

لائحة شراء الأصول

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بحة .
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بترخيص رقم (٣٥٤٩)

المادة الأولى: التعريف

يقصد بالأصول في هذه اللائحة جميع الممتلكات المادية والمعنوية التي تُكتسب بغرض استخدامها في تحقيق أهداف الجمعية، سواء كانت تشغيلية أو عقارية أو استثمارية أو غير ذلك، وتُعد جزءاً من ممتلكات الجمعية التي تُستخدم لتحقيق رسالتها، وتخضع لضوابط الحوكمة والسلامة المالية.

المادة الثانية: أنواع الأصول

يجوز للجمعية امتلاك وشراء الأصول الآتية:

١. أصول تشغيلية: مثل الأثاث، الأجهزة المكتبية، الحواسيب، المركبات، والمعدات المرتبطة بتشغيل الأنشطة.
٢. أصول عقارية: كالأراضي والمباني والمقرات الدائمة أو المؤقتة، بغرض الاستعمال أو الاستثمار.
٣. أصول استثمارية: مثل العقارات الاستثمارية أو الأوقاف أو الأدوات المالية التي تحقق عائداً مالياً يعزز الاستدامة المالية.
٤. أصول غير ملموسة: مثل العلامات التجارية، حقوق الملكية الفكرية، البرمجيات المرخصة.
٥. أصول أخرى: بحسب ما تقتضيه الحاجة وتقرره إدارة الجمعية ووفق لوائحها.

المادة الثالثة: إجراءات الشراء

١. تخطيط الاحتياجات: إعداد خطة سنوية تتضمن الأصول المزمع شراؤها وربطها بالميزانية التقديرية.
٢. طلب الشراء: يقدم من الإدارة المختصة متضمناً نوع الأصل، الكمية، المواصفات، والتكلفة المتوقعة.
٣. طرح المنافسة: جمع عروض أسعار من ثلاثة موردين على الأقل (إلا في الحالات المبررة والمعتمدة).
٤. المراجعة والتقييم: تتم من قبل اللجنة المالية أو لجنة المشتريات وفق معايير النزاهة والفعالية.
٥. الموافقة: يصدر قرار الشراء من مجلس الإدارة أو من له صلاحية وفق اللائحة المالية.
٦. التوثيق والإدخال: تسجيل الأصل في سجل الأصول الثابتة، مع تحديد جهة الاستخدام ومسؤولية الحفظ.

المادة الرابعة: الشروط والضوابط

١. لا يجوز شراء أصل تتجاوز قيمته الحد المالي المقرر إلا بعد الحصول على موافقة الجمعية العمومية.
٢. يجب أن يكون الشراء ضمن حدود الميزانية المعتمدة سنوياً.
٣. يشترط أن يكون المورد مؤهلاً وموثوقاً ومعتمداً قدر الإمكان.

٤. تُحظر عمليات الشراء من جهات لها صلة قرابة أو مصلحة مع أعضاء مجلس الإدارة أو الموظفين، إلا بموجب إفصاح وموافقة رسمية خطية.
٥. يُمنع استخدام الأصول في غير الأغراض التي خُصصت لها وفقًا لأهداف الجمعية.
٦. يُمنع التصرف في الأصل (بيع، نقل، رهن) إلا بقرار من مجلس الإدارة، وبعد الحصول على الموافقات النظامية.
٧. يجب حفظ كافة مستندات الشراء والسجلات المرتبطة بالأصل، وتكون خاضعة للمراجعة الداخلية والخارجية.

المادة الخامسة: الرقابة والمسؤوليات

- يتولى المدير التنفيذي مسؤولية تطبيق هذه اللائحة، بالتنسيق مع اللجنة المالية.
- تلتزم الإدارة المالية بمتابعة عملية التوثيق المحاسبي للأصول.
- تخضع جميع عمليات الشراء والتملك لمراجعة دورية وفقًا لمعيار السلامة المالية وتقييمات الحوكمة.

المادة السادسة: المراجعة والتحديث

تُراجع هذه اللائحة سنويًا من قبل المراجع الداخلي مع الإدارة التنفيذية، وتُعرض التعديلات – إن وُجدت – على مجلس الإدارة لاعتمادها.

تم الاعتماد من مجلس إدارة الجمعية في الاجتماع رقم (٤٦/٥) بتاريخ ١١ / ٠٧ / ٢٠٢٤م.

رئيس مجلس إدارة جمعية

الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة بحة

أحمد بن رافع القرني





جمعية الدعوة والإرشاد
وتوعية الجاليات بمحافظة بكرة

الرقم:
التاريخ: ١٤ / / ١٤
المرفقات:

محضر اجتماع

رقم الاجتماع	٤٦-٥	تاريخ الاجتماع	١٤٤٦/٠٥/٠٥ هـ الموافق ٢٠٢٤/١١/٠٧ م
مكان الاجتماع	مقر الجمعية	وقت بداية الاجتماع	٠٤:٥٠ مساءً

أعضاء المجلس

م	الاسم	المنصب	التوقيع
١	أحمد رافع حسن القرني	رئيس مجلس الإدارة	
٢	هاني صليح مطر العيسى	نائب الرئيس	
٣	صالح عقار صالح الزهراني	عضو مجلس	
٤	سامي علوان ردعان النخالي	عضو مجلس	
٥	علي علوان ردعان النخالي	عضو مجلس	

محاو الاجتماع	الاطلاع على التعاميم الواردة
	مناقشة طلب استقالة عضو الجمعية العمومية
	مناقشة طلبات الانضمام لعضوية الجمعية العمومية.
	مناقشة اعتماد وتحديث السياسات واللوائح والأنظمة في الجمعية.

القرارات والتوصيات	اطلع المجلس على التعاميم الواردة وأوصى بالتقيد بجميع التعليمات الواردة و افق المجلس بالإجماع على استقالة الدكتور/ متعب عبدالله العتيبي من عضو الجمعية العمومية . بعد الاطلاع على الطلبات المقدمة للانضمام إلى عضوية الجمعية العمومية وبعد التأكد من استيفاء جميع المستندات والمتطلبات النظامية وفقاً لما ورد في اللائحة الأساسية للجمعية. قرر المجلس ما يلي: ١. الموافقة على قبول عضوية المتقدمين لعضوية للجمعية العمومية التالية أسمائهم : - ضيف عوض العازمي - عبد الرحمن سعد العتيبي ٢. تحديث سجل الجمعية العمومية بإضافة الأعضاء الذين تم قبول عضويتهم ضمن السجل الرسمي
-----------------------	---



يوتيوب الجمعية

منطقة مكة المكرمة
- محافظة بكرة



+966 53 268 6628

SA6180000322608010249994

مصرف الراجحي
Al Rajhi Bank



SA4410000015359445000105

البنك الأهلي
السعودي SNB



بعد الاطلاع على تقرير المراجع الداخلي وما تم من مراجعة شاملة للسياسات واللوائح والأنظمة الداخلية للجمعية، وانطلاقاً من حرص المجلس على تحقيق متطلبات الحوكمة وتعزيز كفاءة الأداء المؤسسي وافق المجلس على اعتماد السياسات واللوائح وأنظمة العمل التالية:

- | | |
|---|--|
| ١- سياسة قواعد السلوك | ٢- سياسة الإفصاح عن بيانات أعضاء المجلس والإدارة |
| ٣- لائحة تنظيم العمل الموارد البشرية (النظام الداخلي) | ٤- سياسة نشر اللوائح والتقارير المالية |
| ٥- سياسة الإفصاح وتحديث البيانات | ٦- سياسة الإبلاغ عن المخالفات |
| ٧- لائحة تنظيم عمل المدير التنفيذي | ٨- سياسة تعارض المصالح |
| ٩- لائحة تنظيم العمل | ١٠- سياسة الاحتفاظ بالوثائق وإتلافها |
| ١١- لائحة إدارة التطوع والمتطوعين | ١٢- سياسة الالتزام بالأنظمة واللوائح |
| ١٣- لائحة وآلية التحقق من وصول التبرع من المتبرع إلى المستفيد النهائي | ١٤- سياسة الامتثال الداخلي |
| ١٥- لائحة المشتريات | ١٦- سياسة إدارة المخاطر |
| ١٧- لائحة شراء الأصول | ١٨- تقييم المخاطر المتأصلة والكامنة |
| ١٩- اللائحة المالية | ٢٠- سياسة مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب |
| ٢١- النظام المالي للجمعية | ٢٢- المؤشرات الدالة على عمليات غسل الأموال |
| ٢٣- دليل الإجراءات المالية والمحاسبية | ٢٤- سياسة الوقاية من عمليات غسل الأموال وتمويل الإرهاب |
| ٢٥- سياسة التعامل مع المقبوضات | ٢٦- سياسة جمع التبرعات |
| ٢٧- سياسة صرف المساعدات | ٢٨- سياسة التعامل مع الشركاء المنفذين والأطراف الثالثة |
| ٢٩- آلية قبول أعضاء الجمعية العمومية | ٣٠- آلية تحديد راتب المدير والموظفين القياديين |
| ٣١- سياسة الاستثمار وآلية تخصيص العوائد | ٣٢- آلية قياس رضا المستفيدين |
| ٣٣- سياسة التبرعات والاستبدال والإرجاع | ٣٤- الهيكل التنظيمي الإداري للجمعية |
| ٣٥- آلية استرداد التبرع للمتبرع | ٣٦- الهيكل التنظيمي المالي |
| ٣٧- سياسة التعامل مع الزكاة | ٣٨- إجراءات التوظيف |
| ٣٩- سياسة الحوكمة | ٤٠- سياسة التملك والاستثمار |
| ٤١- نظام الرقابة الداخلية | ٤٢- لائحة صلاحيات مجلس الإدارة والصلاحيات الممنوحة للمجلس |
| ٤٣- سياسة آلية الرقابة على المنظمة | ٤٤- سياسة مصفوفة الصلاحيات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية |
| ٤٥- سياسة إدارة الشكاوى | ٤٦- آلية التدقيق لاختبار فاعلية كفاية السياسات والإجراءات والضوابط لمكافحة تمويل الإرهاب |
| ٤٧- سياسة الصرف على البرامج والأنشطة | ٤٨- سياسة تنظيم العلاقة مع المستفيد |
| ٤٩- سياسة خصوصية البيانات | ٥٠- سياسة توجيه مبلغ التبرع إلى مشروع آخر |
| ٥١- سياسة قواعد السلوك | ٥٢- لائحة أدوار ومسؤوليات مجلس الإدارة تجاه مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب |

القرارات والتوصيات



يوتيوب الجمعية

منطقة مكة المكرمة
- محافظة بكرة



+966 53 268 6628

SA6180000322608010249994

مصرف الراجحي
Al Rajhi Bank



SA4410000015359445000105

البنك الأهلي
السعودي SNB