

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



المملكة العربية السعودية
الجمعية التعاونية الزراعية ببلجرشي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
برقم (٣٠٩)
تحت إشراف مركز التنمية الاجتماعية بالباحة

الرقم :
التاريخ :
الموافق :
المشروعات :

لائحة السياسات المالية للجمعية التعاونية الزراعية ببلجرشي ٢٣ . ٢٠ م





الرقم :
التاريخ :
الموافق :
المشروعات :

لائحة السياسات المالية :

لائحة السياسات المالية للجمعية التعاونية الزراعية ببلجرشي ومهام أمين المال طبقاً للائحة التنفيذية.

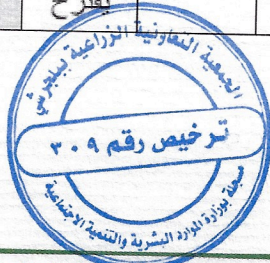
أولاً : طبقاً للائحة التنفيذية :

ينتخب مجلس الإدارة أحد أعضائنا أميناً للمال ويكون مسؤولاً عن حفظ أموال الجمعية في حوز أمين وعن صرفها في الأوجه التي يقرها مجلس الإدارة ويكون أحد المفوضين بتوقيع السحوبات المالية عندما تكون أموال الجمعية مودعة في أحد المصارف حسب ما يقرره المجلس.

وعليه أن يتثبت من صحة القيود المدونة أولاً بأول ويقدم كفالة مالية معتبرة عندما يطلب إليه مجلس الإدارة ذلك، كما ويوقع مع المحاسب وسكرتير الجمعية أو من يفوضه المجلس بذلك على أوامر الصرف وأن يحتفظ بإيصالات القبض وأوراق الصرف التي لها قيمة مالية. وهو المسؤول عن قبض الأموال بموجب إيصالات مختومة بختم الجمعية وتوقيعه ويكون مسؤولاً عنها.

ثانياً: أ- الصالحيات الإدارية منها الخطط واللوائح، الأنظمة، الأدلة ونحوه :

الصلاحية	الإدارة المالية	المدير التنفيذي	أمين المال	رئيس مجلس الإدارة	مجلس الإدارة
اعداد الخطط الاستراتيجية		يقترح	يوافق	يعتمد	
اعداد واعتماد الميزانية التقديرية (التخطيطية) واحداث بنود جديدة في مشروع الموازنة التخطيطية	يعد	يوصي	يوافق	يرفع	يعتمد
الميزانية والحسابات الختامية السنوية	يعد	يعرض	يوافق	يرفع	
إقرار وتعديل الهيكل التنظيمي والتوصيف الوظيفي		يقترح		يوافق	يعتمد
إقرار وتعديل اللوائح الإدارية		يقترح		يرفع	يعتمد
إقرار وتعديل أدلة الإجراءات الإدارية		يقترح		يوافق	يعتمد





الرقم :
التاريخ :
الموافق :
المشروعات :

يعتمد	يوافق	يوافق	يوصّي	يعد	إقرار وتعديل اللوائح المالية
	يعتمد	يوافق	يوصّي	يعد	إقرار وتعديل أدلة الإجراءات المالية

ب - الصلاحيات القانونية:

مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة	أمين المال	المدير التنفيذي	الصلاحيات
يوصّي	يرفع		يقترح	تعيين مكتب المراجع الخارجي (المحاسب القانوني)
يعتمد	يوافق	يوصّي	يقترح	ترشيح المكتب الاستشاري القانوني وإبرام العقد معه
يعتمد	يوافق	يوصّي	يقترح	(طلب الاستشارة والتحكيم القانوني)
يعتمد	يوافق	يوصّي	يراجع	مراجعة واعتماد الرأي القانوني
يعتمد	يوافق	يوصّي	يقترح	تعيين ممثل الجمعية بالدعوى القضائية والصلح والتنازل وقبول الأحكام ورفضها
	يعتمد	يوافق	يعد	صرف مستحقات المكاتب القانونية التعاقدية ومكافآت المحكمين
يحاط مسبقاً	يعتمد	يتابع		متابعة تنفيذ الأحكام النهائية لصالح الجمعية و صرف ما يترتب من حقوق مالية للغير بأحكام نهائية

ت- الصلاحيات المالية

الجمعية العمومية	مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة	أمين المال	المدير التنفيذي	الإدارة المالية	الصلاحيات
	يحاط لاحقاً	يعتمد	يوافق	يوصّي	يعد	تحديد البنوك التي تتعامل معها الجمعية وفتح وإغلاق الحسابات البنكية
				يعتمد	يعد	طلب كشوف الحسابات ودفاتر الشيكات





الرقم :
التاريخ :
الموافق :
المشروعات :

		يعتمد	يوافق	يعد	أقرار و صرف أجور ومستحقات العمالين ومستحقات اعضاء مجلس الإدارة ولجان ومستشاري المجلس
		يعتمد	يوافق	يوصي	استئجار مقر ومرافق خدمات
			يعتمد		منح السلف أو القروض على الراتب للعمالين بالجهاز العام وفق ضوابط الجمعية
		يعتمد	يوافق	يوصي	الصرف من بند الخدمات الاجتماعية
		يعتمد	يوافق	يعد	المناقلة بين بنود الموازنة الاجتماعية
			يعتمد	يوافق	المناقلة في حدود البند الواحد من بنود الموازنة التخطيطية
			يوافق	يعد	الغاء مستند خطأ في تحريره
	يعتمد	يوافق	يوافق	يوصي	استثمار الفوائض المالية
		يعتمد		يوصي	مصرفات الاعلان والاعلام خارج المعتمد في الميزانية التخطيطية
تعتمد	يوافق	يوصي	يوافقان	يعد	اعداد الديون المشكوك في تحصيلها والتسويات المالية لسنوات سابقة

المسؤوليات :

تعد هذه اللائحة مكملة لما ورد في أنظمة ولوائح الجهات التنظيمية في المملكة العربية السعودية وتكون بديلا عنها وي حال أي تعارض بين ما ورد في السياسات أو اللوائح والأنظمة للجهات التنظيمية في المملكة العربية السعودية فان أنظمة ولوائح الجهات التنظيمية تكون السائدة.

يعتمد رئيس المجلس /
أ/ عبدالله عساف آل غنيم

