

نماء المكينة للسقاية والرفادة



لائحة الصلاحيات المالية
والإدارية لمجلس الإدارة
والإدارة التنفيذية



نماء المكيّة

للسقاية والرفادة





نماء المكيّة

للسقاية والرفادة

فهرس

لائحة الصلاحيات المالية والإدارية لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

| | |
|----------------------------------|--------------------------------|
| 4 | تمهيد |
| خطأ! الإشارة المرجعية غير معرفة. | النطاق |
| 5 | المصطلحات المستخدمة |
| 5 | قواعد عامة في الصلاحيات |
| 7 | الإستراتيجيات والخطط |
| 8 | الشؤون العامة والهيكل التنظيمي |
| 11 | الشؤون المالية |
| 13 | الشؤون الإدارية |
| 15 | إعتماد مجلس الإدارة |



نماء المكيّة

للسقاية والرفادة

تمهيد :

تضع جمعية نماء المكية للسقاية والرفادة لائحة الصلاحيات المالية والإدارية لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ومديري الإدارات بحسب الهيكل التنظيمي للجمعية .

النطاق :

تحدد هذه اللائحة الصلاحيات المالية والإدارية لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية ومديري الإدارات .

نماء
المكيّة
للسقاية والرفادة



نماء المكيّة

للسقاية والرفادة

المصطلحات المستخدمة :

يكون للتعبير في لائحة الصلاحيات المفهوم المحدد الموضح أمام كل منهما ، كما يلي :

" يُعد " :

يعني أن يقوم صاحب هذه الصلاحية بإعداد وتوفير البيانات والمعلومات والمستندات المطلوبة في شكلها النهائي تمهيداً لاتخاذ القرار بشأنها من المستوى الإداري الأعلى .

" يوصي " :

يعني أن يقوم صاحب هذه الصلاحية بالتوقيع على المستندات بما يفيد بأنها تمت بطريقة نظامية ووفق الإجراءات والأنظمة واللوائح ، إلا أنه لا يعني الاعتماد .

" يعزز " :

يعني أن يقوم صاحب هذه الصلاحية بالموافقة على ما جاء في هذه اللائحة .

" يعتمد " :

يشير إلى السلطة النهائية التي لها حق اتخاذ القرار أي الموافقة الرسمية.



نماء المكيّة

للسقاية والرفادة

قواعد عامة في الصلاحيات :

1. يجوز أن يكلف كل صاحب صلاحية ، ويتم الاعتماد من يقوم بمسؤولياته وصلاحياته أو جزء منها في حالة غيابه ، على أن يكون هذا التكليف مكتوباً.
2. يجوز لأصحاب (صلاحية الاعتماد) في هذه اللائحة تفويض بعض صلاحياتهم بشكل جزئي أو وقتي للمستوى الوظيفي التالي ، في حال وجوده ، على أن يكون هذا التفويض مكتوباً وتقره السلطة الأعلى ، على أن تبقى المسؤولية على عاتق من قام بتفويض هذه الصلاحية .
3. لا يجوز لأصحاب الصلاحية اعتماد المستند الصادر لصالحهم ولو كان في حدود صلاحياتهم ، وإنما يجب اعتماده من السلطة الأعلى مباشرة ، فعلى سبيل المثال إذا كان للمدير العام صلاحية اعتماد الصرف في حدود معينة ، لكن إذا كان الصرف يتعلق به شخصياً يرفع سند الصرف لاعتماده من السلطة الأعلى (مجلس الإدارة) .
4. الصلاحية الممنوحة لمستوى إداري لا يجوز للمستوى الأقل "ممارستها" في حال غياب صاحب الصلاحية إلا إذا صدر تفويض كتابي بذلك.
5. يجوز تطوير جداول الصلاحية مستقبلاً وذلك بإضافة أو سحب أو تعديل صلاحيات لبعض الوظائف المستحدثة ، ويتم إقرار هذه الصلاحيات من قبل الجهة المخولة بهذه الصلاحية وفق هذه اللائحة .
6. ما لم يرد له نص في هذه اللائحة تكون صلاحية اعتماده من قبل مجلس الإدارة أو من يفوضه - مؤقتاً ، حتى تتم إضافته في اللائحة أو يصدر به قرار مستقل.



نماء المكيّة

للسقاية والرفادة

7. تحقيقاً للمؤسسية في العمل وتحقيق للتكامل الوظيفي واحترام التخصص فإنه ينبغي عدم اعتماد الصلاحية الممنوحة للمستوى الأعلى إلا بعد استكمال الإجراءات الأقل من الصلاحيات.

الاستراتيجيات والخطط والموازنات التقديرية

| م | بند الصلاحية | مجلس الإدارة | رئيس مجلس الإدارة | لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية | الرئيس التنفيذي | المدير المالي | المدقق الداخلي |
|---|-------------------------------------------------------|--------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| 1 | الإستراتيجية العامة للجمعية | يعتمد | يعزز | يوصي | يحضر ويوصي ويتابع | ينفذ | ينفذ |
| 2 | اللوائح الإدارية للجمعية | يعتمد | يعزز | يوصي | يوصي | يراجع وينفذ ويتابع | يحضر وينفذ |
| 3 | السياسات واللوائح المالية للجمعية | يعتمد | يعزز | يوصي | يوصي | يحضر وينفذ ويتابع | ينفذ |
| 4 | الموازنة التقديرية العامة للجمعية | يعتمد | يعزز | يوصي | يوصي ويعزز | يحضر وينفذ ويتابع | = |
| 5 | إضافة بنود جديدة للموازنة التقديرية | يعتمد | يوصي | يوصي | يوصي | يقترح | يوصي |
| 6 | التجاوز في بند من بنود الموازنة المعتمدة | يعتمد | يعزز | يوصي | يعزز | يوصي | يوصي |
| 7 | المنافسة بين بنود الحسابات الحسابات الداخلية للموازنة | = | إحاطة | يوصي | يعتمد | يوصي وينفذ | يوصي |



نماء المكيّة

للسقاية والرفادة

الشؤون العامة والهيكل التنظيمي للجمعية

| م | بند الصلاحيّة | مجلس الإدارة | رئيس مجلس الإدارة | لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية | الرئيس التنفيذي | المدير المالي | المدقق الداخلي |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|---------------------------------|-----------------|------------------|----------------|
| 1 | منح الصلاحيات والمهام والمسؤوليات وتغييرها لكل من: الاختصاصات المالية والإدارية أ) رئيس مجلس الإدارة | يعتمد | يعزز | يوصي | يوصي | = | يوصي |
| | ب) الرئيس التنفيذي . | يعتمد | يعزز | يوصي | يعزز | يوصي ويحضر وينفذ | يوصي |
| | ج) مديرو الإدارات. | = | = | - | يعتمد | يوصي ويحضر وينفذ | = |
| 2 | تفويض أحد أعضاء مجلس الإدارة للقيام بأعمال لصالح الجمعية تدخل ضمن أهدافه واختصاصه وتحديد أتعابه | يعتمد | يعزز | يوصي | يوصي | = | = |
| 3 | تحديد موعد انعقاد إجتماعات مجلس الإدارة ومكانها وجدول أعماله ودعوة الاعضاء له | يعتمد | يعزز | يوصي | يوصي | = | = |
| 4 | تكليف أحد أعضاء مجلس الإدارة القيام ببعض مسؤوليات وصلاحيات رئيس مجلس الإدارة | يعتمد | يعزز | يوصي | يوصي | = | = |
| 5 | إصدار القرارات التنفيذية اللازمة للمواضيع التي يقرها أو يعتمدها أو يوافق عليها المجلس بموجب محاضر جلساته وتوجيه مسؤولية تنفيذها حسب الصلاحيات الممنوحة لكل مسؤول | = | = | يوصي | يعتمد ويتابع | ينفذ | = |



نماء المكيّة

للسقاية والرفادة

الشؤون العامة والهيكل التنظيمي للجمعية

| م | بند الصلاحية | مجلس الإدارة | رئيس مجلس الإدارة | لجنة التدقيق والمراجعة الداخلية | الرئيس التنفيذي | المدير المالي | المدقق الداخلي |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|---------------------------------|-----------------|---------------|----------------|
| 6 | تمثيل الجمعية أمام الغير وأمام القضاء وتوكيل الغير في المرافعة والمدافعة عن الجمعية وتوقيع العقود مع الغير لختلف المجالات التي يوافق عليها المجلس أو يعتمدها أو يقرها والتي تدخل ضمن صلاحية المجلس وتتفق مع أهداف الجمعية | يعتمد | = | يوصي | يحضر ويوصي | = | = |
| 7 | دراسة وتقييم الدراسات والاقتراحات التي يرفعها مديري الإدارات بشأن تحسين وتطوير أداء أعمال الجمعية في حدود صلاحيات الرئيس التنفيذي | = | = | يوصي | يعتمد | يحضر ويوصي | يحضر ويوصي |
| 8 | دراسة المواضيع الداخلة في اختصاص المجلس قبل عرضها وإعطائها التوصية والتوجيه المناسبين | = | يعزز | يوصي | يعزز | يحضر ويوصي | يوصي |
| 9 | تعديل أهداف ومهام الإدارة | يعتمد | يعزز | يوصي | يعزز | يحضر ويوصي | = |
| 10 | افتتاح فروع جديدة | يعتمد | يعزز | يوصي | يوصي | يحضر ويوصي | يوصي |
| 11 | تشكيل لجنة المراجعة الداخلية واعتماد ضوابطها | يعتمد | = | يوصي | = | يحضر ويوصي | يعزز |
| 12 | تحديد مراجع الحسابات الخارجي وتحديد أتعابه | يعتمد | = | يوصي | = | يحضر ويوصي | يعزز |



نماء المكيّة

للسقاية والرفادة

الشؤون المالية

| م | بند الصلاحية | مجلس الإدارة | رئيس مجلس الإدارة | الرئيس التنفيذي | المدير المالي | الحاسب | المدقق الداخلي |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|-----------------|---------------|------------|----------------|
| 1 | تحديد الأسس والمبادئ المحاسبية واقتراح تعديلات علي السياسات المالية | يعتمد | يعزز | يعزز | يحضر ويوصي | يحضر ويوصي | يوصي |
| 2 | إعداد القوائم المالية والتقارير المالية الربع سنوية غير مدققة | | | يعتمد | يحضر وينفذ | يحضر ويوصي | يوصي |
| 3 | الحسابات الختامية والميزانية العمومية المدققة | يعتمد | يعزز | يتابع | يحضر وينفذ | يحضر ويوصي | يوصي |
| 4 | الشراء والتعاقد عن طريق المنافسة (الممارسة) | يعتمد | يعزز | يعزز | يحضر ويوصي | يحضر ويوصي | يوصي |
| 5 | الشراء والتعميد المباشر (للعقد الواحد) : | يعتمد | يعزز | يعزز | يحضر ويوصي | يحضر ويوصي | يوصي |
| 6 | صرف المصروفات الرأسمالية في حدود الموازنة | يعتمد | يعزز | يعتمد | يحضر وينفذ | يحضر ويوصي | يوصي |
| 7 | اعتماد طلب الصرف النقدي الشيكات وأوامر الدفع والحوالات | يعتمد | يعزز | يعتمد | يحضر وينفذ | يحضر ويوصي | = |
| 8 | تحديد المصارف والمؤسسات المالية التي تتعامل معها الإدارة وفتح الحسابات الجارية وحسابات الاستثمار | يعتمد | يعزز | يعزز | يحضر وينفذ | يحضر ويوصي | = |



نماء المكيّة

للسقاية والرفادة

الشؤون المالية

| م | بند الصلاحية | مجلس الإدارة | رئيس مجلس الإدارة | الرئيس التنفيذي | المدير المالي | الحاسب | المدقق الداخلي |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|-----------------|---------------|--------|----------------|
| 9 | اعتماد صرف جميع المصاريف الإدارية والعمومية (رواتب وما في حكمها، دعاية، ضيافة... الخ) | يعتمد | يعزز | يعتمد | يحضر وينفذ | يحضر | يوصي |

نماء
المكيّة
للسقاية والرفادة



نماء المكيّة

للسقاية والرفادة

الشؤون الإدارية

| م | بند الصلاحية | مجلس الإدارة | رئيس مجلس الإدارة | الرئيس التنفيذي | إدارة الشؤون الإدارية | المدقق الداخلي |
|----|---------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|-----------------|-----------------------|----------------|
| 1 | تعيين وإنهاء عضوية أعضاء مجلس الإدارة | يعتمد | يوصي ويحضر وينفذ | = | = | = |
| 2 | تعيين رئيس مجلس الإدارة | يعتمد | = | = | = | = |
| 3 | تعيين نائب رئيس مجلس الإدارة | يعتمد | = | = | = | = |
| 4 | تعيين الرئيس التنفيذي | يعتمد | يوصي | = | = | = |
| 5 | اعتماد الهيكل التنظيمي للإدارة العليا والادارات التنفيذية | يعتمد | يعزز | يعتمد | يوصي ويحضر وينفذ | = |
| 6 | اختيار وتعيين مديري الادارات | = | = | يعتمد | يوصي ويحضر وينفذ | = |
| 7 | اعتماد وتعيين بقية الموظفين وإنهاء خدماتهم | = | = | يعتمد | يوصي ويحضر وينفذ | يوصي |
| 8 | اعتماد جدول الرواتب والمزايا وتعديلاتها | يعتمد | يعزز | يعزز | يحضر وينفذ | = |
| 9 | تعدد منح العلاوات السنوية والاستثنائية والتشجيعية : الرئيس التنفيذي | يعتمد | يعزز | يوصي | يحضر وينفذ | يوصي |
| | باقي الوظائف في الإدارة | = | = | يعتمد | يوصي ويحضر وينفذ | يوصي |
| 10 | نقل / نذب الموظفين داخل الإدارة : مديري الإدارات | = | = | يعتمد | يوصي ويحضر وينفذ | يوصي |
| | باقي الوظائف في الإدارة | = | = | يعتمد | يوصي ويحضر وينفذ | يوصي |
| 11 | تقارير الصلاحية عن فترة الاختبار | = | = | يعتمد | يوصي ويحضر وينفذ | = |
| 12 | الإجازات : الرئيس التنفيذي | = | يعتمد | يوصي | يحضر | = |
| | الإجازات : باقي الوظائف في الإدارة | = | = | يعتمد | يوصي | يوصي |



نماء المكيّة

للسقاية والرفادة

| | | | | | | |
|-------|-------------------|-------|------|-------|---------------------------------------------------------|----|
| = | يحضر وينفذ | يعتمد | = | = | مديري الإدارات | 13 |
| يعتمد | يحضر وينفذ ويعتمد | = | = | = | توقيع الجراءات : باقي الوظائف في الإدارة | |
| = | = | يحضر | يوصي | يعتمد | استقالة الرئيس التنفيذي | 14 |
| يوصي | يوصي ويحضر وينفذ | يعتمد | = | = | استقالة باقي الوظائف في الإدارة | |
| يوصي | يوصي ويحضر وينفذ | يعتمد | = | = | تقارير تقييم الأداء | |
| يوصي | يوصي | يعتمد | = | = | التكليف بالعمل خارج الدوام الرسمي (لموظفي الإدارة) | 15 |
| يعتمد | يوصي ويتابع | يعتمد | = | = | التكليف بالمهام الخارجية أثناء الدوام | 16 |
| يوصي | يوصي | يعتمد | = | = | المشاركة في المعارض والمؤتمرات والندوات الداخلية | 17 |
| | | يوصي | = | يعتمد | المشاركة في المعارض والمؤتمرات والندوات الخارجية | 18 |
| = | يحضر وينفذ | يعتمد | = | = | الإعلان عن الوظائف الشاغرة | 19 |
| يحضر | يحضر وينفذ | يعتمد | = | = | التوقيع علي المكاتبات والمراسلات : من الإدارة للخارج | 20 |
| يعتمد | يعتمد | يعتمد | = | = | المراسلات الداخلية بين الإدارات | |
| = | يعتمد | = | = | = | كشوف الحضور والانصراف | 21 |
| = | يحضر وينفذ | يعتمد | = | = | كشوف الرواتب والأجور الشهرية | 22 |
| = | يحضر وينفذ | يعتمد | = | = | تسوية استحقاقات العاملين | 23 |
| يوصي | يعتمد | = | = | = | التصريح بالعرض علي الطبيب | 24 |
| يوصي | يوصي ويحضر وينفذ | يعتمد | = | = | شهادات الخبرة | 25 |
| يوصي | يوصي وينفذ | = | = | = | مشتريات القرطاسية واللوازم المكتبية | 26 |

للسقاية والرفادة

نماء المكثية للسقاية والرفادة



تم الإعتماد من قبل مجلس إدارة الجمعية
للأحة مصفوفة الصلاحيات المالية والإدارية
لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

في اجتماع مجلس الإدارة رقم (11) المنعقد

يوم الأحد الموافق 1446/04/17 هـ وتاريخ 2024/10/20 م



نماء المكّية للسقاية والرفادة

0507553717

info@nmamakkyah.sa

جدة - حي الرحاب - مركز الأقصى للأعمال

