



مصفوفة الصلاحيات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية



أولاً : الشؤون المالية

م	صاحب الصلاحية							الصلاحية
	المدقق الداخلي	الإدارة التنفيذية	إدارة العقار	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	
١	ينفذ	ينفذ	ينفذ	ينفذ	ينفذ	يحضر ويوصي ويتابع	يعزز	يعتمد الإستراتيجية العامة للجمعية
٢	ينفذ	ينفذ	ينفذ	يحضر وينفذ ويتابع	ينفذ	يوصي	يعزز	السياسات واللوائح المالية للجمعية
٣	=	=	=	يحضر وينفذ ويتابع	=	يوصي ويعزز	=	الموازنة التقديرية العامة للجمعية
٤	يوصي	يحضر	يحضر	يراجع وينفذ ويتابع	يحضر	يعتمد	=	الموازنات التقديرية الفرعية
٥	يوصي	يحضر	يحضر	يوصي وينفذ	=	يعتمد	إحاطة	<u>المنافلة بين بنود الموازنة الجارية:</u> في حدود الموازنة العامة
		يحضر	يحضر	يوصي وينفذ	=	يعتمد	إحاطة	إضافة بند جديد في حدود الموازنة العامة
٦	يوصي	يحضر	يحضر	يقترح	=	يوصي	يوصي	إضافة بنود جديدة للموازنة التقديرية
٧	يوصي	يحضر	يحضر	يوصي	=	يعزز	يعزز	<u>التجاوز في بند من بنود الموازنة المعتمدة :</u> أكثر من ٢٠ %





صاحب الصلاحية								الصلاحية	م
المدقق الداخلي	الإدارة التنفيذية	إدارة العقار	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	مجلس الإدارة		
يوصي	يحضر	يحضر	يوصي وينفذ	=	يعتمد	=	=	٨-٢ أقل من ٢٠ %	٨
يوصي	يقترح	يقترح	يوصي وينفذ	=	يعتمد	إحاطة	=	المنافلة بين بنود الحسابات الحسابات الداخلية للموازنة	٩
يوصي	يقترح	يقترح	يعزز	=	يعتمد	إحاطة	=	الحسابات الرئيسية للموازنة	



صاحب الصلاحية								الصلاحية	
المدقق الداخلي	الإدارة التنفيذية	إدارة العقار	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	مجلس الإدارة		
يوصي	يحضر ويوصي	=	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعزز	يعزز	يعتمد	تحديد الأسس والمبادئ المحاسبية واقتراح تعديلات علي السياسات المالية	١٠
=	يحضر ويوصي	=	يحضر وينفذ	=	يعتمد			إعداد القوائم المالية والتقارير المالية الربع سنوية غير مدققة	١١
=	يحضر ويوصي	=	يحضر وينفذ	=	يتابع	يعزز	يعتمد	الحسابات الختامية والميزانية العمومية المدققة	١٢
يوصي	يوصي	يوصي	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعزز	يعزز	يعتمد	الشراء والتعاقد عن طريق المنافسة (الممارسة) للعقد الواحد : ٤-١ أكثر من ٢ مليون ريال	١٣
يوصي	يوصي	يوصي	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعتمد	=	=	٤-٢ أقل من ٢ مليون ريال	
يوصي	يوصي	يوصي	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعزز	يعزز	يعتمد	الشراء والتعميد المباشر (للعقد الواحد) : ٥-١ أكثر من ١ مليون ريال	
يوصي	يوصي	يوصي	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعتمد	=	=	٥-٣ أقل من ١ مليون ريال	١٤



صاحب الصلاحية								الصلاحية	
المدقق الداخلي	الإدارة التنفيذية	إدارة العقار	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	مجلس الإدارة		
يوصي	يوصي	يوصي	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعزز	يعزز	يعتمد	إعدام الديون المشكوك في تحصيلها (في السنة الواحدة) : ١-٦ أكثر من ٥٠٠ ألف ريال	١٥
يوصي	يوصي	يوصي	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعتمد	=	=	٣-٦ أقل من ٥٠٠ ألف ريال	
يوصي	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي	يوصي وينفذ	=	يعزز	يعزز	يعتمد	بيع مخلفات (في السنة الواحدة للبيع الواحدة) : ١-٧ أكثر من ٥٠٠ ألف ريال	١٦
يوصي	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي	يوصي وينفذ	=	يعتمد	إحاطة	=	٣-٧ أقل من ٥٠٠ ألف ريال	
يوصي	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعتمد	=	=	صرف المصروفات الرأسمالية في حدود الموازنة ١	١٧
=	=	=	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعتمد	=	=	اعتماد طلب الصرف النقدي الشيكات وأوامر الدفع والحوالات	١٨
يوصي	=	=	يحضر ويوصي وينفذ	=	يعزز	يعزز	يعتمد	تحديد المصارف والمؤسسات المالية التي تتعامل معها الإدارة وفتح الحسابات الجارية وحسابات الاستثمار	١٩
=	يحضر	يحضر	يحضر وينفذ	يحضر	يعتمد	=	=	اعتماد صرف جميع المصاريف الإدارية والعمومية (رواتب وما في حكمها , دعاية , ضيافة .. الخ)	٢٠



ثانياً : الشؤون الإدارية

صاحب الصلاحية								الصلاحية	
المدقق الداخلي	الإدارة التنفيذية	إدارة العقار	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	مجلس الإدارة		
ينفذ	ينفذ	ينفذ	يراجع وينفذ ويتابع	يحضر وينفذ	يوصي	يعزز	يعتمد	اللوائح الإدارية للجمعية	١
يوصي	يقترح	يحضر	=	=	يوصي	يعزز	يعتمد	منح الصلاحيات والمهام والمسؤوليات والاختصاصات المالية والإدارية وتغيرها لكل من: أ) رئيس مجلس الإدارة	٢
يوصي	يقترح	يحضر	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي ويحضر وينفذ	يعزز	يعزز	يعتمد	ب) المدير التنفيذي .	
=	يقترح	يحضر	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي ويحضر وينفذ	يعتمد	=	=	ج) مديري الإدارات.	
=	يقترح	يحضر	=	=	يوصي	يعزز	يعتمد	تفويض أحد أعضاء مجلس الإدارة للقيام بأعمال لصالح الجمعية تدخل ضمن أهدافه واختصاصه وتحديد أتعابه	٣
=	يقترح	يحضر	=	=	يوصي	يعزز	يعتمد	تحديد موعد انعقاد إجتماعات مجلس الإدارة ومكانها وجدول أعماله ودعوة الاعضاء له	٤
=	يقترح	يحضر	=	=	يوصي	يعزز	يعتمد	تكليف أحد أعضاء مجلس الإدارة القيام ببعض مسؤوليات وصلاحيات رئيس مجلس الإدارة	٥



صاحب الصلاحية								الصلاحية	
المدقق الداخلي	الإدارة التنفيذية	إدارة العقار	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	مجلس الإدارة		
=	يقترح	يحضر	ينفذ	ينفذ	يعتمد ويتابع	=	=	إصدار القرارات التنفيذية اللازمة للمواضيع التي يقرها أو يعتمدها أو يوافق عليها المجلس بموجب محاضر جلساته وتوجيه مسؤولية تنفيذها حسب الصلاحيات الممنوحة لكل مسؤول	٦
=	يقترح	يحضر	=	=	يحضر ويوصي	=	يعتمد	تمثيل الجمعية أمام الغير وأمام القضاء وتوكيل الغير في المرافعة والمدافعة عن الجمعية وتوقيع العقود مع الغير لمختلف المجالات التي يوافق عليها المجلس أو يعتمدها أو يقرها والتي تدخل ضمن صلاحية المجلس وتتفق مع أهداف الجمعية	٧
يحضر ويوصي	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي ويراجع	يحضر ويوصي	يعتمد	=	=	دراسة وتقييم الدراسات والاقتراحات التي يرفعها مديري الإدارات بشأن تحسين وتطوير أداء أعمال الجمعية في حدود صلاحيات المدير التنفيذي	٨
يوصي	يوصي	يوصي	يحضر ويوصي ويراجع	يحضر ويوصي	يعزز	يعزز	=	دراسة المواضيع الداخلة في اختصاص المجلس قبل عرضها وإعطائها التوصية والتوجيه المناسبين	٩
=	يوصي	يوصي	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي	يعزز	يعزز	يعتمد	تعديل أهداف ومهام الإدارة	١٠
=	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي	يحضر ويوصي	يوصي	يعزز	يعتمد	افتتاح فروع جديدة للإدارة	١١





صاحب الصلاحية								الصلاحية	
المدقق الداخلي	الإدارة التنفيذية	إدارة العقار	إدارة الشؤون المالية	إدارة الشؤون الإدارية	المدير التنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	مجلس الإدارة		
=	يخطر ويوصي	يخطر ويوصي	يخطر ويوصي	يخطر ويوصي	=	=	يعتمد	تشكيل لجنة المراجعة الداخلية واعتماد ضوابطها	١٢
=	يخطر ويوصي	يخطر ويوصي	يخطر ويوصي	يخطر ويوصي	=	=	يعتمد	تحديد مراجع الحسابات الخارجي وتحديد أتعابه	١٣
=	=	=	=	=	=	يوصي ويخطر وينفذ	يعتمد	تعيين وإنهاء عضوية أعضاء مجلس الإدارة	١٤
=	=	=	=	=	=	=	يعتمد	تعيين رئيس مجلس الإدارة	١٥
=	=	=	=	=	=	=	يعتمد	تعيين نائب رئيس مجلس الإدارة	١٦
=	=	=	=	=	=	يوصي	يعتمد	تعيين المدير التنفيذي	١٧
=	=	=	يخطر ويوصي وينفذ	يوصي ويخطر وينفذ	يعتمد	=	=	اعتماد الهيكل التنظيمي للإدارة العليا والإدارات التنفيذية	١٨
=	=	=	=	يوصي ويخطر وينفذ	يعتمد	=	=	اختيار وتعيين مديري الإدارات	١٩
=	يوصي	يوصي	يوصي	يوصي ويخطر وينفذ	يعتمد	=	=	اعتماد وتعيين بقية الموظفين وإنهاء خدماتهم	٢٠
=	=	=	يخطر	يخطر وينفذ	يعزز	يعزز	يعتمد	اعتماد جدول الرواتب والمزايا وتعديلاتها	٢١
=	=	=	يوصي ويراجع	يخطر وينفذ	يوصي	يعزز	يعتمد	تحديد منح العلاوات السنوية والاستثنائية والتشجيعية : للمدير التنفيذي	٢٢



الصلاحية	مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	إدارة الشؤون الإدارية	إدارة الشؤون المالية	إدارة العقار	الإدارة التنفيذية	المدقق الداخلي	صاحب الصلاحية
٢٣	=	=	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي ويراجع	يوصي	يوصي	يوصي	باقي الوظائف في الإدارة
٢٤	=	=	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي ويراجع	=	=	يوصي	<u>نقل / ندب الموظفين داخل الإدارة :</u> مديري الإدارات
	=	=	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي	يوصي	يوصي	يوصي	باقي الوظائف في الإدارة
٢٥	=	=	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	=	=	=	=	تقارير الصلاحية عن فترة الاختبار
٢٦	=	يعتمد	يوصي	يحضر	=	=	=	=	<u>الإجازات :</u> المدير التنفيذي
	=	=	يعتمد	يوصي	يوصي	يوصي	يوصي	يوصي	باقي الوظائف في الإدارة
٢٧	=	=	يعتمد	يحضر وينفذ	=	=	=	=	<u>توقيع الجزاءات :</u> مديري الإدارات
	=	=	=	يحضر وينفذ ويعتمد	يعتمد	يعتمد	يعتمد	يعتمد	باقي الوظائف في الإدارة
٢٨	يعتمد	يوصي	يحضر	=	=	=	=	=	<u>الاستقالة :</u> المدير التنفيذي
٢٩	=	=	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي	يوصي	يوصي	باقي الوظائف في الإدارة
٣٠	=	=	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي	يوصي	يوصي	يوصي	<u>تقارير تقييم الأداء</u>



الصلاحية	مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	إدارة الشؤون الإدارية	إدارة الشؤون المالية	إدارة العقار	الإدارة التنفيذية	المدقق الداخلي	صاحب الصلاحية
٣١	التكليف بالعمل خارج الدوام الرسمي (الموظفي الإدارة)	=	=	يعتمد	يوصي	يوصي	يوصي	يوصي	
٣٢	التكليف بالمهام الخارجية أثناء الدوام	=	=	يعتمد	يوصي ويتابع	يعتمد	يعتمد	يعتمد	
٣٣	المشاركة في المعارض والمؤتمرات والندوات الداخلية	=	=	يعتمد	يوصي	يوصي	يوصي	يوصي	
٣٤	المشاركة في المعارض والمؤتمرات والندوات الخارجية	يعتمد	=	يوصي					
٣٥	الإعلان عن الوظائف الشاغرة	=	=	يعتمد	يحضر وينفذ	=	=	=	
٣٦	التوقيع على المكاتبات والمراسلات : ١-٢٠ من الإدارة للخارج	=	=	يعتمد	يحضر وينفذ	يحضر وينفذ	يحضر	يحضر	
٣٧	٢٠-٣ المراسلات الداخلية بين الإدارات	=	=	يعتمد	يعتمد	يعتمد	يعتمد	يعتمد	
٣٨	كشف الحضور والانصراف	=	=	=	يعتمد	=	=	=	
٣٩	كشف الرواتب والأجور الشهرية	=	=	يعتمد	يحضر وينفذ	يراجع ويصرف	=	=	
٤٠	تسوية استحقاقات العاملين	=	=	يعتمد	يحضر وينفذ	يراجع ويصرف	=	=	
٤١	التصريح بالعرض على الطبيب	=	=	=	يعتمد	يوصي	يوصي	يوصي	
٤٢	شهادات الخبرة	=	=	يعتمد	يوصي ويحضر وينفذ	يوصي	يوصي	يوصي	
٤٣	مشتريات القرطاسية واللوازم المكتبية	=	=	=	يوصي وينفذ	يوصي	يوصي	يوصي	

