

جمعية حياة للتوحد  
مرفضة من المركز الوطني لتنمية  
القطاع غير الربحي برقم 1000654600



# نظام متابعة

## الصلاحيات الممنوحة

جمعية حياة للتوحد

رقم تصريح {1000654600}



الحساب البنكي لجمعية حياة للتوحد

357608010995503

الحساب الجاري



SA6880000357608010995503

الأبىان

alrajhi bank

## نظام متابعة الصلاحيات الممنوحة

جمعية حياة للتوحد

### أولاً: المقدمة

يهدف هذا النظام إلى متابعة تنفيذ الصلاحيات الممنوحة للإدارة التنفيذية والتأكد من الالتزام بالحدود المقررة من مجلس الإدارة، وتعزيز الشفافية والمساءلة في جميع العمليات.

### ثانياً: أهداف متابعة الصلاحيات

1. ضمان التزام الإدارة التنفيذية بالحدود الممنوحة.
2. تقييم مدى فاعلية استخدام الصلاحيات لتحقيق أهداف الجمعية.
3. كشف أي تجاوزات أو مخالفات محتملة واتخاذ الإجراءات التصحيحية.
4. رفع تقارير دورية للمجلس لاتخاذ القرارات المناسبة وتحسين الأداء.

### ثالثاً: نطاق التطبيق

- جميع الصلاحيات المالية والإدارية المفوضة من مجلس الإدارة للإدارة التنفيذية.
- جميع المشروعات والبرامج التي تديرها الإدارة التنفيذية.
- جميع العقود والتعاقدات والتبرعات والتحصيلات.

### رابعاً: آلية المتابعة

التردد	آلية المتابعة	الصلاحيات المفوضة	الرقم
شهرياً	مراجعة السجلات والفواتير والمستندات	الصرف المالي اليومي	1
ربع سنوي	مقارنة التنفيذ مع خطة التشغيل المعتمدة	تنفيذ المشاريع والبرامج	2
شهرياً	مطابقة طلبات الشراء مع حدود التفويض والمستندات	المشتريات	3
كل عملية	مراجعة عقود التوظيف وسجلات الأداء	التوظيف المؤقت	4
كل عملية	مراجعة العقود وتقارير الأداء	التعاقد مع مدربين ومستشارين	5
شهرياً	تدقيق المستندات البنكية وكشوف التبرعات	التحصيل والتبرعات	6

## خامسًا: إعداد التقارير

1. يقوم **المراجع الداخلي** بإعداد تقرير متابعة الصلاحيات الممنوحة وفق الجدول أعلاه.
2. التقرير يشمل:
  - الصلاحية المفوضة.
  - الإجراءات المنفذة.
  - أي تجاوزات أو ملاحظات.
  - التوصيات لمعالجة المخالفات أو تحسين الأداء.
3. يتم رفع التقرير إلى **مجلس الإدارة** بشكل ربع سنوي أو عند الحاجة الاستثنائية.

## سادسًا: الإجراءات التصحيحية

- أي مخالفة لصلاحيات التفويض يجب أن يتم التعامل معها فورًا.
- تشمل الإجراءات التصحيحية:
  - إعادة الصرف أو التعاقد المخالف.
  - تعديل الصلاحيات لمنع تكرار التجاوز.
  - اتخاذ إجراءات نظامية وفق اللوائح الداخلية.

جمعية حياة للتوحد  
مرفضة من المركز الوطني لتنمية  
القطاع غير الربحي برقم 1000654600



سابعًا: المراجعة والتحديث

- يتم مراجعة نظام متابعة الصلاحيات سنويًا للتأكد من ملاءمته وفعاليتها.
- أي تعديل يعتمد من مجلس الإدارة ويعمم على جميع الإدارات.

تمت المصادقة والاعتماد في اجتماع مجلس الإدارة الجمعية رقم 7  
لعام 2025 بتاريخ 17 / 12 / 2025م



الحساب البنكي لجمعية حياة للتوحد

357608010995503

الحساب الجاري

SA6880000357608010995503

الأبىبان

