



لائحة صلاحيات ومهام المشرف المالي

بناء على الصلاحيات المخولة لمجلس إدارة الجمعية التعاونية للتدريب والدراسات الاستشارية وتحقيقاً لمقتضيات المصلحة العامة للجمعية فقد اعتمدت هذه السياسة بناء على قرار مجلس الإدارة رقم (105) وتاريخ ١٤٤٥/٠٨/٢٦ ، وذلك للعمل بها.



لائحة صلاحيات ومهام المشرف المالي

- المشرف المالي المسؤول الأول عن التنظيم المالي والشؤون المالية في الجمعية التعاونية للتدريب والدراسات الاستشارية، ويعين مجلس الإدارة المشرف المالي بقرار يصدر من المجلس يتضمن بيانات المشرف ويوضح صلاحياته ومهامه والتزاماته على ضوء النظام واللائحة التنفيذية وهذه اللائحة التالي بيانها.
- ومن أهم مهام المشرف المالي إعداد تقرير مالي دوري يوقع من قبله بالإضافة إلى رئيس مجلس إدارة الجمعية ومحاسبها، ويعرض على مجلس الإدارة مرة كل ثلاثة أشهر، وتزود الوزارة بنسخة منه.

أولاً: مهام المشرف المالي:

1. متابعة تنظيم الإدارات ذات العلاقة به، والعمل على تحديث أساليب العمل وإجراءاته، بما يكفل إنجاز المعاملات المالية بسهولة، في إطار ما تقض به الأنظمة واللوائح.
2. اتخاذ الإجراءات المناسبة عند اكتشاف أي مخالفة، أو تصرف يعرض أموال الجمعية للخطر.
3. الموافقة على مناقلة العهد بين الأفراد والإدارات والأقسام بعد اعتماد المدير التنفيذي، متى كان هناك حاجة لذلك.
4. التوقيع مع المختصين على كافة السجلات الالية وكذلك سندات الصرف سواء من صندوق الجمعية او شيكات تصرف من البنك الذي تتعامل معه.
5. تلقي تقرير مراقب الحسابات ربع السنوي وإحاطته إلى جهة الاختصاص للرد على الملحوظات وتصحيح الأخطاء - إن وجدت - ورفع الأمر إلى مجلس الإدارة بالنسبة للمخالفات الظاهرة .
6. متابعة تأمين احتياجات الجمعية ، من المواد والأجهزة بالحصول على أفضل العروض، من ناحية الجودة والسعر وسرعة التوريد والصيانة عن طريق إدارة المشتريات .
7. رفع توصياته لمجلس الإدارة لتأجير أوقاف الجمعية وتجديد عقودها أو فسخها بعد توصية المدير التنفيذي.
8. اعتماد صرف السلف المستديمة أو المؤقتة مع تحديد البنود التي تصرف عليها.
9. إعداد تقرير سنوي عن الشؤون المالية ورفعته لمجلس الإدارة.
10. المشاركة في إعداد الموازنة التقديرية السنوية الجمعية .
11. الإشراف على موارد الجمعية ومصروفاتها واستخراج الإيصالات عن جميع العمليات واستلامها .
12. الإشراف على إيداع أموال الجمعية في الحسابات البنكية المخصصة لها .
13. الإشراف على قيد جميع الإيرادات والمصروفات تباعا في السجلات الخاصة بها.
14. تكليف من يقوم بجرد السلف وصناديق الجمعية في مواعيد غير معينه ورفع تقرير لمجلس الإدارة في حالة العجز وتوقيع الغرامات في حالة الإهمال أو التفريط وفقا للأنظمة.

ثانياً: صلاحيات المشرف المالي:

- يكون المشرف المالي مسؤولاً عن السلطات والاختصاصات المتعلقة بالشؤون المالية للجمعية بما يحقق أهدافها ، ومن أبرز اختصاصاته الاشراف على :
١. جميع شؤون الجمعية المالية طبقاً للنظام والأصول المالية المتبعة.
 ٢. موارد الجمعية ومصروفاتها واستخراج إيصالات عن جميع العمليات واستلامها.
 ٣. إيداع أموال الجمعية في الحسابات البنكية المخصصة لها.
 ٤. قيد جميع الإيرادات والمصروفات في السجلات الخاصة بها.
 ٥. الجرد السنوي وتقديم تقرير بنتيجة الجرد لمجلس الإدارة.
 ٦. صرف جميع المبالغ التي تقرر صرفها نظاماً مع الاحتفاظ بالمستندات المثبتة لصحة الصرف ومراقبة المستندات وحفظها .
 ٧. تنفيذ قرارات مجلس الإدارة فيما يتعلق بالمعاملات المالية.
 ٨. إعداد ميزانية الجمعية للسنة المالية التالية وعرضها على مجلس الإدارة.
 ٩. التوقيع على طلبات الصرف والأوراق المالية مع رئيس مجلس الإدارة أو نائبه.
 ١٠. بحث الملاحظات الواردة من المراجع الخارجي، والرد عليها على حسب الأصول النظامية.

المسؤوليات:

تطبق هذه اللائحة على المشرف المالي الجمعية التعاونية للتدريب والدراسات الاستشارية، ويلزم بالاطلاع عليها والالمام بها والتوقيع عليها، والالتزام بما ورد فيها من أحكام عند أداء مهامه وواجباته ومسؤولياته الوظيفية، والالتزام بحدود صلاحياته.

تعد هذه اللائحة مكملة لما ورد في أنظمة ولوائح الجهات التنظيمية في المملكة العربية السعودية ولا تكون بديلاً عنها وفي حال أي تعارض بين ما ورد في السياسات أو اللوائح والأنظمة للجهات التنظيمية في المملكة العربية السعودية فإن أنظمة ولوائح الجهات التنظيمية تكون السائدة.

اعتماد مجلس الإدارة على السياسات الخاصة بالجمعية

فقد اطلع مجلس إدارة الجمعية التعاونية للتدريب والدراسات الاستشارية في اجتماعه الشهري رقم ٤٤\١١ تاريخ ١٠\٢٥\١٤٤٥ الموافق السبت ١٩\١١\٢٠٢٢ على لائحة صلاحيات ومهام المشرف المالي بمقر الجمعية التعاونية للتدريب والدراسات الاستشارية وإقرارها واعتمادها والعمل بموجبها ونشرها على الموقع الإلكتروني للجمعية وفق الصيغة المرفقة بالاعتماد.

توقيع أعضاء المجلس :

م	الاسم	الصفة	التوقيع	التصديق
١.	د أيمن عبد المجيد بشاوري	رئيس المجلس		
٢.	أ.عبدالباقي احمد الرفاعي	نائباً		
٣.	أ.محمد ضيف الله العمري	مشرف مالي		
٤.	أ.فاطمة صديق سليمان	عضو		
٥.	أ.أكرم سالم بافرج	عضو		