بأعمال موظف آخر لا يتمتع الموظف المكلف بالصلاحيات المفوضة لمن كان يشغل الوظيفة إلا إذا نص على ذلك في قرار التكليف.
- ٥/٢ يجوز للمسئولين الذين تم منحهم صلاحيات بموجب هذا الدليل تفويض بعض صلاحياتهم إلى مرؤوسيههم بعد موافقة صاحب الاختصاص الأصيل.
- ٦/٢ يتعين على المسئول ممارسة الصلاحيات الممنوحة له ضمن حدود الخطط والميزانيات والبرامج المعتمدة، كما يجب عليه ممارسة صلاحياته حسب الإجراءات والنماذج المعتمدة في الجمعية.
- ٧/٢ في حالة مخالفة أو تجاوز المسئول للإجراءات النظامية عند ممارسة صلاحياته فإنه في هذه الحالة يقع تحت طائلة المساءلة وفقاً للإجراءات المتبعة في الجمعية.
- ٨/٢ يجوز للمسئول أثناء الحالة الطارئة تجاوز الإجراءات والنماذج والروتين، وعليه إكمال هذه الإجراءات والنماذج حسب المتبع وذلك بعد انتهاء الحالة الطارئة مباشرة في يوم العمل التالي لانتهاك تلك الحالة الطارئة مع إبلاغ رئيسه المباشر بذلك.
- ٩/٢ يكلف المدير التنفيذي بمهام الوظائف القيادية الواردة بهذه اللائحة حتى إنشاء الوظيفة وشغلها.
- ٣- تعديل الدليل:
- يجوز تعديل هذا الدليل حسب ما تقتضي مصلحة العمل وذلك بعد موافقة مجلس الإدارة.



الرقم :  
التاريخ :  
المعرفات :  
الموضوع :



الجمعية التمهوية النسائية في الرس  
WOMEN DEVELOPMENT ASSOCIATION IN AL-RAS

المملكة العربية السعودية  
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
الجمعية التمهوية النسائية  
الرقم الوزاري ١٠٢٩

## خامسا: الصلاحيات قائمة جداول الصلاحيات

رقم الجدول	موضوع الجدول
١	جدول الصلاحيات الإدارية العليا
٢	جدول صلاحيات التنظيم
٣	جدول صلاحيات إعداد لوائح وتقارير الشئون المالية
٤	جدول صلاحيات إعداد لوائح شئون الموظفين والرواتب
٥	جدول صلاحيات تشكيل اللجان
٦	جدول صلاحيات الموارد البشرية
٧	جدول صلاحيات التصرف في بيع المتروكات
٨	جدول صلاحيات اعتماد أوامر الصرف
٩	جدول صلاحيات توقيع الشيكات
١٠	صلاحيات الموافقة على المناقلات في الميزانية واعتماد التقارير ونماذج الشئون المالية ومخاطبة البنوك
١١	جدول صلاحيات استثمار وتنمية موارد الجمعية
١٢	صلاحيات التعاقد عن طريق المنافسة
١٣	صلاحيات الموافقة على عقود الإيجار
١٤	صلاحيات الشراء المباشر
١٥	صلاحيات السلف
١٦	النشاطات الاجتماعية والعلاقات العامة
١٧	الخطابات الصادرة من الجمعية
١٨	توقيع المراسلات الداخلية



## الفصل الاول

### الاستراتيجيات والخطط والموازنات التقديرية

ملحوظة: يعتمد(ع): تعني الجمعية العمومية غير العادية

م	بند الصلاحية	الجمعية العمومية	الإجراء		
			مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	رئيس مجلس الإدارة
١	الاستراتيجية العامة للجمعية	يعتمد(ع)	يوصي	يُعد	=
٢	تعديل اللائحة الأساسية	يعتمد(ع)	يوصي	يُعد	=
٣	إقرار السياسات واللوائح الإدارية والمالية وتعديلها	=	يعتمد	يوصي	يعزز
٤	إقرار وتعديل الهيكل التنظيمي	=	يعتمد	يوصي	يعزز
٥	تعيين مراجع الحسابات الخارجي وتحديد أتعابه	يعتمد	يوصي	يُعد	يعزز
٦	اعتماد تقرير مراجع الحسابات عن القوائم المالية، للسنة المالية المنتهية	يعتمد	يوصي	يوصي	يعزز
٧	إقرار الموازنة التقديرية العامة للجمعية وتعديلها	يعتمد	يوصي	يوصي	يعزز
٨	التقرير السنوي للأداء الإستراتيجي للجمعية	يعتمد	يوصي	يوصي	يعزز
٩	التقرير الربعي للأداء الإستراتيجي للجمعية	=	يعتمد	يوصي	يوصي
١٠	إقرار خطة استثمار أموال الجمعية، واقتراح مجالاته	يعتمد	يوصي	يوصي	يعزز
١١	<u>المنافلة بين بنود الموازنة المعتمدة :</u> في حدود الموازنة العامة				
	إضافة بند جديد في حدود الموازنة العامة	=	يعتمد	يوصي	يعزز
	إضافة بند جديد خارج حدود الموازنة العامة	يعتمد	يوصي	يعزز	يعزز
١٢	الاندماج مع مؤسسات أخرى	يعتمد(ع)	يوصي	يُعد	=
١٣	حل الجمعية وتصفيتها وتعيين المصفي وتحديد أتعابه	يعتمد(ع)	يوصي	يُعد	=
١٤	إضافة أو إلغاء فروع	يعتمد	يوصي	يُعد	=



الفصل الثاني  
الشؤون العامة والمهكلية والقانونية

م	بند الصلاحية	الجمعية العمومية	الإجراء		
			مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	رئيس مجلس الإدارة
١	منح الصلاحيات والمهام والمسؤوليات والاختصاصات لكل من: أ ) اللجنة التنفيذية ورئيس مجلس الإدارة	=	يعتمد	يوصي	يعزز
	ب ) المدير التنفيذي .	=	=	يعتمد	يوصي
	ج ) مديري الإدارات .	=	=	=	يعتمد
٢	تفويض أحد أعضاء مجلس الإدارة للقيام بأعمال لصالح الجمعية تدخل ضمن أهداف واختصاصات المجلس، وتحديد مكافأته	=	يعتمد	يوصي	يعزز
٣	تحديد موعد انعقاد اجتماعات مجلس الإدارة ومكانها وجدول أعماله ودعوة الاعضاء له	=	=	=	يعتمد
٤	تكليف أحد أعضاء مجلس الإدارة القيام ببعض مسؤوليات وصلاحيات رئيس مجلس الإدارة	=	يعتمد	يوصي	يعزز
٥	إصدار القرارات التنفيذية اللازمة للمواضيع التي يقرها أو يعتمدها أو يوافق عليها المجلس بموجب محاضر جلساته وتوجيه مسؤولية تنفيذها حسب الصلاحيات الممنوحة لكل مسؤول	=	=	=	يعتمد
٦	دراسة المواضيع الداخلة في اختصاص المجلس قبل عرضها وإعطائها التوصية والتوجيه المناسبين	=	=	يعتمد	يوصي
٧	التوصية بتعديل الأهداف العامة الجمعية	=	يعتمد	يوصي	يعزز
٨	تعديل الأهداف الاستراتيجية للجمعية	=	يعتمد	يوصي	يعزز
٩	الخطة الإستراتيجية والسوية	=	يعتمد	يوصي	يعزز
١٠	تشكيل لجنة المراجعة الداخلية واعتماد ضوابطها	=	يعتمد	يوصي	يعزز



الفصل الثالث  
الشؤون المالية

م	بند الصلاحية	الجمعية العمومية	الإجراء		
			مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	رئيس مجلس الإدارة
٠١	تحديد الأسس والمبادئ المحاسبية واقتراح تعديلات علي السياسات المالية	=	يعتمد	يوصي	يعزز
٠٢	تشكيل احتياطي للجمعية	=	يعتمد	يوصي	يعزز
٠٣	إعداد التقارير المالية الربع سنوية	=	=	يعتمد	يوصي
٠٤	الحسابات الختامية والميزانية العمومية المدققة	يعتمد	يوصي	يوصي	يعزز
٠٥	الشراء والتعاقد عن طريق المنافسة ( الممارسة ) للعقد الواحد: ١-٥ أكثر من ١٠٠ ألف ريال	=	يعتمد	يوصي	يعزز
		=	=	=	يعتمد
٠٦	الشراء والتعميد المباشر ( للعقد الواحد ) : ١-٦ أكثر من ٥٠ ألف ريال	=	يعتمد	يوصي	يعزز
		=	=	=	يعتمد
		=	=	=	يعتمد
٠٧	توقيع العقود ( للعقد الواحد ) : ١-٧ أكثر من ١٠٠ ألف ريال	=	يعتمد	يوصي	يعزز
		=	=	=	يعتمد
		=	=	=	يعتمد
٠٨	اعتماد المشاريع ( للمشروع الواحد ) : ١-٨ أكثر من ١٠٠ ألف ريال	=	يعتمد	يوصي	يعزز
		=	=	=	يعتمد
		=	=	=	يعتمد
٠٩	إعدام الديون المشكوك في تحصيلها	=	يعتمد	يوصي	يعزز
٠١٠	بيع مخلفات ( في السنة الواحدة للبيع الواحدة ) : أكثر من ١٠٠ ألف ريال	=	يعتمد	يوصي	يعزز
		=	=	=	يعتمد
٠١١	صرف المصروفات الرأسمالية في حدود الموازنة <sup>١</sup>	=	=	=	يعتمد

الرقم :  
التاريخ :  
المعرفات :  
الموضوع :



الجمعية التمهوية النسائية في الراس  
WOMEN DEVELOPMENT ASSOCIATION IN ALRAS

المملكة العربية السعودية  
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
الجمعية التمهوية النسائية  
الرقم الوزاري ١٠٢٩

١٢	اعتماد طلب الصرف النقدي الشيكات وأوامر الدفع والحوالات	=	=	=	يعتمد
١٣	تحديد المصارف والمؤسسات المالية التي تتعامل معها الجمعية وفتح الحسابات الجارية وحسابات الاستثمار	=	يعتمد	يوصي	يعزز
١٤	اعتماد صرف جميع المصاريف الإدارية والعمومية (رواتب وما في حكمها، دعاية، ضيافة .. الخ)	=	=	=	يعتمد
١٥	تسوية عجز (فائض) في جرد الصندوق	=	يعتمد	يوصي	يعزز
١٦	تسجيل العقارات وقبول الإفراغ، ودمج الصكوك والتجزئة والفرز	=	يعتمد	يوصي	يعزز
١٧	قبول الهبات والأوقاف والوصايا	=	يعتمد	يوصي	يعزز

