



لائحة الصلاحيات الإدارية والمالية

جمعية البر الخيرية بخميس مشيط

الخطط والتقارير

يعتمد	يوافق	يوصي	يعد	الصلاحيات
				الخطط السنوية
				الموازنة التقديرية
				حساب الإيرادات والتنفقات والمركز المالي وميزان المراجعة الربع سنوي أو النصف سنوي
				الميزانية والحسابات الختامية
				التقرير السنوي

اعتماد تعديل اللوائح والسياسات والنظم الداخلية والدليل المحاسبي

الصلاحيات	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
إقرار وتعديل النظام واللوائح الأساسية				
إقرار وتعديل الهيكل التنظيمي				
إقرار تعديل اللوائح الإجراءات الإدارية				
إقرار تعديل اللوائح الإجراءات المالية				
فتح / إلغاء حساب في دليل الحسابات وشرح الدليل				

فتح الحسابات المصرفية وتحريكها والتوقيع على الشيكات

الصلاحيات	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
فتح حساب مصرفي وإرسال نماذج التوقيع / اقفال الحساب المصرفي				
صلاحيات التوقيع على المسيرات				
صلاحيات توقيع خطاب البنك بتحويل الرواتب				
التوقيع على الشيكات				
التوقيع على أمر صرف الشيكات أقل أو يساوي ٥٠٠٠ ريال				
التوقيع على أمر صرف الشيكات من ٥,٠٠٠ ريال إلى ١٠,٠٠٠ ريال				
التوقيع على أمر صرف الشيكات بأكثر من ١٠,٠٠٠ ريال				
تحريك الأموال من مصرف إلى آخر				

الصلاحيات المالية

يعتمد	يوافق	يوصي	يعد	الصلاحيات
				اعتماد مدقق الحسابات الخارجي
				تشكيل احتياطي
				تسوية عجز (فائض) في جرد الصندوق
				إعدام حقوق مالية مشكوك في تحصيله
				الحسابات الختامية والميزانية العمومية للجمعية
				الصرف لبرنامج معتمد ضمن خطة الجمعية
				تأجر المباني والأوقاف لما دون ١٠٠,٠٠٠ ريال
				تأجر المباني والأوقاف لأكثر من ١٠٠,٠٠٠ ريال

العقود والاتفاقيات

الصلاحيات	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
طلب مواد أو مشتريات تخضع للشراء النثري بأقل من 5.000 ريال				
طلب مواد أو مشتريات تخضع للشراء النثري بأكثر من 5.000 ريال				
توقيع الاتفاقيات بأقل من 5.000 ريال للسنة الواحدة				
توقيع الاتفاقيات بأكثر من 5.000 ريال إلى أو يساوي 20.000 ريال للسنة الواحدة				
توقيع الاتفاقيات بأكثر من 20.000 ريال للسنة الواحدة				



تعزيز البنود وإجراءات المناقلات

الصلاحيات	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
اعتماد بند جديد في الموازنة العامة للجمعية				
إجراءات المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة بنسبة ١٥٪ أو أقل				
إجراء المناقلات بين البنود المعتمدة في الموازنة بنسبة أكثر من ١٥%				
قبول الهبات والوصايا والأوقاف التي تتفق مع أهداف الجمعية				

الترقيات والعلاوات

الصلاحيات	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
الموظفين				
مديرو الإدارات				
المدير التنفيذي				

التعيين والاستغناء عن الخدمات

الصلاحيات	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
الموظفين				
مديرو الإدارات				
المدير التنفيذي				

الخطابات والتصريحات الرسمية والمرافعات

الصلاحيات	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
مخاطبة أصحاب السمو الملكي والمعالى				
مخاطبة المسؤول في الجهات الحكومية				
مخاطبة المسؤول في الجهات غير الحكومية				
التصريح لوسائل الإعلام				
المرافعات والمطالبات تجاه الأشخاص أو الجهات لصالح أو ضد الجمعية				
التنازل عن الحقوق أو القضايا المرفوعة لصالح الجمعية				

