

لائحة الصلاحيات الإدارية والمالية



مكارم الأخلاق
MAKAREM

إِسْلَامِيَّة



@makarem_ksa

فهرس

1. اللائحة الأساسية واللوائح الداخلية والسياسات العامة وتشكيل اللجان.....4
2. الخطط والتقارير وتنفيذ المشاريع.....5
3. اتفاقيات توريد المشتريات.....5
4. فتح / إقفال المحاسب المصرفية أو تحريكها والتوقيع على الشيكات.....6
5. التسويات المالية والتصرف في المواد أو الأصول.....7
6. تعزيز البنود وإضافتها وإجراء المناقلات.....8
7. التعيين والاستغناء.....9
8. تقويم الأداء وتوقيع الجزاءات.....9
9. الترقيات والعلاوات الإضافية.....9
10. الانتداب.....10
11. الخطابات والتصريحات الرسمية والمرافعات.....10

المقدمة

تهدف هذه اللائحة بالأساس إلى ضبط ما يتعلق بالصلاحيات الإدارية الأفقية والرأسية.

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

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

- يُعد: 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 بناءً على حاجة القسم، ويقوم برفع هذه التوصية إلى الموظف الأعلى منه رتبة.
- يعتمد: صاحب هذه الصلاحية هو أعلى المراتب في عملية اتخاذ القرار بالنسبة للموضوع المطروح، بعد التأكد من استيفاء كافة الإجراءات اللازمة.

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.

1. اللائحة الأساسية واللوائح الداخلية والسياسات العامة وتشكيل اللجان			
يعتمد	يوصي	يعد	الصلاحيات العناصر
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	إقرار اللائحة الأساسية وتعديلها
مجلس الإدارة	الأمين العام	اللجنة التنفيذية	إقرار وتعديل الهيكل التنظيمي
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	الاندماج مع جهات أخرى
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	حل الجمعية وتصفيتها وتعيين المصفي وتحديد أتعابه
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	إضافة أو إلغاء بنود في اللائحة الأساسية
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	تعيين المحاسب القانوني الخارجي
مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	الأمين العام	إقرار اللوائح التنظيمية والإجرائية وتعديلها
مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	الأمين العام	تشكيل اللجان التابعة لمجلس الإدارة أو الأمانة العامة
الأمين العام		المدير التنفيذي	تشكيل اللجان التابعة للجهاز التنفيذي

2. الخطط والتقارير وتنفيذ المشاريع			
يعتمد	يوصي	يعد	الصلاحيات العناصر
اللجنة التنفيذية	الأمين العام	المدير التنفيذي	الخطة السنوية
الأمين العام	المدير التنفيذي	لجنة المبادرات	خطة البرامج والخدمات
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	الخطة الاستراتيجية
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	الموازنة التقديرية
الأمين العام	المدير التنفيذي	رئيس القسم المعني	التقارير الدورية
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	الميزانية والحسابات الختامية
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	التقرير السنوي

3. اتفاقيات توريد المشتريات			
يعتمد	يوصي	يعد	الصلاحيات العناصر
المدير التنفيذي	رئيس قسم الخدمات المساندة	أخصائي الشؤون الإدارية	طلب مواد أو خدمات تخضع للشراء النثري
	رئيس قسم الخدمات المساندة	أخصائي الشؤون الإدارية	استلام المواد أو الخدمات الموردة
المدير التنفيذي		رئيس القسم المعني	الاتفاقيات بأقل أو يساوي (50) ألف ريال

الأمين العام	المدير التنفيذي	رئيس القسم المعني	الاتفاقيات بأكثر من (50) ألف ريال وبأقل أو يساوي (250) ألف ريال
اللجنة التنفيذية	الأمين العام	المدير التنفيذي	الاتفاقيات بأكثر من (250) ألف ريال وبأقل أو يساوي (500) ألف ريال
مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	الأمين العام	الاتفاقيات بأكثر من (500) ألف ريال

4. فتح / إقفال المحاسب المصرفية أو تحريكها والتوقيع على الشيكات			
يعتمد	يوصي	يعد	الصلاحيات العناصر
عضو مجلس مفوض	المدير التنفيذي	رئيس قسم الخدمات المساندة	فتح حساب مصرفي وإرسال نماذج التوقيع/ إقفال الحساب المصرفي
المدير التنفيذي	رئيس قسم الخدمات المساندة	المحاسب	مسيرات الرواتب
الأمين العام مع أحد المفوضين من المجلس	المدير التنفيذي	رئيس قسم الخدمات المساندة	التوقيع على الشيكات / التحويل / الصرف النقدي بأقل أو يساوي (200) ألف ريال
رئيس مجلس الإدارة أو نائبه مع المسؤول المالي	الأمين العام	المدير التنفيذي	التوقيع على الشيكات / التحويل / الصرف النقدي بأكثر من (200) ألف ريال

5. التسويات المالية والتصرف في المواد أو الأصول			
يعتمد	يوصي	يعد	الصلاحيات العناصر
المدير التنفيذي	رئيس قسم الخدمات المساندة		تسوية عجز (فائض) في جرد الصندوق/ المستودع بأقل من أو يساوي ألف ريال بعد التحقق
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	شراء الأصول العقارية والتصرف فيها بيعاً وشراءً
الأمين العام	المدير التنفيذي	رئيس قسم الخدمات المساندة	تسوية عجز (فائض) في جرد الصندوق/ المستودع بأكثر من ألف ريال وبأقل من أو يساوي (5) آلاف ريال بعد التحقق
اللجنة التنفيذية	الأمين العام	المدير التنفيذي	تسوية عجز (فائض) في جرد الصندوق/ المستودع بأكثر من (5) آلاف ريال بعد التحقق
اللجنة التنفيذية	الأمين العام	المدير التنفيذي	إعدام حقوق مالية مشكوك في تحصيلها
الأمين العام	المدير التنفيذي	رئيس اللجنة المعنية	إزالة أو بيع الأصول بأقل أو يساوي (25) ألف ريال
اللجنة التنفيذية	الأمين العام	المدير التنفيذي	إزالة أو بيع الأصول بأكثر من (25) ألف ريال وبأقل أو يساوي (50) ألف ريال
مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	الأمين العام	إزالة أو بيع الأصول بأكثر من (50) ألف ريال
الأمين العام	المدير التنفيذي	رئيس اللجنة المعنية	التصرف في المواد غير الصالحة للاستخدام بأقل أو يساوي (10) آلاف ريال
اللجنة التنفيذية	الأمين العام	المدير التنفيذي	التصرف في المواد غير الصالحة للاستخدام بأكثر من (10) آلاف ريال وبأقل أو يساوي (20) آلاف ريال

التصرف في المواد غير الصالحة للاستخدام بأكثر من (20) آلاف ريال	الأمين العام	اللجنة التنفيذية	مجلس الإدارة
جرد المواد في المستودع	رئيس اللجنة المعنية		المدير التنفيذي

* اللجنة المعنية: تؤلف من خمسة أعضاء من الأقسام المعنية بقرار من الأمين العام.

6. تعزيز البنود وإضافتها وإجراء المناقلات			
الصلاحيات العناصر	يعد	يوصي	يعتمد
تعزيز بند في الخطة السنوية بأقل أو يساوي (50) آلاف ريال.	رئيس القسم المعني	المدير التنفيذي	الأمين العام
تعزيز بند في الخطة السنوية بأكثر من (50) ألف ريال وبأقل أو يساوي (100) آلاف ريال.	المدير التنفيذي	الأمين العام	اللجنة التنفيذية
تعزيز بند في الخطة السنوية بأكثر من (100) ألف ريال.	الأمين العام	اللجنة التنفيذية	مجلس الإدارة
اعتماد بند جديد في الخطة السنوية بأقل أو يساوي (25) آلاف ريال.	رئيس القسم المعني	المدير التنفيذي	الأمين العام
اعتماد بند جديد في الخطة السنوية بأكثر من (25) ألف ريال وبأقل أو يساوي (100) آلاف ريال.	المدير التنفيذي	الأمين العام	اللجنة التنفيذية
اعتماد بند جديد في الخطة السنوية بأكثر من (100) ألف ريال.	الأمين العام	اللجنة التنفيذية	مجلس الإدارة
إجراء المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة بأقل أو يساوي (20%).	المحاسب	المدير التنفيذي	الأمين العام
إجراء المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة بأكثر من (20%) وبأقل أو يساوي (40%).	المدير التنفيذي	الأمين العام	اللجنة التنفيذية
إجراء المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة بأكثر من (40%).	الأمين العام	اللجنة التنفيذية	مجلس الإدارة

7. التعيين والاستغناء			
يعتمد	يوصي	يعد	الصلاحيات العناصر
الأمين العام	المدير التنفيذي	رئيس قسم الخدمات المساندة	تعيين/الاستغناء عن الموظفين ورؤساء الأقسام والمشرفون
اللجنة التنفيذية	الأمين العام		تعيين/الاستغناء عن المدير التنفيذي
مجلس الإدارة		اللجنة التنفيذية	الأمين العام

8. تقويم الأداء وتوقيع الجزاءات			
يعتمد	يوصي	يعد	الصلاحيات العناصر
المدير التنفيذي	رئيس قسم الخدمات المساندة	رئيس القسم المعني	الموظفون
الأمين العام		المدير التنفيذي	رؤساء الأقسام
اللجنة التنفيذية		الأمين العام	المدير التنفيذي
مجلس الإدارة*		اللجنة التنفيذية*	الأمين العام

9. الترقيات والعلاوات الإضافية			
يعتمد	يوصي	يعد	الصلاحيات العناصر
المدير التنفيذي	رئيس قسم الخدمات المساندة	رئيس القسم المعني	الموظف
الأمين العام		المدير التنفيذي	رئيس القسم
اللجنة التنفيذية		الأمين العام	المدير التنفيذي
مجلس الإدارة		اللجنة التنفيذية	الأمين العام

10. الانتداب			
يعتمد	يوصي	يعد	الصلاحيات العناصر
المدير التنفيذي	رئيس قسم الخدمات المساندة	رئيس القسم المعني	الموظف
المدير التنفيذي		رئيس قسم الخدمات المساندة	رئيس قسم
الأمين العام		المدير التنفيذي	المدير التنفيذي
رئيس اللجنة التنفيذية		الأمين العام	الأمين العام

*: باستثناء الأمين العام

11. الخطابات والتصريحات الرسمية والمرافعات			
يعتمد	يوصي	يعد	الصلاحيات العناصر
رئيس مجلس الإدارة	رئيس اللجنة التنفيذية	الأمين العام	مخاطبة أصحاب السمو الملكي والمعالي
الأمين العام		المدير التنفيذي	مخاطبة المسؤولين في الجهات الحكومية وغير الحكومية
رئيس مجلس الإدارة أو تفوض صلاحية ذلك لناطق رسمي عن الجمعية			التصريح لوسائل الإعلام
رئيس مجلس الإدارة		اللجنة التنفيذية	المرافعات والمطالبات تجاه الأشخاص أو الجهات لصالح أو ضد الجمعية
مجلس الإدارة	اللجنة التنفيذية	الأمين العام	التنازل عن الحقوق، أو القضايا المرفوعة لصالح الجمعية