



لائحة الصراحيات المالية



م	النشاط	الحدود	الإعداد	التدقيق	المراجعة	الاعتماد
١	السياسات والإجراءات والأنظمة المالية		المدير التنفيذي		المشرف المالي	مجلس الإدارة
٢	لوائح الحوافز والمكافآت والتعديلات عليها	كافة أنواع الحوافز والمكافآت	المدير التنفيذي		المشرف المالي	رئيس مجلس الإدارة
٣	الموازنة التقديرية السنوية		المدير التنفيذي	المشرف المالي	مجلس الإدارة	الجمعية العمومية
٤	المنافسة بين بنود الموازنة التقديرية المعتمدة	أكثر من مليون	المدير التنفيذي		المشرف المالي	مجلس الإدارة
		أكثر من ٥٠٠,٠٠٠ إلى مليون	المدير التنفيذي		المشرف المالي	رئيس المجلس
		٥٠٠,٠٠٠ فأقل	مدير الإدارة المعنية			المدير التنفيذي
٥	استخدام احتياطي الموازنة التقديرية المعتمدة		المدير التنفيذي		المشرف المالي	مجلس الإدارة



٦	تعيين المحاسب القانوني	المدير التنفيذي	المشرف المالي	مجلس الإدارة	الجمعية العمومية
٧	القوائم المالية المدققة	المدير التنفيذي	المشرف المالي	مجلس الإدارة	الجمعية العمومية
٨	عقود واتفاقيات التمويل والقروض والتعديلات	المدير التنفيذي	المستشار القانوني	المشرف المالي	مجلس الإدارة
٩	عقود واتفاقيات الاستثمار(التي يتم عن طريقها تحقيق إيراد للجمعية	المدير التنفيذي	المستشار القانوني	المشرف المالي	رئيس مجلس الإدارة
		المدير التنفيذي	المستشار القانوني	المشرف المالي	مجلس الإدارة
		المدير التنفيذي	المستشار القانوني	المشرف المالي	مجلس الإدارة
١٠	كافة العقود والاتفاقيات الأخرى (بما في ذلك الإنشاء والإيجار)	المدير التنفيذي	المستشار القانوني	المشرف المالي	رئيس مجلس الإدارة
		مدير الإدارة المعنية	المستشار القانوني		المدير التنفيذي
١١	البيع والشراء والتصرف في الأصول والاستثمارات والمحافظ الاستثمارية	المدير التنفيذي			مجلس الإدارة



مجلس الإدارة	المشرف المالي	المدير التنفيذي	مدير الإدارة المالية	أكثر من ٣٠٠,٠٠٠	١٢ شراء الأصول الأخرى
رئيس المجلس	المشرف المالي	المدير التنفيذي	مدير الإدارة المالية	أكثر من ٥٠,٠٠٠ إلى ٣٠٠,٠٠٠	
المدير التنفيذي			مدير الإدارة المالية	٥٠,٠٠٠ فأقل	
رئيس المجلس	المشرف المالي	المدير التنفيذي	مدير الإدارة المالية	كافة مصاريف المجلس وأعضائه	١٣ المصروفات الخاصة بمجلس الإدارة وأعضاءه واللجان التابعة (المستحقات - المستشارين - أخرى
المدير التنفيذي			مدير الإدارة المالية		١٤ صرف مسيرات رواتب جميع منسوبي الجمعية
رئيس مجلس الإدارة	المشرف المالي	المدير التنفيذي	مدير الإدارة المالية	أكثر من ١٠٠,٠٠٠	١٥ طلبات الصرف الأخرى
المدير التنفيذي			مدير الإدارة المالية	١٠٠,٠٠٠ فأقل	



المدير التنفيذي			مدير الإدارة المالية	إدارة المستخدم الرئيسي للبنوك إلكترونياً - إن وجد -	١٦
المدير التنفيذي			مدير الإدارة المالية	تحويل الأموال الداخلي بين حسابات الجمعية	١٧
المدير التنفيذي			مدير الإدارة المالية	تنفيذ التحويلات البنكية لطلبات الصرف ومسيرات الرواتب (المعتمدة حسب صلاحيات طلبات الصرف)	١٨
رئيس المجلس أو نائبه / المشرف المالي (توقيع مشترك)		المدير التنفيذي	مدير الإدارة المالية	توقيع الشيكات (المعتمدة حسب صلاحيات طلب الصرف)	١٩
رئيس المجلس أو نائبه / المشرف المالي (توقيع مشترك)			المدير التنفيذي	مدير الإدارة المالية جميع التعاملات الأخرى مع البنوك بما في ذلك فتح وتعديل الحسابات البنكية	٢٠



المشرف المالي	المدير التنفيذي	مدير الإدارة المالية	٢١	إنشاء وتعديل وإلغاء المخصصات والاحتياطات السوية في القوائم المالية
رئيس مجلس الإدارة	المشرف المالي	المستشار القانوني	أكثر من ٣٠,٠٠٠	٢٢ الموافقة على التصالح أو التنازل لأي من حقوق الجمعية
المدير التنفيذي	المستشار القانوني	مدير الإدارة المعنية	٣٠,٠٠٠ فأقل	
المدير التنفيذي	المستشار القانوني	مدير الإدارة المعنية	٢٣	إقامة الدعاوى القضائية المالية باسم الجمعية
رئيس مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	المستشار القانوني	أكثر من ٥٠,٠٠٠	٢٤ تسوية الغرامات على الجمعية
المدير التنفيذي	المستشار القانوني	مدير الإدارة المالية	٥٠,٠٠٠ فأقل	

