



جمعية التنمية الأهلية ببلسمر
Balasmer Community Development Association

المملكة العربية السعودية
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
جمعية التنمية الأهلية ببلسمر

ترخيص (4455)

الرقم:
التاريخ:
المرافقات:

لائحة الصلاحيات المالية والإدارية

جمعية التنمية الأهلية ببلسمر

رمز الوثيقة: REG-23-031

تاريخ الاعتماد: ٠٧ مارس ٢٠٢٣ م – الاجتماع الثاني لمجلس الإدارة

تاريخ آخر مراجعة: ٠٦ يوليو ٢٠٢٥ م – الاجتماع الثالث لمجلس الإدارة

المادة (١): الهدف

تهدف هذه اللائحة إلى:

١. تحديد الصلاحيات المالية لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية.
٢. ضمان وضوح المسؤوليات في إدارة الموارد المالية للجمعية.
٣. تعزيز مبادئ الشفافية والرقابة بما يتوافق مع اللوائح والأنظمة الرسمية.

المادة (٢): نطاق التطبيق

تسري هذه اللائحة على:

١. مجلس الإدارة.
٢. رئيس مجلس الإدارة (ونائبه).
٣. المدير التنفيذي.
٤. المحاسب.
٥. الموظف الإداري.

المادة (٣): صلاحيات مجلس الإدارة

١. اعتماد الميزانية السنوية والخطة التشغيلية.
٢. إقرار الحسابات الختامية والقوائم المالية السنوية وفق اللائحة المالية (GOV-2022-001) ومتطلبات الجهات الإشرافية.
٣. اعتماد العقود والالتزامات التي تتجاوز (٥٠٠,٠٠٠) ريال.
٤. تفويض الصلاحيات المالية المحددة للمدير التنفيذي أو الرئيس ضمن حدود هذه اللائحة.

المادة (٤): صلاحيات رئيس المجلس

١. التوقيع المشترك مع المدير التنفيذي على العقود أو التحويلات المالية التي تتجاوز (٣٠٠,٠٠٠) ريال.
٢. الإشراف على تنفيذ القرارات المالية للمجلس.
٣. اعتماد المراسلات المالية الرسمية الصادرة باسم المجلس.
٤. متابعة التقارير الرقابية والتأكد من التزام الإدارة التنفيذية بالمصروفات والقرارات المالية المعتمدة.

المادة (٥): صلاحيات المدير التنفيذي

١. تنفيذ المصروفات التشغيلية حتى (٢٠٠,٠٠٠) ريال باستخدام FIN-016: طلب صرف مالي.
٢. توقيع العقود التشغيلية حتى (٥٠٠,٠٠٠) ريال مع إشعار رئيس المجلس، وتوثيقها في نظام رافد.
٣. اعتماد كشوف الرواتب الشهرية وصرفها وفق FIN-021: إعداد الرواتب.



جمعية التنمية الأهلية ببلسمر
Balasmer Community Development Association

المملكة العربية السعودية
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
جمعية التنمية الأهلية ببلسمر

ترخيص (4455)

الرقم:
التاريخ:
المرفقات:

٤. التوقيع المشترك مع رئيس المجلس على التحويلات البنكية التي تتجاوز (٣٠,٠٠٠) ريال.
٥. إعداد التقارير المالية الدورية ورفعها للمجلس.

المادة (٦): صلاحيات المحاسب

١. إعداد أوامر الصرف والتحويلات البنكية باستخدام النماذج التنفيذية (FIN-017: طلب شراء، FIN-021: إعداد الرواتب).
٢. تدقيق العمليات المالية قبل عرضها على المدير التنفيذي.
٣. إعداد التقارير المالية الشهرية.

المادة (٧): الضوابط العامة

١. لا يجوز تجاوز حدود الصلاحيات المحددة إلا بقرار من مجلس الإدارة.
٢. جميع العمليات المالية تُوثق عبر نظام رافد أو باستخدام النماذج المالية الرسمية (FIN-016، FIN-017، FIN-021).
٣. جميع التفويضات محددة بسنة مالية واحدة ويتم تجديدها بقرار من المجلس.
٤. ترتبط هذه اللائحة بالوثائق والسياسات التالية:
 - GOV-2022-001: اللائحة المالية.
 - PROC-25-047: مصفوفة حوكمة الصلاحيات.
 - POL-22-006: سياسة تعارض المصالح.
 - POL-25-049: سياسة استمرارية الأعمال وإدارة الكوارث.
 - POL-25-050: سياسة الأمن السيبراني والمعلومات.

المادة (٨): الاعتماد

تم اعتماد هذه اللائحة من قبل مجلس إدارة جمعية التنمية الأهلية ببلسمر في اجتماعه رقم (٢) بتاريخ ٠٧ مارس ٢٠٢٣ م الموافق ١٥ شعبان ١٤٤٤ هـ وتمت مراجعتها في الاجتماع الثالث بتاريخ ٠٦ يوليو ٢٠٢٥ م (١١ محرم ١٤٤٧ هـ) وتُعد سارية من تاريخه.