

لائحة صلاحيات ومهام المشرف المالي

مقدمة

مهام وصلاحيات المشرف المالي طبقا للائحة التنفيذية للجمعية التعاونية للصناعات الكيماوية (روابط).

أولا: طبقا للائحة التنفيذية

ينتخب مجلس الإدارة أحد أعضاء أمينا للمال ويكون مسئولا عن حفظ أموال الجمعية في حزر 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.

ثانيا مهام المشرف المالي

- متابعة تنظيم الإدارات ذات العلاقة به، والعمل على تحديث أساليب العمل وإجراءاته، بما يكفل إنجاز المعاملات المالية بسهولة، في إطار ما تقضي به الأنظمة واللوائح.
- اتخاذ الإجراءات المناسبة عند اكتشاف أي مخالفة، أو تصرف يعرض أموال الجمعية للخطر.
- الموافقة على مناقلة العهد بين الأفراد والإدارات والأقسام بعد اعتماد المدير التنفيذي، متى كان هناك حاجة لذلك.
- التوقيع مع المختصين على كافة السجلات المالية وكذلك سندات الصرف سواء من صندوق الجمعية او شيكات تصرف من البنك الذي تتعامل معه.
- تلقي تقرير مراقب الحسابات ربع السنوي وإحالته إلى جهة الاختصاص للرد على الملحوظات وتصحيح الأخطاء - إن وجدت - ورفع الأمر إلى مجلس الإدارة بالنسبة للمخالفات الظاهرة.
- متابعة تأمين احتياجات الجمعية، من المواد والأجهزة بالحصول على أفضل العروض، من ناحية الجودة والسعر وسرعة التوريد والصيانة عن طريق إدارة المشتريات.

- رفع توصياته لمجلس الإدارة لتأجير أوقاف الجمعية وتجديد عقودها أو فسخها بعد توصية المدير التنفيذي.
- اعتماد صرف السلف المستديمة أو المؤقتة مع تحديد البنود التي تصرف عليها.
- الإشراف على موارد الجمعية ومصروفاتها واستخراج الإيصالات عن جميع العمليات واستلامها.
- الإشراف على إيداع أموال الجمعية في الحسابات البنكية المخصصة لها.
- الإشراف على قيد جميع الإيرادات والمصروفات تباعا في السجلات الخاصة بها.
- تكليف من يقوم بجرد السلف وصناديق الجمعية في مواعيد غير معينه ورفع تقرير لمجلس الإدارة في حالة .
- العجز وتوقيع الفرامات في حالة الإهمال أو التفريط وفقاً للأنظمة.
- إعداد تقرير سنوي عن الشؤون المالية ورفعها لمجلس الإدارة.
- المشاركة في إعداد الموازنة التقديرية السنوية للجمعية.

ثالثا صلاحيات المشرف المالي الصلاحيات الإدارية

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

الصلاحيات القانونية

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

المسؤوليات

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

اعتماد لائحة صلاحيات ومهام المشرف المالي بالجمعية في اجتماع الجمعية العمومية المنعقدة بتاريخ 18/09/2023م

