



مصفوفة الصلاحيات
الخاصة بجمعية تجهيز لرعاية شؤون الموتى ببريدة
□ الإصدار الثاني ٢٠٢١م

المحتويات

4	المقدمة
4	الفصل الأول: التعريفات
5	الفصل الثاني: تسلسل المستويات الإدارية بالجمعية
5	الفصل الثالث: مبادئ وأحكام عامة
7	الفصل الرابع: فئات ومصطلحات الصلاحيات
8	الفصل الخامس: جدول الصلاحيات
8	أولاً: اعتمادات اللوائح
9	ثانياً: اعتمادات الهيكل التنظيمي
9	ثالثاً: اعتمادات الموازنة التقديرية
10	رابعاً: اعتمادات القوائم المالية
11	خامساً: اعتمادات البنوك والشيكات
11	سادساً: اعتمادات المشتريات
13	سابعاً: اعتمادات العهد
14	ثامناً: اعتمادات الأصول الثابتة
14	تاسعاً: اعتمادات أخرى
16	عاشراً: اعتمادات الجرد

17	الحادي عشر: اعتمادات الموارد البشرية
25	الثاني عشر: اعتمادات التطوع
25	الثالث عشر: اعتمادات تنمية الموارد المالية
26	الرابع عشر: اعتمادات توقيع الخطابات والمراسلات الخارجية

تهدف هذه اللائحة إلى ضبط ما يتعلق بالصلاحيات الإدارية والمالية وفصل السلطات والصلاحيات بين كافة المستويات التنظيمية في الجمعية، حيث تم تقسيم الصلاحيات إلى العديد من المستويات والتي تسهم مجملها في ضمان اتخاذ القرارات على أسس منهجية ومؤسسية.

وتحديداً، فإن هذه المستويات تعمل على تأكيد العمل الجماعي، وبالتالي التخفيف من وطأة الأخطاء الفردية في ممارسة السلطة الممنوحة لمتخذ القرار.

الفصل الأول: التعريفات

يقصد بالعبارات والألفاظ التالية أينما وردت في اللائحة المعاني المبينة أمام كل منها ما لم يقتضي السياق خلاف ذلك:

العبارة	المعنى
الجمعية	جمعية تجهيز لرعاية شؤون الموتى بريدة
مجلس الإدارة	مجلس إدارة جمعية تجهيز لرعاية شؤون الموتى بريدة
اللجان	اللجان الدائمة أو المؤقتة المعتمدة من مجلس الإدارة، أو اللجان الداخلية.
المدير التنفيذي	المدير التنفيذي لجمعية تجهيز لرعاية شؤون الموتى بريدة
مساعد المدير التنفيذي	مساعد المدير التنفيذي لجمعية تجهيز لرعاية شؤون الموتى بريدة
مدراء الإدارات	مدراء الإدارات المعنية في جمعية تجهيز لرعاية شؤون الموتى بريدة
الموظفين المعنيين	الموظفين المسؤولين عن إعداد وتنفيذ المهام المعتمدة.
الجداول	جداول الصلاحيات الإدارية والمالية لجمعية تجهيز لرعاية شؤون الموتى بريدة
الصلاحيات	هي السلطة الممنوحة للمسؤولين في جمعية تجهيز لرعاية شؤون الموتى بريدة للقيام بعمل ما أو اتخاذ قرار ما.

الفصل الثاني: تسلسل المستويات الإدارية بالجمعية

يكون تسلسل المستويات الإدارية بالجمعية التي لها سلطة الاعتماد على النحو التالي:

- ١- الجمعية العمومية.
- ٢- مجلس الإدارة.
- ٣- رئيس مجلس الإدارة.
- ٤- المدير التنفيذي.
- ٥- مساعد المدير التنفيذي.
- ٦- مدراء الإدارات.
- ٧- الموظف المختص.

الفصل الثالث: مبادئ وأحكام عامة

المادة ١	لا يمكن الفصل بين المسؤولية والصلاحيات، فكل مسؤولية تلقى على كاهل المسؤول تعني تحويل الصلاحية له لتمكينه من القيام بها، وكل صلاحية تعني تحميل المسؤول مسؤولية ممارسته هذه الصلاحيات.
المادة ٢	على كافة المسؤولين والعاملين في الجمعية الالتزام بهذه الصلاحيات على مختلف مستوياتها مع مراعاة القواعد الرئيسية التالية عند ممارسة هذه الصلاحيات: - ترتبط الصلاحيات بشكل مطلق ومباشر بالوظائف المعتمدة ولا يجوز ممارستها إلا من قبل الأشخاص المعيّنين رسمياً لإشغال هذه الوظائف. - لا يحق للمخول بالصلاحيات أن يستعمل هذه الصلاحيات لصالح أعمال أو قرارات تتعلق به شخصياً ولو كان في حدود صلاحيته وإنما يلزم اعتماده من السلطة الأعلى مباشرة. - يتم إثبات ممارس الصلاحية بالتوقيع الكامل وليس بالتوقيع بالأحرف الأولى (التأشير)، فضلاً عن وجوب اقتران التوقيع بالاسم الكامل لصاحبه ومسمى وظيفته.

-	في حال غياب المسؤول المخول بالصلاحيات تعود الصلاحية مباشرة إلى المسؤول الأعلى إلا أنه يجوز في حال غياب أحد المسؤولين وبهدف تفادي تراكم العمل وضغطه على المسؤول الأعلى، يتم تفويض صلاحيات المسؤول الغائب إلى أحد مساعديه أو مرؤوسيه وذلك بعلم واعتماد المسؤول الأعلى، وعلى أن يحمل هذا التفويض صف "الوكالة" ولا يستعمل إلا في غياب المسؤول الأصلي.
المادة ٣	يجوز لأصحاب الصلاحيات المذكورين في هذه اللائحة تفويض بعض صلاحياتهم بشكل جزئي أو مؤقت للمستوى الوظيفي التالي على أن يكون ذلك بشكل مكتوب ويبين حدود التفويض ومدة العمل به وشريطة أن تقره السلطة الأعلى.
المادة ٤	يحق لمجلس إدارة الجمعية منح أو تفويض رئيس المجلس أو من يتم ترشيحه ل مباشر كافة أو جزء من الصلاحيات والاختصاصات الممنوحة للمجلس.
المادة ٥	في حال غياب مدير الإدارة أو الموظف صاحب الصلاحية فإنه ينوب عنه الموظف البديل له ويباشر كاف صلاحياته ومهامه بشكل مباشر.
المادة ٦	ينتهي التفويض بانتهاء مدته المنصوص عليها بقرار التفويض، أو إلغائه بقرار مكتوب من قبل صاحب الصلاحية المفوض.
المادة ٧	لمجلس إدارة الجمعية تعديل أي حكم من أحكام مصفوفة الصلاحيات وفق مقتضيات العمل بالجمعية.
المادة ٨	تحدد مجالات تفويض الصلاحيات وحدود التفويض العليا المسموح بها لكل مستوى إداري وفق لما هو وارد بالجداول المرفقة.
المادة ٩	عند وجود صلاحية ممنوحة لمستويين إداريين لا يكون للمستوى الأدنى حق ممارسة هذه الصلاحية إلا في حال غياب المستوى الأعلى أو موافق صاحب المستوى الأعلى.
المادة ١٠	الصلاحيات الممنوحة لمستوى إداري واحد لا يجوز للمستوى الأقل اعتمادها في حال غياب صاحب الصلاحية الأصلي إلا إذا كان مفوض بذلك.
المادة ١١	يجوز لصاحب الصلاحية التصرف في الحالات الطارئة التي تتطلب ممارسة صلاحيات لا تشملها هذه اللائحة شرط أن يتم الحصول على موافقة المستوى الأعلى على الإجراءات والقرارات المطلوبة في الحالات الطارئة فقط.
المادة ١٢	في الحالات الطارئة وحالات المرض أو عدم وجود صاحب الصلاحية لأي سبب فإن صلاحية الشخص الغير متواجد تعود إلى صاحب الصلاحية الأصلي أو الأعلى حسب تسلسلها في لائحة الصلاحيات.
المادة ١٣	يتصرف صاحب الصلاحية بموارد الجمعية بموجب خطط وبرامج معتمدة من سلطات أعلى التي تحدد حجم الموارد المتاحة له، ويشترط لاعتماد الصرف أن تكون المبالغ مدرجة بالموازنة التقديرية للجمعية وفي حدود الاعتمادات المقررة لكل بند من البنود إلا في حدود الصلاحيات الممنوحة لصاحب الصلاحية في هذه المصفوفة.

المادة ١٤	لا يجوز لصاحب الصلاحية اتخاذ القرارات التي تخولها له الصلاحيات الممنوحة إلا بعد التأكد من استيفاء الشروط والقواعد والإجراءات والضوابط التي تنص عليها أنظمة الجمعية والسياسات واللوائح والتعليمات الداخلية الأخرى.
المادة ١٥	لا يسمح بفصل أي بند من بنود الاتفاق إلى جزأين أو أكثر بحيث يتجاوز مجموع هذه الأجزاء حد الصلاحية التي يتمتع بها صاحب هذه الصلاحية.
المادة ١٦	تعتبر الأنظمة والتعليمات والقرارات التي تصدر في الجمعية تفسيراً لهذه اللائحة جزءاً متمماً لها.
المادة ١٧	تتم مراجعة لائحة الصلاحيات بشكل منتظم (كل سنة على الأقل) ويتم تنقيحها وتحديثها وفقاً لتغير ظروف الجمعية بقرار من الجهة التي أصدرتها.
المادة ١٨	يتحمل صاحب الصلاحية الأصلي كامل المسؤولية في استخدام الصلاحيات الممنوحة له.
المادة ١٩	يتم إثبات ممارسة الصلاحية بالتوقيع الكامل وليس بالتأشير، بالإضافة إلى وجوب اقتران التوقيع بالاسم الكامل لصاحبه ولقب وظيفته وتاريخ التوقيع.
المادة ٢٠	يبدأ العمل في لائحة الصلاحيات ابتداء من تاريخ اعتمادها من قبل صاحب الصلاحية (مجلس إدارة الجمعية) وتعتبر أنظمة ولوائح الجمعية متممة للائحة الصلاحيات ولا يجوز تعديل أو إبطال أو حذف أو إضافة أية مواد أو بنود من هذه اللائحة إلا بموافقة مجلس الإدارة.
المادة ٢١	لا تشمل هذه اللائحة حصراً شاملاً لكافة الصلاحيات الممنوحة لمختلف وظائف الجمعية حيث أن هذه الصلاحيات خاصة ببعض الشؤون المالية والإدارية.

الفصل الرابع: فئات ومصطلحات الصلاحيات

تقترن الصلاحيات بمصطلحات تحدد نوع الصلاحية ومستواها ويكون للمصطلحات المدرجة في لائحة الصلاحيات المعاني التالية:

م	المصطلح	المعنى
1	يعد	وتعني أن يقوم صاحب هذه الصلاحية بإعداد الوثائق والمستندات والأوراق المطلوبة إن لزم الأمر وذلك بناء على طلب من صاحب الصلاحية الذي يليه، وعرضها على المستوى الإداري الأعلى، سواء قام بهذا بنفسه أو عن طريق العاملين تحت إشرافه ومتابعة إعداد القرار المطلوب اعتماده ومحاولة تذليل معوقات الاعداد وإبلاغ صاحب الصلاحية الأعلى بالنتائج أولاً بأول.

2	يقترح	وتعني أن يتولى صاحب هذه الصلاحية التأكد من مدى صحة البيانات والوثائق المرفقة مع الطلب، ومن ثم إعداد اقتراح المناسب مع ضرورة شرح كافة أبعاده في حال طلبها من صاحب الصلاحية الأعلى.
3	يوصي	وتعني أن يرفع توصية أو اقتراح باعتماد إجراء أو مستند معين وتتضمن التوصية موافقة الموصي على اعتماد الموضوع وإطلاعه الكامل على محتويات الموضوع وموافقته عليه وأنه تم بطريقة نظامية وفق الإجراءات والأنظمة واللوائح وتوجه التوصية الى المستوى الإداري الأعلى.
4	يعتمد	وتعني أن يتولى صاحب هذه الصلاحية التأكد من استيفاء مشروع القرار كافة الإجراءات اللازمة، بالإضافة إلى التأكد من مدى صحة ما رافقه من حيثيات، ومن ثم إجازة واعتماد القرار بناءً على ذلك.

الفصل الخامس: جدول الصلاحيات

نورد فيما يلي جدول الصلاحيات الخاصة بأعمال جمعية تجهيز لرعاية شؤون الموتى بريدة، (العمليات الإدارية والمالية) ويراعي أن هذا الجدول لا يغطي كل عمليات الجمعية وإنما تم إعداده لاستخدامه كنموذج استرشادي يمكن التوسع فيه وتعديله.

أولاً: اعتمادات اللوائح

البند	الصلاحية			
	الموظف المختص	المدير التنفيذي	مفوض مجلس الإدارة	مجلس الإدارة
اعتماد وتعديل لائحة الصلاحيات	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
اعتماد وتعديل اللوائح والسياسات والإجراءات التنظيمية للإدارات	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد

مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مساعد المدير التنفيذي	مدراء الإدارات	
يعتمد	يقترح	يعد	يعد	الخطط التشغيلية السنوية
يعتمد	يقترح	يعد		الخطة الاستراتيجية

ثانياً: اعتمادات الهيكل التنظيمي

الصلاحيات				البند
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مساعد المدير التنفيذي	إدارة الموارد البشرية	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد الهيكل التنظيمي العام والهيكل الفرعية للجمعية وإجراء التعديلات عليها
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد أو استبعاد الوظائف الرئيسية في الهيكل التنظيمي للجمعية

ثالثاً: اعتمادات الموازنة التقديرية

الصلاحيات					البند
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	لجنة بناء الموازنة	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	
يعتمد	يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد الموازنة التقديرية

رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مساعد المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد التجاوز في بنود الموازنة التقديرية بحد أقصى (٢٠ %) من قيمة البند
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مساعد المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد التجاوز في بنود الموازنة التقديرية ما زاد عن (٢٠ %) من قيمة البند
	يعتمد	يقترح/ يوصي	يعد	اعتماد اجراء المناقلة بين المبالغ المخصصة في بنود الموازنة التقديرية
رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مساعد المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد إدراج بنود جديدة لم تدرج في الموازنة التقديرية بما لا يتجاوز ٥٪
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مساعد المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد إدراج بنود جديدة لم تدرج في الموازنة التقديرية بما يزيد عن ٥٪

رابعاً: / اعتمادات القوائم المالية

الصلاحيات					البند
الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	المحاسب	

اعتماد الميزانية العمومية	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد	يعتمد
	المحاسب	مدير الشؤون المالية والإدارية	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	
اعتماد المخصصات السنوية	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد	
	مدير الشؤون المالية والإدارية	المدير التنفيذي	المشرف المالي	مجلس الإدارة	
اعتماد التقرير المالي الربعية	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد	

خامساً: / اعتمادات البنوك والشيكات

الصلاحية					البند
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	أمين الصندوق		
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد		اعتماد فتح وإقفال الحسابات البنكية الخاصة بالجمعية لدى البنوك
	يعتمد	يوصي	يعد		اعتماد الغاء الشيكات، إصدار بدل فاقد للشيكات، إيقاف صرف الشيكات
رئيس مجلس الإدارة	المشرف المالي	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	أمين الصندوق	
يعتمد	يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد طلبات إصدار الشيكات
يعتمد	يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد التوقيع على الشيكات وجميع المعاملات البنكية

اعتماد صرف المساعدات المعتمدة	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد	يعتمد
لحسابات الأسر وفق لوائح وأنظمة الجمعية					

سادساً: اعتمادات المشتريات

البند	الصلاحيات			
	مسؤول العهدة	مدير الإدارة	مدير الشؤون المالية والإدارية	مساعد المدير التنفيذي
اعتماد الشراء المباشر بدون عروض أسعار ضمن الخطة حتى (٢٥٠٠) ريال.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير الإدارة	مدير الشؤون المالية والإدارية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي
اعتماد احتياجات الشراء أو التوريدات ضمن الخطة بحد أقصى (١٠٠,٠٠٠) ريال.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير الشؤون المالية والإدارية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	رئيس مجلس الإدارة
اعتماد المشتريات الطارئة والعاجلة التي خارج الخطة ولا تشمل التأخير بحد أقصى (١٠٠,٠٠٠) ريال.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير الشؤون المالية والإدارية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة

اعتماد المشتريات الطارئة والعاجلة التي خارج الخطة ولا تشمل التأخير ما زاد عن (١٠٠,٠٠٠) ريال.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
مدير الإدارة	مدير الشؤون المالية والإدارية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	
اعتماد إبرام العقود الخاصة بتنفيذ الاعمال والخدمات من الخطة بحد (٥٠٠,٠٠٠) ريال.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
مدير الشؤون المالية والإدارية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	
اعتماد إبرام العقود الخاصة بتنفيذ الاعمال والخدمات من الخطة ما زاد عن (٥٠٠,٠٠٠) ريال.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
اعتماد تعديل قيمة العقود حتى (٥٠٠,٠٠٠) ريال.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
مدير الشؤون المالية والإدارية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	
اعتماد تعديل قيمة العقود ما زاد عن (٥٠٠,٠٠٠) ريال.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
مدير الإدارة	مدير الشؤون المالية والإدارية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	
اعتماد صرف المخصصات المالية وفق العقود المعتمدة	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد

لجنة مخصصة لذلك	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	مدير الإدارة	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	تجهيز كراسة الشروط والمواصفات
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	تشكيل لجنة فتح المظاريف
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	تشكيل لجان فنية ولجان الاستلام المبدئي والنهائي للمشاريع

سابعاً: اعتمادات العهد

الصلاحية				البند
رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	مدير الإدارة	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد صرف عهد نقدية مؤقتة أقل من (٢٠,٠٠٠) ريال
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	مدير الإدارة	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد صرف العهد المستديمة واستعاضتها وتسويتها أكثر من (٢٠,٠٠٠) ريال

ثامناً: اعتمادات الأصول الثابتة

الصلاحية	البند
----------	-------

رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	مدير الإدارة	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد استبعاد أو بيع الأصول ما قلت قيمته الدفترية عن (٥٠,٠٠٠) ريال
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	مدير الإدارة	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد استبعاد أو بيع الأصول ما زادت قيمته الدفترية عن (٥٠,٠٠٠) ريال

تاسعاً: / اعتمادات أخرى

الصلاحيات				البند
رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	مدير الإدارة	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد إعدام الديون الأقل من (١٠,٠٠٠) ريال.
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	مدير الإدارة	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد إعدام الديون الأكثر من (١٠,٠٠٠) ريال.
رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	مدير الإدارة	

التنازل عن أي حق من حقوق الجمعية والمصرفة بعد تعذر تحصيلها ولا يزيد المبلغ عن (١٠,٠٠٠) ريال.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
مدير الإدارة	مدير الشؤون المالية والإدارية	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	
التنازل عن أي حق من حقوق الجمعية والمصرفة بعد تعذر تحصيلها إذا زاد المبلغ عن (١٠,٠٠٠) ريال.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
الموظف المختص	مدير الإدارة	مدير الشؤون المالية والإدارية	المدير التنفيذي	
اعتماد التسويات المالية وقيد المصروفات والايرادات.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
شؤون الموظفين	مدير الموارد البشرية	مدير الشؤون المالية والإدارية	المدير التنفيذي	
اعتماد مستند صرف مستحقات الموظفين.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
مدير الإدارة	مدير الشؤون المالية والإدارية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	
التخلص من موجودات الجمعية الفائضة عن حاجاتها أو التالفة والمستغنى عنها بالباع أو التبرع أو الإتلاف أو التنازل.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
مدير إدارة تنمية الموارد المالية	مدير الشؤون المالية والإدارية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	
يعد	يقترح	يوصي	يعتمد	قبول الهبات والأوقاف والتبرعات العينية.

المدير التنفيذي	لجنة مختصة لذلك	مدير الشؤون المالية والإدارية	مدير إدارة تنمية الموارد المالية	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	تقييم الهبات والتبرعات العينية الواردة بدون مستند يوضح قيمتها.
المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	مدير تنمية الموارد المالية	الموظف المختص	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	استقبال واستلام التبرعات العينية بموجب إيصال تبرع وإذن إضافة.
المدير التنفيذي	مساعد المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	مدير الإدارة	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	تشكيل أية لجان أخرى تستدعي الحاجة لها.
المدير التنفيذي	مساعد المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	مدير الإدارة	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد برنامج ضمن الخطة
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد برنامج خارج الخطة
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد مصروف برنامج ضمن الخطة
رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	مدير الإدارة	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد مصروف برنامج خارج الخطة

عاشراً: / اعتمادات الجرد

الصلاحيات				البند
المدير التنفيذي	مساعد المدير التنفيذي	مدير الشؤون المالية والإدارية	المحاسب	

يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد تشكيل لجان للجرد الدوري والمفاجئ والجرد السنوي للأصول الثابتة والصندوق والمخزون.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد نتيجة جرد الأصول والمخزون والصندوق.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد إجراء تسوية الفروق بين أرصدة الجرد الفعلي والدفترية.

الحادي عشر: / اعتمادات الموارد البشرية

الصلاحية				البند
مجلس الإدارة	لجنة مخصصة لذلك	المدير التنفيذي	مدير إدارة الموارد البشرية	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد تطوير المهام الخاصة بالمدير التنفيذي.
مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مساعد المدير التنفيذي	مدير إدارة الموارد البشرية	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد تطوير المهام الخاصة بمساعد المدير التنفيذي.
المدير التنفيذي	مساعد المدير التنفيذي	مدير إدارة الموارد البشرية	مدير الإدارة	
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد تطوير المهام الخاصة بمدراء الإدارات وباقي الموظفين.

اعتماد استحداث وظيفة جديدة ضمن الهيكل المعتمد.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	شؤون الموظفين	مدير الإدارة	مدير إدارة الموارد البشرية	مساعد المدير التنفيذي
اعتماد الإعلان عن الوظائف الشاغرة ضمن الخطة.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير إدارة الموارد البشرية	مساعد المدير التنفيذي	لجنة مخصصة لذلك	المدير التنفيذي
اعتماد تشكيل لجنة اختبار المتقدمين على الوظائف.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
اعتماد نتيجة اختبار المتقدمين على الوظائف.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	شؤون الموظفين	مدير الإدارة	مدير إدارة الموارد البشرية	مساعد المدير التنفيذي
اعتماد العرض الوظيفي لمرشح بعد ترشيحه.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير الإدارة	مدير إدارة الموارد البشرية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي
اعتماد التوظيف الموسمي.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير إدارة الموارد البشرية	لجنة مخصصة لذلك	رئيس مجلس الإدارة	مجلس الإدارة
اعتماد قرار التعيين أو الإقالة لوظيفة المدير التنفيذي.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير إدارة الموارد البشرية	المدير التنفيذي	لجنة مخصصة لذلك	مجلس الإدارة

اعتماد قرارات التعيين أو الإقالة لوظيفة مساعد المدير التنفيذي.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير إدارة الموارد البشرية	مساعد المدير التنفيذي	لجنة مخصصة لذلك	المدير التنفيذي
اعتماد قرارات التعيين أو الإقالة لوظيفة رؤساء الأقسام وباقي الموظفين.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير إدارة الموارد البشرية	لجنة مخصصة لذلك	رئيس مجلس الإدارة	مجلس الإدارة
اعتماد الموافقة بقبول أو رفض استقالة المدير التنفيذي.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير إدارة الموارد البشرية	المدير التنفيذي	لجنة مخصصة لذلك	مجلس الإدارة
اعتماد الموافقة بقبول أو رفض استقالة مساعد المدير التنفيذي.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير الإدارة	مدير إدارة الموارد البشرية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي
اعتماد الموافقة بقبول أو رفض استقالة مدراء الإدارات وباقي الموظفين.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
الإعفاء من فترة الإنذار.		يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير إدارة الموارد البشرية	لجنة مخصصة لذلك	رئيس مجلس الإدارة	مجلس الإدارة
اعتماد وتوقيع عقود العمل وتجديد العقد أو الترقية لوظيفة المدير التنفيذي.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد

اعتماد وتوقيع عقود العمل وتجديد العقد أو الترقية لوظيفة مساعد المدير التنفيذي.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير إدارة الموارد البشرية	مساعد المدير التنفيذي	لجنة مخصصة لذلك	المدير التنفيذي
اعتماد وتوقيع عقود العمل وتجديد عقودهم أو الترقية لوظيفة مدراء الإدارات وباقي الموظفين.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير إدارة الموارد البشرية	المدير التنفيذي	لجنة مخصصة لذلك	مجلس الإدارة
اعتماد لائحة الأجور (سلم الرواتب).	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير إدارة الموارد البشرية	لجنة مخصصة لذلك		مجلس الإدارة
اعتماد وتحديد راتب المدير التنفيذي.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
اعتماد وتحديد راتب مساعد المدير التنفيذي.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير الإدارة	مدير إدارة الموارد البشرية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي
اعتماد راتب مدراء الإدارات ورؤساء الأقسام وباقي الموظفين.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير إدارة الموارد البشرية	المدير التنفيذي	لجنة مخصصة لذلك	مجلس الإدارة
اعتماد منح العلاوات والزيادة والمكافآت للمدير العام ومساعد المدير التنفيذي في حدود الموازنة المعتمدة.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد

اعتماد منح العلاوات والزيادة والمكافآت لمدراء الإدارات وباقي الموظفين في حدود سلم الرواتب المعتمد.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
مدير الإدارة	مدير إدارة الموارد البشرية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	
اعتماد المكافآت المادية المعنوية (إصدار شهادات شكر، تقدير، هدايا).	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
مدير إدارة الموارد البشرية		رئيس مجلس الإدارة		
اعتماد الانتداب داخل أو خارج المملكة للمدير العام ومساعد.	يعد		يعتمد	
مدير الإدارة	مدير إدارة الموارد البشرية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	
اعتماد الانتداب داخل أو خارج المملكة لمدراء الإدارات وباقي الموظفين.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
مدير إدارة الموارد البشرية	المدير التنفيذي	لجنة مخصصة لذلك	مجلس الإدارة	
اعتماد تقارير تقييم الأداء السنوية للمدير العام أو مساعد.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
مدير الإدارة	مدير إدارة الموارد البشرية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	
اعتماد تقارير تقييم الأداء السنوية لمدراء الإدارات وباقي الموظفين.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
مدير إدارة الموارد البشرية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	لجنة مخصصة لذلك	

المسائلات والتظلم والشكاوى.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
	مدير إدارة الموارد البشرية		رئيس مجلس الإدارة	
اعتماد الإجازات الخاصة بأنواعها للمدير العام.	يعد		يعتمد	
	مدير إدارة الموارد البشرية		المدير التنفيذي	
اعتماد الإجازات الخاصة بأنواعها لمساعد المدير التنفيذي.	يعد		يعتمد	
	مدير الإدارة	مدير إدارة الموارد البشرية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي
اعتماد الإجازات الخاصة بأنواعها للمدراء الإدارات.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
اعتماد الموافقة على تمديد أو تأخير أو إلغاء أو تقصير أو قطع الإجازة السنوية لجميع الموظفين.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
اعتماد العطل الجماعية الرسمية.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
اعتماد البت النهائي في الخلافات الناتجة عن تضارب مواعيد الإجازات السنوية للموظفين وتحديد الأولوية في ذلك.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
اعتماد صرف مستحقات الإجازة السنوية للموظفين.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد

يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد تقديم موعد الإجازة السنوية.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد طلب الموظف إكمال الدراسة.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد تغيير المسميات الوظيفية على مستوى الموظفين.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد (نقل موظف أو تغيير وظيفة) داخل القسم نفسه أو لقسم آخر داخل نفس الإدارة.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد (نقل موظف أو تغيير وظيفة) لقسم آخر في إدارة أخرى.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد إضافة موظف لبوليصة التأمين الطبي.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد استبعاد موظف من بوليصة التأمين الطبي.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد إضافة مشترك جديد في التأمينات الاجتماعية.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد استبعاد مشترك من التأمينات الاجتماعية.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد التكليف بالعمل خارج الدوام.

يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد دفع بدل ساعات إضافية موافق عليها مسبق من صاحب الصلاحية.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد الحركة الشهرية للحضور والغياب.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد كشوف الأجور والرواتب والبدلات الشهرية.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد تسويات استحقاقات العاملين.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	اعتماد صرف قيمة مصاريف السفر الفعلية عند قدوم أو انتهاء خدمة الموظف.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	الإعفاء من إثبات الحضور والانصراف.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	تغيير مواعيد ساعات العمل لموظف معين.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	تمديد فترة التجربة لموظف
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	الموافقة على صرف السلف الاستثنائية من مبرة القرض الحسن.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	الموافقة على طلب تأجيل خصم السلف بحد أقصى شهرين في السنة.
يعتمد	يوصي	يقترح	يعد	إصدار تعريف لموظف لا يحتاج لتصديق الغرفة التجارية.

إصدار تعريف لموظف يحتاج تصديق الغرفة التجارية.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
إقرار جزاء على موظف ضمن لائحة المخالفات والجزاءات في نظام العمل السعودي.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
إقرار جزاء على موظف على مخالفة غير موجودة لائحة المخالفات والجزاءات في نظام العمل السعودي.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
إصدار شهادة خبرة لموظف حسب النظام.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
اعتماد بدلات التكليف لبعض الوظائف حسب لائحة الموارد البشرية.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد

الثاني عشر: اعتمادات التطوع

البند	الصلاحيات			
	مسؤول التطوع	مدير مركز التطوع	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي
قبول المتطوعين حسب النظام	يعد	يوصي	يعتمد	
فتح فرصة تطوعية حسب الخطة السنوية	يعد	يوصي	يعتمد	
فتح فرصة تطوعية خارج الخطة السنوية	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد

تقديم المتطوع	يعد	يوصي	يعتمد	
منح المتطوع شهادة بساعات التطوع	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
تكريم المتطوعين	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد

الثالث عشر: / اعتمادات تنمية الموارد المالية

الصلاحيات				البند
الموظف المختص	مدير إدارة تنمية الموارد المالية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	
يعد	يقترح	يوصي	يعتمد	إعداد تقارير خاصه بداعم أو برامج معينه أو مؤسسة مانحة.
يعد	يقترح	يوصي	يعتمد	التقديم على المؤسسات المانحة واعتماد رفع المشاريع.
يعد	يقترح	يوصي	يعتمد	التقديم على المؤسسات المانحة واعتماد رفع المشاريع.
مدير إدارة تنمية الموارد المالية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	
يعد	يقترح	يوصي	يعتمد	اعتماد قائمة رجال الاعمال.
يعد	يقترح	يوصي	يعتمد	مخاطبة وزيرة رجال الاعمال والشركات والمؤسسات التجارية.
الموظف المختص	مدير إدارة تنمية الموارد المالية	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	

توقيع الشراكات المالية الجديدة.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
مدير إدارة تنمية الموارد المالية	مدير الشؤون المالية والإدارية	المدير التنفيذي		
قبول الهبات والاقواف والتبرعات العينية.	يعد	يوصي	يعتمد	
مدير إدارة تنمية الموارد المالية	مدير الشؤون المالية والإدارية	المدير التنفيذي	رئيس مجلس الإدارة	
اعتماد التأجير للأوقاف	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
اعتماد الصيانة والتزميم للأوقاف	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد

الرابع عشر: / اعتمادات توقيع الخطابات والمراسلات الخارجية

البند	الصلاحيات			
	مدير الإدارة	مساعد المدير التنفيذي	المدير التنفيذي	رئيس مجلس الإدارة
توقيع الخطابات الموجهة لأصحاب السمو الملكي الأمراء ومعالي الوزراء.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
توقيع الخطابات الموجهة أصحاب المعالي والسعادة وكلاء الوزارات وأمناء الجهات المماثلة	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد
توقيع الخطابات الموجهة للمديرين العاميين ومديري الشركات والبنوك.	يعد	يوصي	يعتمد	

توقيع خطابات الشكر للمتبرعين بأقل من (١٠٠,٠٠٠) ريال.	يعد	يوصي	يعتمد	
توقيع خطابات الشكر للمتبرعين بأكثر من (١٠٠,٠٠٠) ريال.	يعد	يقترح	يوصي	يعتمد

اعتماد مجلس الإدارة

تم اعتماد مصفوفة الصلاحيات في اجتماع مجلس الإدارة لجمعية تجهيز لرعاية شؤون الموتى ببريدة بجلسته رقم ٢٠٢١/٤ المنعقدة بتاريخ ١٤٤٣/٣/٦ هـ الموافق ١٢ / ١٠ / ٢٠٢١ م