



## لائحة الصالحيات الإدارية والمالية

جمعية العيون الخيرية



## الفهرس

٤	الخطط والتقارير
٥	اعتماد تعديل اللوائح والنظم الداخلية والدليل المحاسبي
٦	فتح الحسابات المصرافية وتحريكها والتوقع على الشيكات
٧	تعيين المدقق الخارجي والتسوييات المالية
٨	العقود والاتفاقيات
٩	الصرف على البرامج والأنشطة
٩	تعزيز البنود وإجراء المناقلات وقبول الهبات
١٠	اعتماد الإجازات وتحديد أوقات الدوام والغطاء الرسمية
١٠	الترقيات والعلاوات
١١	التعيين والاستغناء عن الخدمات
١١	الانتداب
١١	تقويم الأداء وتوقع الجزاءات



تم تقسيم الصالحيات إلى المستويات التالية: يُعد / يوصي / يوافق / يعتمد / ينفذ.

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

**يُعد:** يقوم صاحب هذه الصلاحية بإعداد الوثائق والمستندات والأوراق المطلوبة والبحث 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 الإداره ، 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 والمستند اللازم و ذلك بعد مراجعته والتذقيق عليه إن لزم الأمر.

**يعتمد:** صاحب هذه الصلاحية هو أعلى المراتب في عملية اتخاذ القرار بالنسبة للموضوع المطروح بعد التأكيد من استيفاء كافة الإجراءات الازمة.

**ينفذ:** صاحب هذه الصلاحية هو الشخص المعنى بتنفيذ القرار حسب ما هو موجود في لائحة السياسات والإجراءات الخاصة بالجمعية.

يوجد في بعض الصالحيات مسمى (توقيع أول ، توقيع ثانى ) ويكون هذا النوع من الصالحيات في حالة التوقيع على الشيكات ، وبعض المبالغ تحتاج إلى أكثر من توقيع على الشيك الواحد لضبط وتوثيق الشؤون المالية.



جدول الصالحيات لجمعية العيون الخيرية لدعم المستفيدين

الخطط والتقارير					
ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	بعد	العناصر
مدير الإدارات	الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	لجنة التنفيذية		الخطة السنوية
الادارة المالية	الجمعية العمومية	مجلس الادارة	المدير التنفيذي	الادارة المالية	الموازنة التقديرية والتدفقات النقدية
	مجلس الإداره	اللجنة التنفيذية	المشرف المالي	الادارة المالية	حساب الإيرادات والنفقات والمركز المالي نصف سنوي
	الجمعية العمومية	مجلس الادارة	اللجنة التنفيذية	الادارة المالية	الميزانية والحسابات الختامية بالجمعية
	الجمعية العمومية		مجلس الادارة	لجنة التنفيذية	التقرير السنوي

لائحة الصالحيات الإدارية والمالية لجمعية العيون الخيرية للخدمات الاجتماعية



## اعتماد تعديل اللوائح والنظم الداخلية والدليل المحاسبي

ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	يعد	العناصر الصلاحيات
مدير الإدارات	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	المدير التنفيذي	إقرار وتعديل النظم واللوائح الأساسية	
	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	المدير التنفيذي	إقرار وتعديل الهيكل التنظيمي	
	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	المدير التنفيذي	تعديل اللوائح الإدارية الإجرائية	
	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	الإدارة المالية	تعديل اللوائح الإدارية المالية	
	اللجنة التنفيذية	المشرف المالي	الإدارة المالية	المحاسب	فتح / إلغاء حساب في دليل الحسابات وشرح الدليل

## لائحة الصلاحيات الإدارية والمالية لجمعية العيون الخيرية للخدمات الاجتماعية



## فتح الحسابات المصرفية وتحريكها والتوجيه على الشيكات

ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	بعد	العناصر الصلاحيات
	مجلس الادارة	اللجنة التنفيذية	الادارة المالية	فتح حساب مصرفي وارسل نماذج توقيع / إغلاق الحساب المصرفي	
	اللجنة التنفيذية	الادارة المالية	المحاسب	صلاحية التوقيع على مسیرات الرواتب	
	رئيس مجلس الادارة أو نائبه ( توقيع ثانٍ )	أمين الصندوق ( توقيع اول )	المحاسب	التوقيع على الشيكات أقل أو يساوي ١٠,٠٠٠	
	رئيس مجلس الادارة أو نائبه ( توقيع ثانٍ )	أمين الصندوق ( توقيع اول )	المحاسب	التوقيع على الشيكات التي أكثر من ١٠,٠٠٠ إلى ٣٠,٠٠٠	
	رئيس مجلس الادارة أو نائبه ( توقيع ثانٍ )	أمين الصندوق ( توقيع اول )	المحاسب	التوقيع على الشيكات التي أكثر من ٣٠,٠٠٠ ريل	
	مجلس الادارة	اللجنة التنفيذية	الادارة المالية	تحريك الأموال من حساب مصرفي لآخر	

## لائحة الصلاحيات الإدارية والمالية لجمعية العيون الخيرية للخدمات الاجتماعية



المملكة العربية السعودية  
جمعية العيون الخيرية لخدمات المجتمع  
مسجلة لدى الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (83)

تعيين المدقق الخارجي والتسويفات المالية

ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	بعد	العناصر
					الصلاحيات
	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	الإدارة المالية	اعتماد مدقق الحسابات الخارجي	
	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	الإدارة المالية	تشكيل احتياطي	
	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	الإدارة المالية	تسوية عجز (فائض) في جرد الصندوق	
	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	الإدارة المالية	إعدام حقوق مالية مشكوك في تحصيلها	

لائحة الصلاحيات الإدارية والمالية لجمعية العيون الخيرية لخدمات المجتمع



المملكة العربية السعودية

جمعية العيون الخيرية لخدمات المجتمعية

مسجلة لدى الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (83)

العقود والاتفاقات

ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	بعد	العناصر الصلاحيات
المنسق الإداري	المدير التنفيذي	الادارة المالية	الادارة المعنية وإدارة الشؤون الإدارية	طلب مواد أو خدمات تخضع للشراء التثري بأقل أو يساوي ١٠٠,٠٠٠ ريال	
ادارة الشؤون الإدارية	مجلس الادارة	اللجنة التنفيذية	الادارة المالية	الادارة المعنية وإدارة الشؤون الإدارية	طلب مواد أو خدمات تخضع للشراء التثري بأكثر من ١٠٠,٠٠٠ ريال
المنسق الإداري	المدير التنفيذي		المنسق الإداري		استلام المواد والخدمات الموردة
الادارة المعنية	المدير التنفيذي	الادارة المالية	الادارة المعنية		توقيع الاتفاقيات بأقل أو يساوي من ١٠٠,٠٠٠ ريال في ربع السنة الواحدة
الادارة المعنية	رئيس مجلس الادارة	اللجنة التنفيذية	الادارة المالية	الادارة المعنية	توقيع الاتفاقيات التي أكثر من ١٠٠,٠٠٠ ريال إلى أقل أو يساوي ٣٠,٠٠٠ في ربع السنة الواحدة
الادارة المعنية	رئيس مجلس الادارة	اللجنة التنفيذية	المدير التنفيذي	الادارة المالية	توقيع الاتفاقيات بأكثر من ٣٠,٠٠٠ ريال

لائحة الصلاحيات الإدارية والمالية لجمعية العيون الخيرية لخدمات المجتمعية



**الصرف على البرامج والأنشطة**

ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	بعد	العناصر الصلاحيات
اللجنة المعنية	اللجنة التنفيذية	المدير التنفيذي	الادارة المالية	اللجنة المعنية	الصرف من البنود المعتمدة للبرامج واللجان

**تعزيز البنود وإجراء المناقلات وقبول الهبات**

ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	بعد	العناصر الصلاحيات
			الادارة المالية	الادارة المعنية	اعتماد بند جديد في الموازنة العامة الجماعية
		اللجنة التنفيذية		المحاسب	إجراء المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة بنسبة ١٥% أو أقل
		اللجنة التنفيذية	الادارة المالية		إجراء المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة بنسبة أكثر ١٥% من
	مجلس الإدارة		اللجنة التنفيذية	الادارة المالية	قبول الهبات والوصايا والأوقاف التي تتفق وأهداف الجمعية
	مجلس الإدارة		اللجنة التنفيذية	الادارة المعنية	

**لائحة الصلاحيات الإدارية والمالية لجمعية العيون الخيرية للخدمات الاجتماعية**



المملكة العربية السعودية

جمعية العيون الخيرية للخدمات الاجتماعية

مسجلة لدى الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (83)

**اعتماد الإجازات وتحديد أوقات الدوام والمعطل الرسمية**

ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	بعد	العناصر الصلاحيات
	مدير التنفيذى	مدير الإدارة المعنية	رئيس المباشر	الموظف المعنى	اعتماد الإجازات للموظفين
	الجنة التنفيذية	ادارة الشؤون الادارية	المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	اعتماد إجازة المدير التنفيذي
	المدير التنفيذي	ادارة الشؤون الادارية			تعديل أوقات الدوام والتعبير فيها
	المدير التنفيذي	ادارة الشؤون الادارية	الموارد البشرية		اعتماد العطل الرسمية

**الترقيات والعلاوات**

ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	بعد	العناصر الصلاحيات
	المدير التنفيذي	ادارة الشؤون الادارية	الموارد البشرية		الموظفون
	مجلس الادارة	ادارة الشؤون الادارية			المدير التنفيذي

لائحة الصلاحيات الإدارية والمالية لجمعية العيون الخيرية للخدمات الاجتماعية



**التعيين والاستقاء عن الخدمات**

ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	بعد	العناصر الصلاحيات
	المدير التنفيذي	الموارد البشرية	إدارة الشؤون الإدارية	الإدارة المعنية	الموظفون
	مجلس الإدارة				المدير التنفيذي

**تقويم الأداء وتوقع الجراءات**

ينفذ	يعتمد	يوافق	يوصي	بعد	العناصر الصلاحيات
	المدير التنفيذي	مدير الإدارة المعنية	رئيس المباشر	الرئيس المباشر	الموظفون
	مجلس الإدارة				المدير التنفيذي



لائحة الصلاحيات الإدارية والمالية لجمعية العيون الخيرية للخدمات الاجتماعية



## لائحة الصالحيات الإدارية والمالية لجمعية العيون الخيرية للخدمات الاجتماعية

توقيع أعضاء مجلس الإدارة بالموافقة على هذه السياسة واعتمادها

م	اسم العضو	وظيفته بالمجلس	التوقيع
1	سعد بن حمد بن سعد العيد	رئيس مجلس الادارة	
2	حمد بن سعد بن عبدالله القرناس	نائب الرئيس	
3	فادي بن يوسف بن سعد الجاسم	المشرف المالي	
4	خالد بن مهلهل بن حمد الكليب	عضو اداري	
5	سالم بن خالد بن عمر الفارس	عضو اداري	
6	وسمي بن حمد بن محمد السليم	عضو اداري	
7	متعب بن ناصر بن دواس الغريب	عضو اداري	
8	عبدالمجيد بن عبدالله بن حمد الهزاع	عضو اداري	
9	سعد بن حمد بن صالح الفجرى	عضو اداري	