

## مصفوفة الصلاحيات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

الصفحة	المحتوى	
3	مستويات الصلاحيات	مقدمة
4	استراتيجيات والخطط والموازنات التقديرية	الفصل الثاني
7	الشؤون العامة والهيكلية والقانونية	الفصل الثالث
11	الشؤون المالية	الفصل الرابع
15	الشؤون الإدارية	الفصل الخامس
21	اعتماد مجلس إدارة الجمعية	الفصل السادس

## مقدمة

- تم تقسيم الصلاحيات إلى المستويات التالية: يُحضر/ يوصي/ يعزز/ يعتمد/ ينفذ، وفيما يلي شرح مبسط عن كل مصطلح من الصلاحيات المبينة:
- يُحضر: 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 أو الإدارة ، ويقوم برفع هذه التوصية إلى الموظف الأعلى منه رتبة.
  - يعزز: يقوم صاحب هذه الصلاحية بالتعزيز على الطلب المرفوع إليه ودعمه، تماشياً مع ما تقتضيه المصلحة العامة للجمعية.
  - 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 حسب ما هو موجود في لائحة السياسات والإجراءات الخاصة بالجمعية.
- يوجد في بعض الصلاحيات مسمى: (توقيع أول، توقيع ثاني) ويكون هذا النوع من الصلاحيات في حالة التوقيع على الشيكات، فبعض المبالغ تحتاج إلى أكثر من توقيع على الشيك الواحد لضبط وتوثيق الشؤون المالية.

## الفصل الأول: الاستراتيجيات والخطط والموازنات التقديرية

صاحب الصلاحية								بند الصلاحية
المدقق الداخلي	إدارة البرامج والتطوع	إدارة التواصل المؤسسي	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس المجلس	مجلس الإدارة	
ينفذ	=	=	ينفذ	ينفذ	يحضر ويوصي ويتابع	يعزز	يعتمد	الإستراتيجية العامة للجمعية
ينفذ	=	=	يراجع وينفذ ويتابع	يحضر وينفذ	يوصي	يعزز	يعتمد	اللوائح الإدارية للجمعية
ينفذ	=	=	يحضر وينفذ ويتابع	ينفذ	يوصي	يعزز	يعتمد	السياسات واللوائح المالية للجمعية
=	=	=	يحضر وينفذ ويتابع	=	يوصي ويعزز	=	يعتمد	الموازنات التقديرية العامة للجمعية
يوصي	=	=	يراجع وينفذ ويتابع	يحضر	يعتمد	=	=	الموازنات التقديرية الفرعية

صاحب الصلاحية								بند الصلاحية
المدقق الداخلي	إدارة البرامج والتطوع	إدارة التواصل المؤسسي	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس المجلس	مجلس الإدارة	
يوصي	=	=	يوصي وينفذ	=	يعتمد	إحاطة	=	المناقلة بين بنود الموازنة الجارية: في حدود الموازنة العامة
يوصي	=	=	يوصي وينفذ	=	يعتمد	إحاطة	=	إضافة بند جديد في حدود الموازنة العامة 2-6
يوصي	=	=	يقترح	=	يوصي	يوصي	يعتمد	إضافة بنود جديدة للموازنة التقديرية
يوصي	=	=	يوصي	=	يعزز	يعزز	يعتمد	التجاوز في بند من بنود الموازنة المعتمدة: أكثر من ٢٠٪
يوصي	=	=	يوصي وينفذ	=	يعتمد	=	=	أقل من ٢٠٪
يوصي	=	=	يوصي وينفذ	=	يعتمد	إحاطة	=	المناقلة بين بنود الحسابات: الحسابات الداخلية للموازنة
يوصي	=	=	يعزز	=	يعتمد	إحاطة	=	الحسابات الرئيسية للموازنة

## الفصل الثاني: الشؤون العامة والهيكلية القانونية

صاحب الصلاحية								بند الصلاحية
المدقق الداخلي	إدارة البرامج والتطوع	إدارة التواصل المؤسسي	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس المجلس	مجلس الإدارة	
يوصي	=	=	=	=	يوصي	يعزز	يعتمد	منح الصلاحيات والمسؤوليات والاختصاصات المالية والإدارية وتغييرها لكل من: رئيس مجلس الإدارة
يوصي	=	=	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي ويحضر وينفذ	يعزز	يعزز	يعتمد	المدير التنفيذي
=	=	=	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	=	=	مديري الإدارات
=	=	=	=	=	يوصي	يعزز	يعتمد	تفويض أحد أعضاء مجلس الإدارة للقيام بأعمال لصالح الجمعية تدخل ضمن أهدافه واختصاصه وتحديد أتعابه

صاحب الصلاحية								بند الصلاحية
المدقق الداخلي	إدارة البرامج والتطوع	إدارة التواصل المؤسسي	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس المجلس	مجلس الإدارة	
=	=	=	=	يقترح ويحضر	يوصي ويحضر وينفذ	يعزز	يعتمد	تحديد موعد انعقاد إجتماعات مجلس الإدارة ومكانها وجدول أعمالها ودعوة الأعضاء له
=	=	=	=	=	يوصي	يعزز	يعتمد	تكليف أحد أعضاء مجلس الإدارة القيام ببعض مسؤوليات وصلاحيات رئيس مجلس الإدارة
=	=	=	ينفذ	ينفذ	يعتمد ويتابع	=	=	إصدار القرارات التنفيذية اللازمة للمواضيع التي يقرها أو يعتمدها أو يوافق عليها المجلس بموجب محاضر جلساته وتوجيه مسؤولية تنفيذها حسب صلاحيات الممنوحة لكل مسؤول
=	يحضر وينفذ	=	=	يحضر	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعتمد	تمثيل الجمعية أمام الغير وأمام القضاء وتوكيل الغير في المرافعة والمدافعة عن الجمعية وتوقيع العقود والاتفاقيات مع الغير لمختلف المجالات التي يوافق عليها المجلس أو يعتمدها أو يقرها والتي تدخل ضمن صلاحية المجلس وتتفق مع أهداف الجمعية

صاحب الصلاحية									بند الصلاحية
المدقق الداخلي	إدارة البرامج والتطوع	إدارة التواصل المؤسسي	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس المجلس	مجلس الإدارة	الجمعية العمومية	
يحضر ويوصي	يحضر ويوصي ويراجع	يحضر ويوصي ويراجع	يحضر ويوصي ويراجع	يحضر ويوصي	يعتمد	=	=	=	دراسة وتقييم الدراسات والإقتراحات التي يرفعها مديري الإدارات بشأن تحسين وتطوير أداء أعمال الجمعية في حدود صلاحيات المدير التنفيذي
يوصي	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي ويراجع	يحضر ويوصي	يعزز	يعزز	=	=	دراسة المواضيع الداخلة في اختصاص المجلس قبل عرضها وإعطائها التوصية والتوجيه المناسبين
=	يوصي	يوصي	يحضر ويوصي ويراجع	يحضر ويوصي	يعزز	يعزز	=	يعتمد	تعديل أهداف ومهام الإدارة
يوصي	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي	يوصي	يعزز	يعتمد	=	افتتاح أفرع جديدة للإدارة
=	=	=	=	يحضر	يحضر ويوصي	=	يعتمد	=	تشكيل لجنة المراجعة الداخلية واعتماد ضوابطها
=	=	=	يحضر	=	يحضر ويوصي	يعزز	يعتمد	=	تحديد مراجع حسابات خارجي وتحديد أتعابه

## الفصل الثالث: الشؤون المالية

صاحب الصلاحية								بند الصلاحية
المدقق الداخلي	إدارة البرامج والتطوع	إدارة التواصل المؤسسي	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس المجلس	مجلس الإدارة	
يوصي	=	=	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعزز	يعزز	يعتمد	تحديد الأسس والمبادئ المحاسبية واقتراح تعديلات على السياسات المالية
=	=	=	يحضر وينفذ	=	يعتمد	=	=	إعداد القوائم المالية والتقارير المالية الربع سنوية غير مدققة
=	=	=	يحضر وينفذ	=	يتابع	يعزز	يعتمد	الحسابات الختامية والميزانية العمومية المدققة
يوصي	=	=	يحضر وينفذ ويوصي	=	يعزز	يعزز	يعتمد	الشراء والتعاقد عن طريق المنافسة (الممارسة) للعقد الواحد: أكثر من 2 مليون ريال
يوصي	=	=	يحضر وينفذ ويوصي	=	يعتمد	=	=	أقل من 2 مليون ريال

صاحب الصلاحية								بند الصلاحية
المدقق الداخلي	إدارة البرامج والتطوع	إدارة التواصل المؤسسي	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس المجلس	مجلس الإدارة	
يوصي	=	=	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعزز	يعزز	يعتمد	الشراء والتعميد المباشر (للعقد الواحد): أكثر من 1 مليون
يوصي	=	=	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعتمد	=	=	أقل من 21 مليون
يوصي	=	=	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعزز	يعزز	يعتمد	إعداد الديون المشكوك في تحصيلها (في السنة الواحدة): أكثر من 500 ألف ريال
يوصي	=	=	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعتمد	=	=	أقل من 500 ألف ريال
يوصي	=	=	يوصي وينفذ	=	يعزز	يعزز	يعتمد	بيع مخلفات (في السنة الواحدة للبيعة الواحدة): أكثر من 500 ألف ريال
يوصي	=	=	يوصي وينفذ	=	يعتمد	إحاطة	=	أقل من 500 ألف ريال

صاحب الصلاحية								بند الصلاحية
المدقق الداخلي	إدارة البرامج والتطوع	إدارة التواصل المؤسسي	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس المجلس	مجلس الإدارة	
يوصي	=	=	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعتمد	=	=	صرف المصروفات الرأسمالية في حدود الموازنة
=	=	=	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعتمد	=	=	اعتماد طلب النقدي، الشيكات، وأوامر الدفع والحالات
يوصي	=	=	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعزز	يعزز	يعتمد	تحديد المصارف والمؤسسات المالية التي تتعامل معها الإدارة وفتح الحسابات الجارية وحسابات الاستثمار
يحضر	يحضر	يحضر	يحضر وينفذ	يحضر	يعتمد	=	=	اعتماد صرف جميع المصاريف الإدارية والعمومية (رواتب وما في حكمها، دعاية، ضيافة، .. إلخ)

يمنع تجزئة المصاريف لأجل مواكبته لحدود الصلاحية.

## الفصل الرابع: الشؤون الإدارية

صاحب الصلاحية								بند الصلاحية
المدقق الداخلي	إدارة البرامج والتطوع	إدارة التواصل المؤسسي	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس المجلس	مجلس الإدارة	
=	=	=	=	=	=	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	تعيين وإنهاء عضوية أعضاء مجلس الإدارة
=	=	=	=	=	=	=	يعتمد	تعيين رئيس مجلس الإدارة
=	=	=	=	=	=	=	يعتمد	تعيين نائب رئيس مجلس الإدارة
=	=	=	يحضر ويوصي وينفذ	يوصي ويحضر وينفذ	=	يوصي	يعتمد	تعيين المدير التنفيذي
=	=	=	=	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	=	=	اعتماد الهيكل التنظيمي للإدارة العليا والإدارات التنفيذية
=	=	=	=	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	=	=	اختيار وتعيين مديري الإدارات

صاحب الصلاحية								بند الصلاحية
المدقق الداخلي	إدارة البرامج والتطوع	إدارة التواصل المؤسسي	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس المجلس	مجلس الإدارة	
يوصي	=	=	يوصي	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	=	=	اعتماد وتعيين بقية الموظفين وإنهاء خدماتهم
=	=	=	يحضر	يحضر وينفذ	يعزز	يعزز	يعتمد	اعتماد جدول الرواتب والمزايا وتعديلاتها
يوصي	=	=	يوصي ويراجع	يحضر وينفذ	يوصي	يعزز	يعتمد	تحديد منح العلاوات السنوية والإستثنائية والتشجيعية: المدير التنفيذي
يوصي	=	=	يوصي ويراجع	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	=	=	باقي الوظائف في الإدارة
يوصي	=	=	يوصي ويراجع	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	=	=	نقل/ ندب الموظفين داخل الإدارة: مديري الإدارات
يوصي	=	=	يوصي	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	=	=	باقي الوظائف في الإدارة

صاحب الصلاحية								بند الصلاحية
المدقق الداخلي	إدارة البرامج والتطوع	إدارة التواصل المؤسسي	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس المجلس	مجلس الإدارة	
=	=	=	=	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	=	=	تقارير الصلاحيات عن فترة الاختبار
=	=	=	=	يحضر	يوصي	يعتمد	=	الإجازات: مديري الإدارات
يوصي	=	=	يوصي	يوصي	يعتمد	=	=	باقي الوظائف في الإدارة
=	=	=	=	يحضر وينفذ	يعتمد	=	=	توقيع الجزاءات: مديري الإدارات
يوصي	يوصي	يوصي	يعتمد	يحضر وينفذ ويعتمد	يعزز	يعزز	يعتمد	باقي الوظائف في الإدارة
=	=	=	=	=	يحضر	يوصي	يعتمد	الإستقالة: المدير التنفيذي
يوصي	=	=	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد		=	باقي الوظائف في الإدارة

صاحب الصلاحية								بند الصلاحية
المدقق الداخلي	إدارة البرامج والتطوع	إدارة التواصل المؤسسي	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس المجلس	مجلس الإدارة	
يوصي	يوصي	يوصي	يوصي	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	=	=	تقارير تقييم الأداء
يوصي	يوصي	يوصي	يوصي	يوصي	يعتمد	=	=	التكليف بالعمل خارج الدوام الرسمي (لموظفي الإدارة)
يوصي	يوصي	يوصي	يعتمد	يوصي ويتابع	يعتمد	=	=	التكليف بالمهام الخارجية أثناء الدوام
يوصي	يوصي	يوصي	يوصي	يوصي	يعتمد	=	=	المشاركة في المعارض والمؤتمرات والندوات الداخلية
يوصي	يوصي	يوصي	يوصي	يحضر وينفذ	يوصي	=	يعتمد	المشاركة في المعارض والمؤتمرات والندوات الخارجية
=	=	=	=	يحضر وينفذ	يعتمد	=	=	الإعلان عن الوظائف الشاغرة
يحضر		يحضر	يحضر وينفذ	يحضر وينفذ	يعتمد	=	=	التوقيع على المكاتبات والمراسلات: من الإدارة للخارج
يعتمد	يعتمد	يعتمد	يعتمد	يعتمد	يعتمد	=	=	المراسلات الداخلية بين الإدارات

صاحب الصلاحية								بند الصلاحية
المدقق الداخلي	إدارة البرامج والتطوع	إدارة التواصل المؤسسي	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس المجلس	مجلس الإدارة	
=	=	=	=	يعتمد	=	=	=	كشوف الحضور والانصراف
=	=	=	يراجع ويصرف	يحضر وينفذ	يعتمد	=	=	كشوف الرواتب والأجور الشهرية
=	=	=	يراجع ويصرف	يحضر وينفذ	يعتمد	=	=	تسوية استحقاقات العاملين
يوصي	يوصي	يوصي	يوصي	يعتمد	=	=	=	التصريح بالعرض على طبيب
يوصي	يوصي	يوصي	يوصي	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	=	=	شهادات الخبرة
يوصي	يوصي	يوصي	يوصي	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	=	=	مشتريات القرطاسية واللوازم المكتبية

## الفصل الخامس: إعتقاد أعضاء مجلس إدارة الجمعية

## معتمد من قبل أعضاء المجلس بناء على محضر بالتمرير على سياسات ولوائح الجمعية

بتاريخ: 2022/03/13 م