



## مصفوفة الصلاحيات

### ■ التعريفات والمصطلحات

الوصف	نوع الصلاحية	
الشخص الذي لديه مسؤولية نهائية وينفذ نشاطاً أو يقوم بالعمل (يقود مهمة أو نشاطاً معيناً).	مسؤول Responsible	ينفذ
مسؤول نهائي ومسؤول عن الموافقة وتقديم الضوء الأخضر النهائي بشأن المستند أو النشاط أو المهمة، بعد المراجعة والتأكيد على أن المستند أو النشاط أو المهمة قد تم إعدادها / إجراؤها وفقاً لسياسات وعمليات وإجراءات المنظمة، واجتاز عملية المراجعة المطلوبة للمستند أو النشاط أو المهمة.	اعتماد Accountable/Approval	يعتمد
يأتي في اتصال ثنائي الاتجاه لغرض المراجعة والتوصية للموافقة، أو عرض اقتراح عام على عملية أو نشاط أو معاملة، وليس لديه سلطة اتخاذ القرار.	الاستشارة Consulted	يوصي
الإشعار/الإبلاغ هو الطريقة الوحيدة للتواصل. هذا الشخص الذي يتم إبلاغه بنتيجة القرار دون الحاجة إلى اتخاذ قرار داخلي.	الإشعار Informed	إحاطة



## مصفوفة الصلاحيات

### ■ تعريف المسميات الوظيفية

المسمى الوظيفي	الرمز
مجلس الإدارة	م.ج
رئيس مجلس الإدارة	ر.م.ج
المدير التنفيذي	م.ت
مدير المالية	م.م
مدير الموارد البشرية	م.ب
المسؤول المباشر	م.ش
المدقق الداخلي	م.د



## مصفوفة الصلاحيات

النشاط	م.ج	ر.م.ج	م.ت	م.م	م.ب	م.ش	م.د
الخطة الاستراتيجية للجمعية	يعتمد	يوصي	يوصي	ينفذ	ينفذ	ينفذ	ينفذ
الهيكل التنظيمي للجمعية	إحاطة	يعتمد	يوصي	يوصي	ينفذ	إحاطة	ينفذ
السياسات واللوائح الإدارية والمالية للجمعية	يعتمد	يوصي	ينفذ	ينفذ	ينفذ	ينفذ	ينفذ
الموازنة التقديرية العامة للجمعية	-	يعتمد	يوصي	ينفذ	يوصي	-	يوصي
التجاوز في بند الموازنة بنسبة أقل من ٢٠٪	-	يوصي	يعتمد	ينفذ	-	-	-
التجاوز في بند الموازنة بنسبة أكثر من ٢٠٪	-	يعتمد	يوصي	ينفذ	-	-	-
منح الصلاحيات لـ : رئيس مجلس الإدارة	يعتمد	-	يوصي	-	-	-	يوصي
لـ : المدير التنفيذي	يعتمد	يوصي	-	ينفذ	ينفذ	-	يوصي
لـ : مديري الإدارات	إحاطة	يوصي	يعتمد	ينفذ	ينفذ	-	-
تفويض أحد أعضاء مجلس الإدارة للقيام بأعمال الجمعية ضمن تخصصه	يعتمد	يوصي	يوصي	-	-	-	إحاطة
تكليف أحد أعضاء مجلس الإدارة للقيام ببعض صلاحيات رئيس مجلس الإدارة	يعتمد	يوصي	يوصي	-	-	-	-
إصدار القرارات التنفيذية اللازمة للمواضيع التي يقرها المجلس ويعتمدها بحسب المحاضر وتوجيه مسؤولية تنفيذها حسب الصلاحيات الممنوحة لكل مسؤول	-	-	يعتمد	ينفذ	ينفذ	-	-
تمثيل الجمعية أمام الغير وأمام القضاء وتوكيل الغير في المرافعة والمدافعة وتوقيع العقود	يعتمد	يوصي	يوصي	-	-	-	-
دراسة وتقييم الاقتراحات للتحسين والتطوير المقدمة من مديري الإدارات في حدود صلاحيات المدير التنفيذي	-	-	يعتمد	يوصي	يوصي	-	يوصي



## مصفوفة الصلاحيات

النشاط	م.ج	ر.م.ج	م.ت	م.م	م.ب	م.ش	م.د
الشؤون المالية							
تحديد الأسس والمبادئ المحاسبية واقتراح تعديلات على السياسة المالية	يعتمد	يوصي	يوصي	ينفذ	يوصي	-	يوصي
إعداد القوائم والتقارير المالية الربع سنوية	-	-	يعتمد	ينفذ	-	-	-
الحسابات الختامية والميزانية العمومية المدققة	يعتمد	يوصي	يوصي	ينفذ	-	-	-
اعتماد مدقق الحسابات الخارجي	يعتمد	يوصي	يوصي	ينفذ	-	-	-
الصراف لبرنامج معتمد ضمن الجمعية	-	-	يعتمد	ينفذ	-	-	-
توقيع الاتفاقيات من ١٠,٠٠٠ ريال الي أقل او يساوي ٣٠,٠٠٠ ريال في ربع السنة الواحدة	-	يوصي	يعتمد	ينفذ	-	-	يوصي
توقيع الاتفاقيات بأكثر من ٣٠,٠٠٠ ريال	إحاطة	يعتمد	يوصي	ينفذ	-	-	-
طلب مواد أو خدمات تخضع للشراء بأقل أو يساوي ٥,٠٠٠ ريال	-	-	يعتمد	يوصي	-	ينفذ	-
تأجير الأوقاف لأكثر من ١٠٠,٠٠٠ ريال	يعتمد	يوصي	يوصي	يوصي	-	ينفذ	-
تأجير الأوقاف لما دون ١٠٠,٠٠٠ ريال	إحاطة	يوصي	يعتمد	يوصي	-	ينفذ	-
فتح حساب مصرفي وإرسال نماذج التوقيع / إقفال الحساب المصرفي	يعتمد	يوصي	يوصي	يوصي	-	ينفذ	-
تسوية عجز (فائض) في جرد الصندوق	يعتمد	يوصي	يوصي	ينفذ	-	-	-
قبول الهبات والوصايا والأوقاف التي تتفق مع أهداف الجمعية	يعتمد	يوصي	يوصي	ينفذ	-	ينفذ	-
إعدام حقوق مالية مشكوك في تحصيلها	يعتمد	يوصي	يوصي	ينفذ	-	ينفذ	يوصي
شراء المواد والخدمات التي قيمتها تتجاوز 50,000 ريال, وما فوق.	يعتمد	يوصي	يوصي	ينفذ	-	ينفذ	-
السياسات والخطط الخاصة بالاستثمار	يعتمد	يوصي	يوصي	ينفذ	-	ينفذ	-
عقود الإيجار التي لا تزيد عن ٣٠,٠٠٠ ريال	-	يوصي	يعتمد	ينفذ	-	ينفذ	-
عقود الإيجار التي تزيد عن ٥٠٠,٠٠٠	يعتمد	يوصي	يوصي	ينفذ	-	ينفذ	-



## مصفوفة الصلاحيات

النشاط	م.ج	ر.م.ج	م.ت	م.م	م.ب	م.ش	م.د
الشؤون الإدارية							
تعيين رئيس / نائب مجلس الإدارة	يعتمد	-	-	-	-	-	-
تعيين المدير التنفيذي	يعتمد	يوصي	-	-	-	-	-
اختيار وتعيين مديري الإدارات	-	يوصي	يعتمد	-	ينفذ	-	-
اعتماد وتعيين الموظفين وإنهاء خدماتهم	-	يوصي	يعتمد	يوصي	ينفذ	يوصي	يوصي
اعتماد جدول الرواتب والمزايا وتعديلاتها	-	يعتمد	يوصي	يوصي	ينفذ	-	-
تحديد العلاوات السنوية ل: المدير التنفيذي	يعتمد	يوصي	-	يوصي	ينفذ	-	-
تحديد العلاوات السنوية ل: الموظفين	-	-	يعتمد	يوصي	ينفذ	-	-
انتدابات المدراء	-	-	يعتمد	يوصي	ينفذ	-	-
انتدابات الموظفين	-	-	يعتمد	يوصي	يوصي/ ينفذ	يوصي	يوصي
الاجازات ل: المدير التنفيذي	-	يوصي	-	-	يعتمد/ ينفذ	-	-
الاجازات ل: الموظفين	-	-	يعتمد	يوصي	يوصي/ ينفذ	يوصي	-
توقيع الجزاءات ل: المدراء	-	يوصي	يعتمد	-	ينفذ	-	-
توقيع الجزاءات ل: الموظفين	-	-	يوصي	يعتمد	يعتمد/ ينفذ	يعتمد	-
الاستقالة ل: المدير التنفيذي	يعتمد	يوصي	-	-	-	-	-
الاستقالة ل: الموظفين	-	-	يعتمد	يوصي	يوصي/ ينفذ	يوصي	يوصي
تقارير تقييم الأداء	-	-	يعتمد	يوصي	يوصي	يوصي	يوصي
تسوية استحقاقات العاملين	-	-	يعتمد	ينفذ	ينفذ	-	-
نماذج شؤون الموظفين	-	-	يعتمد	يوصي	ينفذ	يوصي	يوصي



# مصفوفة الصلاحيات

تم بحمد الله اعتماد مجلس الإدارة حسب سياسة صلاحيات مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

مدير الموارد البشرية