جمعية تطوير
التدريب والإستشارات
Training and Consulting
development association

اللائحة الشاملة للصلاحيات الإدارية والمالية
ومصفوفة الصلاحيات
جمعية تطوير التدريب والاستشارات

https://tcda-ksa.com
0557750535
Info@tcda-ksa.com

الفهرس

الرقم	الفصل	رقم الصفحة
1	مقدمة	1
2	التعريفات	1
3	الهيكل الإداري المعتمد	2
4	الصلاحيات الإدارية والتنظيمية	2-3
5	صلاحيات الموارد البشرية	3
6	الصلاحيات المالية والمحاسبية	4
7	العقود والاتفاقيات	5
8	العامة RACI مصفوفة	5
9	الصلاحيات العامة للموظفين	5
10	اعتماد اللائحة	6

مقدمة:

تهدف هذه اللائحة إلى تحديد مستويات الصلاحيات والمسؤوليات داخل جمعية تطوير التدريب والاستشارات، بما يضمن

- تعزيز كفاءة اتخاذ القرار
- منع تضارب الصلاحيات
- ضمان المساءلة والشفافية
- وضوح خطوط السلطة والإجراءات
- تسريع العمل وتحسين جودة الخدمات التدريبية والاستشارية

وتستند اللائحة إلى:

- اللائحة الأساسية للجمعيات التعاونية
- نموذج الحوكمة المعتمد من وزارة الموارد البشرية
- أفضل الممارسات في الجمعيات المهنية والاستشارية

أولاً: التعريفات

1) يعدّ

إعداد الوثائق، جمع البيانات، تجهيز المقترحات، وصياغة النماذج المتعلقة بالقرار قبل رفعها.

2) يوصي

اقتراح قرار أو رفع توصية مبنية على المراجعة المهنية.

3) يوافق

مراجعة المقترحات والتوصيات واتخاذ قرار بالموافقة أو الرفض.

4) يعتمد

إصدار القرار النهائي الملزم للبدء في التنفيذ.

5) ينفّذ

اتخاذ الإجراءات العملية اللازمة لوضع القرار موضع التطبيق.

https://tcda-ksa.com
0557750535
Info@tcda-ksa.com

ثانياً: الهيكل الإداري المعتمد

1. **الجمعية العمومية (32 عضوًا)**

السلطة العليا، تعتمد الخطط والميزانيات وتنتخب المجلس.

2. **مجلس الإدارة (7 أعضاء)**

يمارس الإشراف العام على الجمعية، ويقر السياسات واللوائح.

3. **المدير التنفيذي**

المسؤول الرئيسي عن التشغيل وإدارة العمليات اليومية.

4. **المحاسبة (محاسب/ة)**

مسؤول/ة عن السجلات المالية وإعداد التقارير.

5. **المساعد الإداري**

دعم العمليات، تنظيم المراسلات، إدارة المعلومات.

ثالثاً: الصلاحيات الإدارية والتنظيمية

1) الصلاحيات التأسيسية والتنظيمية

بند الصلاحية	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
انتخاب أو عزل مجلس الإدارة	—	—	—	الجمعية العمومية
تعديل النظام الأساسي	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	—	الجمعية العمومية
اعتماد اللوائح الإدارية والمالية	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	—	الجمعية العمومية
إنشاء أو إلغاء لجان داخلية	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	—	الجمعية العمومية
اعتماد الهيكل التنظيمي	المدير التنفيذي	اللجنة الإدارية	مجلس الإدارة	—

2) الصلاحيات التشغيلية والإدارية اليومية

بند الصلاحية	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
إعداد الخطة التشغيلية	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	—	مجلس الإدارة
تطوير المبادرات التدريبية السنوية	المدير التنفيذي	اللجنة الإدارية	—	مجلس الإدارة
إقرار دليل الإجراءات	المدير التنفيذي	اللجنة الإدارية	مجلس الإدارة	—
إعداد التقارير الدورية	المدير التنفيذي	—	—	مجلس الإدارة
اعتماد الشراكات التدريبية	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	—	مجلس الإدارة

رابعاً: صلاحيات الموارد البشرية

نظرًا لأن الجمعية صغيرة (مدير تنفيذي + محاسب + مساعد إداري)، فقد صُممت الصلاحيات بطريقة مبسطة

بند الصلاحية	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
تعيين الموظفين	المدير التنفيذي	اللجنة الإدارية	—	مجلس الإدارة
تجديد العقود	المدير التنفيذي	اللجنة الإدارية	—	مجلس الإدارة
تقييم الأداء السنوي	المدير التنفيذي	—	—	مجلس الإدارة
الإجازات السنوية	الموظف المباشر	المدير التنفيذي	—	المدير التنفيذي
الإجازات الطارئة	الموظف	المدير التنفيذي	—	المدير التنفيذي
التدريب الداخلي والخارجي	الموظف	المدير التنفيذي	—	المدير التنفيذي
المكافآت والحوافز	المدير التنفيذي	اللجنة الإدارية	مجلس الإدارة	—
إنهاء الخدمة	المدير التنفيذي	اللجنة الإدارية	—	مجلس الإدارة

خامساً: الصلاحيات المالية والمحاسبية

1) إعداد وإقرار التقارير المالية

بند الصلاحية	يعد	يوصي	يوافق	يعتمد
الموازنة التقديرية	المحاسب	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	الجمعية العمومية
التقارير الدورية	المحاسب	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	—
الحسابات الختامية	المحاسب	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة	الجمعية العمومية

2) الصرف المالي

حسب الحد المالي:

نوع الصرف	يعد	يوصي	يعتمد
حتى 5,000 ريال	المحاسب	المدير التنفيذي	المدير التنفيذي
من 5,001 – 20,000 ريال	المحاسب	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة
أكثر من 20,000 ريال	المحاسب	المدير التنفيذي	مجلس الإدارة + إشعار الجمعية العمومية في التقرير السنوي

3) التوقيع المالي

نوع المعاملة	توقيع أول	توقيع ثاني
شيكات حتى 10,000 ريال	المحاسب	المدير التنفيذي
شيكات فوق 10,000 ريال	المدير التنفيذي	رئيس مجلس الإدارة
فتح وإغلاق الحسابات البنكية	المحاسب	رئيس المجلس
اعتماد التحويلات المالية	المحاسب	المدير التنفيذي

سادساً: العقود والاتفاقيات

يعتمد	يوافق	يوصي	يعد	بند الصلاحية
المدير التنفيذي	—	—	المدير التنفيذي	عقود التدريب حتى 20,000 ريال
—	مجلس الإدارة	اللجنة الإدارية	المدير التنفيذي	العقود من 20,000 – 50,000 ريال
الجمعية العمومية (إشعار)	مجلس الإدارة	اللجنة الإدارية	المحاسب + المدير التنفيذي	عقود واستشارات تتجاوز 50,000 ريال

سابعاً: مصفوفة RACI العامة

R مسؤول عن التنفيذ

A صاحب قرار واعتماد

Cيستشار

يُبلغ

الإجراء	المدير التنفيذي	المحاسب	المساعد الإداري	المجلس
إصدار خطة تشغيلية	R	I	I	A
إعداد ميزانية	C	R	I	A
التقارير المالية	C	R	I	A
التدريب الداخلي	A	I	R	I
التعاقدات	R	C	I	A
إدارة العضويات	R	I	C	A

ثامناً: الصلاحيات العامة للموظفين

1. لكل موظف حق اتخاذ القرارات المرتبطة باختصاصه بما لا يخالف المصفوفة.
2. يمنع اتخاذ أي قرار خارج الصلاحية دون تفويض خطي.
3. عند الضرورة، يُسمح بالقرارات العاجلة مع رفع محضر مبرر خلال 24 ساعة.

تم اعتماد لائحة الصلاحيات والاختصاصات الإدارية والمالية ومصفوفة الصلاحيات لجمعية تطوير التدريب والاستشارات بمنطقة مكة المكرمة من قبل مجلس إدارة الجمعية محضر رقم (33) والجمعية العمومية محضر رقم (4)

https://tcda-ksa.com
0557750535
Info@tcda-ksa.com