



جمعية البلسم للتدريب والتطوير الصحي
AlBalsam Association for Training and Health Development

مصفوفة الصلاحيات

جمعية البلسم للتدريب والتطوير الصحي

مصفوفة صلاحيات



al balsam.org.sa



+966 011 4838153



info@al balsam.org.sa





جمعية البلسم للتدريب والتطوير الصحي
AlBalsam Association for Training and Health Development

بيانات الوثيقة

البيان	القيمة
اسم الوثيقة	مصفوفة الصلاحيات
نوع الوثيقة	مصفوفة صلاحيات
رقم الإصدار	1
جهة الاعتماد	مجلس إدارة جمعية البلسم للتدريب والتطوير الصحي
رقم القرار	م م إ/04-04/2025
تاريخ القرار	20 نوفمبر 2025م
مرجع القرار	محضر مجلس الإدارة رقم م م إ/04/2025
تاريخ النفاذ	من تاريخ اعتماد القرار
دورية المراجعة	عند الحاجة أو عند تعديل الأنظمة ذات العلاقة





جمعية البسلم للتدريب والتطوير الصحي
AlBalsam Association for Training and Health Development

بيانات الاعتماد

البيان	القيمة
حالة الوثيقة	معتمدة
جهة الاعتماد	مجلس إدارة جمعية البسلم للتدريب والتطوير الصحي
رقم القرار	م م إ/04-04/2025
تاريخ القرار	20 نوفمبر 2025م
مرجع القرار	محضر مجلس الإدارة رقم م م إ/04/2025





جمعية البلسم للتدريب والتطوير الصحي
Al Balsam Association for Training and Health Development

صفحة الاعتماد

اعتمد مجلس إدارة جمعية البلسم للتدريب والتطوير الصحي وثيقة «مصفوفة الصلاحيات» وفق بيانات الاعتماد المبينة في الصفحة السابقة.

الصفة	الاسم	التوقيع	الختم
رئيس مجلس الإدارة	د. محمد عطا الله المشعلي		 جمعية البلسم للتدريب والتطوير الصحي Al Balsam Association for Training and Health Development رقم الترخيص (١٩٦٦)





جمعية الباسم للتدريب والتطوير الصحي
AlBalsam Association for Training and Health Development

فهرس المحتويات

المقدمة	4
الباب الأول: مصفوفة الصلاحيات	5
الاحكام العامة	6
الحوكمة والإدارة التنفيذية	7
الموارد البشرية والمالية والمشتريات	9
التطوع	12
أمانة مجلس الإدارة وإدارة الوثائق	17
آلية المراجعة والتحديث	17
إقرار	18



albasam.org.sa



+966 011 4838153



info@albasam.org.sa



المقدمة

تعد مصفوفة الصلاحيات إحدى أدوات الحوكمة المؤسسية التي تحدد مستويات اتخاذ القرار وتوزيع المسؤوليات داخل الجمعية، بما يعزز الشفافية والرقابة الداخلية وسرعة الإنجاز والالتزام بالأنظمة واللوائح.

الغرض

تهدف هذه الوثيقة إلى توضيح حدود الصلاحيات الإدارية والمالية والتنفيذية، وتوحيد مرجع اتخاذ القرار، وتقليل التعارض أو الازدواجية في الاختصاصات.

نطاق التطبيق

تطبق هذه الوثيقة على مجلس الإدارة والمدير التنفيذي، ومسؤول الحوكمة، وأمانة مجلس الإدارة، وإدارة الخدمات المساندة ووحداتها، وجميع الإدارات والوحدات التنظيمية بالجمعية وفق الهيكل التنظيمي المعتمد.

المرجعيات النظامية

- نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية.
- اللائحة التنفيذية ذات العلاقة.
- النظام الأساسي للجمعية.
- اللوائح والسياسات الداخلية المعتمدة.

التعريف والاختصارات

- الاعتماد: الموافقة النهائية.
- المراجعة: دراسة القرار قبل اعتماده.
- التوصية: رفع المقترح لصاحب الصلاحية.
- التنفيذ: مباشرة الإجراء بعد استكمال الموافقات.
- الإحاطة: إشعار الجهة بالمعلومة أو القرار دون أن تكون جهة اعتماد.

منهجية إعداد مصفوفة الصلاحيات

اعتمدت المصفوفة على توزيع الصلاحيات بحسب المستويات الإدارية الواردة في الهيكل التنظيمي المعتمد، مع مراعاة الفصل بين الاعتماد والمراجعة والتنفيذ والرقابة، وربط كل صلاحية بالإدارة أو الوحدة المختصة.

رموز الصلاحيات

- A = اعتماد نهائي
- R = توصية
- V = مراجعة
- E = تنفيذ
- I = إحاطة



جمعية البسّم للتدريب والتطوير الصحي
Al Balsam Association for Training and Health Development

الباب الأول: مصفوفة الصلاحيات

تنظم المصفوفة الصلاحيات وفق المجالات الرئيسية للجمعية، ويعرض كل فصل الصلاحيات الممنوحة للمستويات الإدارية المختلفة بما يحقق وضوح المسؤوليات وسلامة اتخاذ القرار.

الفصل الأول: الحوكمة والإدارة التنفيذية

يشتمل هذا الفصل على جدول الصلاحيات الخاص بهذا المجال، مع بيان الجهة المختصة بالتوصية والمراجعة والاعتماد والتنفيذ، ويراعى الرجوع إلى الجداول التفصيلية المعتمدة ضمن المصفوفة الموحدة.

الفصل الثاني: الموارد البشرية

يشتمل هذا الفصل على جدول الصلاحيات الخاص بهذا المجال، مع بيان الجهة المختصة بالتوصية والمراجعة والاعتماد والتنفيذ، ويراعى الرجوع إلى الجداول التفصيلية المعتمدة ضمن المصفوفة الموحدة.

الفصل الثالث: المالية والمحاسبة

يشتمل هذا الفصل على جدول الصلاحيات الخاص بهذا المجال، مع بيان الجهة المختصة بالتوصية والمراجعة والاعتماد والتنفيذ، ويراعى الرجوع إلى الجداول التفصيلية المعتمدة ضمن المصفوفة الموحدة.

الفصل الرابع: المشتريات والعقود

يشتمل هذا الفصل على جدول الصلاحيات الخاص بهذا المجال، مع بيان الجهة المختصة بالتوصية والمراجعة والاعتماد والتنفيذ، ويراعى الرجوع إلى الجداول التفصيلية المعتمدة ضمن المصفوفة الموحدة.

الفصل الخامس: التطوع

يشتمل هذا الفصل على جدول الصلاحيات الخاص بهذا المجال، مع بيان الجهة المختصة بالتوصية والمراجعة والاعتماد والتنفيذ، ويراعى الرجوع إلى الجداول التفصيلية المعتمدة ضمن المصفوفة الموحدة.



جمعية البسلم للتدريب والتطوير الصحي
AlBalsam Association for Training and Health Development

الأحكام العامة

- لا يجوز تفويض الصلاحيات إلا وفق اللوائح والقرارات المعتمدة.
- تفسر هذه المصفوفة بما لا يتعارض مع الأنظمة واللوائح السارية.
- تراجع الوثيقة دورياً أو عند حدوث تغيير تنظيمي مؤثر.
- يعتمد أي تعديل على المصفوفة بقرار من مجلس الإدارة أو من يفوضه.



al balsam.org.sa



+966 011 4838153



info@al balsam.org.sa





جمعية الباسم للتدريب والتطوير الصحي
AlBalsam Association for Training and Health Development

الحوكمة والإدارة التنفيذية

الحوكمة_والإدارة

المحور	الإجراء	مجلس الإدارة	رئيس المجلس	المدير التنفيذي	مسؤول الحوكمة	أمانة مجلس الإدارة	ملاحظات
الحوكمة	اعتماد اللوحة الأساسية	A	R	I	V		
الحوكمة	اعتماد اللوائح التنظيمية	A	R	I	V		
الحوكمة	تعديل اللوائح	A	R	I	V		
الحوكمة	اعتماد السياسات	A	R	I	V		
الحوكمة	اعتماد الهيكل التنظيمي	A	R	R	V		
الحوكمة	اعتماد الخطة الاستراتيجية	A	R	R			
الحوكمة	اعتماد الخطة التشغيلية	A	R	R			
الحوكمة	اعتماد مؤشرات الأداء	A	R	R			
الحوكمة	اعتماد الموازنة السنوية	A	R	R			
الحوكمة	اعتماد التقرير السنوي	A	R	R	V		
الحوكمة	اعتماد إدارة المخاطر	A	R	R	V		
الحوكمة	اعتماد خطة المراجعة الداخلية	A	R	R	V		
الحوكمة	اعتماد تشكيل اللجان	A	R	I		E	
الحوكمة	اعتماد الصلاحيات	A	R	I	V		
الحوكمة	اعتماد فتح الفروع	A	R	R			
الحوكمة	اعتماد إغلاق الفروع	A	R	R			
الإدارة التنفيذية	اعتماد الخطة التنفيذية			A			
الإدارة التنفيذية	اعتماد التقارير الدورية			A			
الإدارة التنفيذية	اعتماد المبادرات			A			
الإدارة التنفيذية	اعتماد المشاريع			A			
الإدارة التنفيذية	اعتماد تشكيل فرق العمل			A			
الإدارة التنفيذية	اعتماد التعاميم			A		E	
الإدارة التنفيذية	متابعة تنفيذ قرارات المجلس	I	R	A		E	
الإدارة التنفيذية	رفع التقارير لمجلس الإدارة	I	R	A		E	



جمعية البسّم للتدريب والتطوير الصحي
Al Balsam Association for Training and Health Development

المحور	الإجراء	مجلس الإدارة	رئيس المجلس	المدير التنفيذي	مسؤول الحوكمة	أمانة مجلس الإدارة	ملاحظات
الإدارة التنفيذية	اعتماد الإجراءات التشغيلية			A			
الإدارة التنفيذية	اعتماد الاجتماعات الدورية			A		E	
الإدارة التنفيذية	اعتماد الشراكات التشغيلية			A			
الإدارة التنفيذية	اعتماد خطة الاتصال			A			
الإدارة التنفيذية	اعتماد مؤشرات الإدارات			A			
الإدارة التنفيذية	متابعة تنفيذ الخطة الاستراتيجية	I		A			

الرموز

الرمز	المعنى
A	اعتماد نهائي
R	توصية
V	مراجعة
I	إحاطة
E	تنفيذ





جمعية البسّم للتدريب والتطوير الصحي
Al Balsam Association for Training and Health Development

الموارد البشرية والمالية والمشتريات

الموارد_والمالية_والمشتريات

المحور	الإجراء	مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير إدارة الخدمات المساندة	وحدة الموارد البشرية	الوحدة المالية	وحدة المشتريات والعقود	وحدة الدعم الإداري	المدير المباشر	ملاحظات
الموارد البشرية	استحداث وظيفة	A	V	R	R			E	V	
الموارد البشرية	إلغاء وظيفة	A	V	R	R			E	V	
الموارد البشرية	اعتماد الوصف الوظيفي		A	R	R			E	V	
الموارد البشرية	الإعلان عن الوظائف		A	E	R			E		
الموارد البشرية	تكليف مسؤولي المقابلات		A	R	R			E		
الموارد البشرية	اعتماد التعيين		A	R	R			E		
الموارد البشرية	اعتماد عقد العمل		A	V	R			E		
الموارد البشرية	اعتماد المباشرة		A	R	R			E		
الموارد البشرية	تمديد فترة التجربة		A	R	R			E		
الموارد البشرية	النقل الوظيفي		A	R	R			E		
الموارد البشرية	التكليف		A	R	R			E		
الموارد البشرية	الإجازة السنوية		A	R	R			E		
الموارد البشرية	الإجازة المرضية		A	R	R			E		
الموارد البشرية	الإجازة بدون أجر		A	R	R			E		
الموارد البشرية	اعتماد تقييم الأداء		A	R	R			E		
الموارد البشرية	اعتماد خطة التدريب		A	R	R			E		
الموارد البشرية	قبول الاستقالة		A	V	R			E		
الموارد البشرية	إنهاء الخدمة		A	V	R			E		
الشؤون المالية	إعداد الموازنة		R	R		R		E		
الشؤون المالية	اعتماد الموازنة	A	V	R	R	R		E		



المحور	الإجراء	مجلس الإدارة	المدير التنفيذي	مدير إدارة الخدمات المساندة	وحدة الموارد البشرية	الوحدة المالية	وحدة المشتريات والعقود	وحدة الدعم الإداري	المدير المباشر	ملاحظات
الشؤون المالية	اعتماد الصرف ضمن الصلاحية		A	R		R		E		
الشؤون المالية	فتح الحسابات البنكية	A	V	R		R		E		
الشؤون المالية	التحويلات البنكية		A	R		R		E		
الشؤون المالية	التوقيع على الشيكات	A	V	R		R		E		
الشؤون المالية	إعداد القوائم المالية		R	R		A		E		
الشؤون المالية	اعتماد القوائم المالية	A	V	R		R		E		
الشؤون المالية	الجرد السنوي		A	R		R		E		
الشؤون المالية	اعتماد السلف		A	R		R		E		
الشؤون المالية	تسوية السلف		A	R		R		E		
الشؤون المالية	إقفال السنة المالية	A	V	R		R		E		
المشتريات والأصول	طلب شراء		R	R			E	E		
المشتريات والأصول	اعتماد طلب شراء		A	R		R	R	E		
المشتريات والأصول	طرح منافسة		A	R		R	R	E		
المشتريات والأصول	تحليل العروض		R	R		R	R	E		
المشتريات والأصول	اعتماد الترسية		A	R		R	R	E		
المشتريات والأصول	إصدار أمر شراء		A	R		R	R	E		
المشتريات والأصول	استلام الأصناف		R	R		R	E	E		
المشتريات والأصول	صرف عهدة		A	R		R	R	E		
المشتريات والأصول	إضافة أصل		A	R		R	R	E		
المشتريات والأصول	شطب أصل	A	V	R		R	E	E		
المشتريات والأصول	الجرد المستودعي		A	R		R	R	E		
المشتريات والأصول	بيع أصل	A	V	R		R	E	E		



جمعية الباسم للتدريب والتطوير الصحي
AlBalsam Association for Training and Health Development

الرموز

الرمز	المعنى
A	اعتماد نهائي
R	توصية
V	مراجعة
E	تنفيذ
I	إحاطة



albasam.org.sa



+966 011 4838153



info@albasam.org.sa





جمعية البسّم للتدريب والتطوير الصحي
AlBalsam Association for Training and Health Development

التطوع

التطوع

المحور	الإجراء	مجلس الإدارة	رئيس المجلس	المدير التنفيذي	مسؤول التطوع	مشرف الفرصة	الوحدة المستفيدة	ملاحظات
التطوع	اعتماد الفرص التطوعية			A	R	V	E	وفق الخطة المعتمدة
التطوع	اعتماد استقطاب المتطوعين			A	R	V	E	عبر القنوات الرسمية
التطوع	اعتماد قبول المتطوعين			A	R	V	E	بعد التحقق والملاءمة
التطوع	اعتماد تدريب المتطوعين			A	R	E	V	بحسب مخاطر الفرصة
التطوع	اعتماد ساعات التطوع			A	V	R	E	وفق السجلات والمنصة
التطوع	اعتماد تكريم المتطوعين			A	R	V	E	وفق ضوابط معتمدة
التطوع	اعتماد إنهاء المشاركة			A	R	V	E	مع توثيق السبب والتسليم
التطوع	اعتماد تقارير التطوع			A	R	V	E	تقارير دورية وختامية

الرموز

الرمز	المعنى
A	اعتماد نهائي
R	توصية
V	مراجعة
E	تنفيذ



جمعية البسّم للتدريب والتطوير الصحي
Al Balsam Association for Training and Health Development

الرمز	المعنى
I	إحاطة

أمانة مجلس الإدارة وإدارة الوثائق

المحور	الإجراء	مجلس الإدارة	رئيس المجلس	المدير التنفيذي	مدير إدارة الخدمات المساندة	مسؤول الحوكمة/الوحدة المختصة	التنفيذ	ملاحظات
أمانة مجلس الإدارة وإدارة الوثائق	اعتماد جدول اجتماعات المجلس			A	R	V	E	أمانة مجلس الإدارة/وحدة الدعم الإداري
أمانة مجلس الإدارة وإدارة الوثائق	اعتماد محاضر الاجتماعات	A	R	V	R	V	E	أمانة مجلس الإدارة/وحدة الدعم الإداري
أمانة مجلس الإدارة وإدارة الوثائق	اعتماد القرارات	A	R	V	R	V	E	أمانة مجلس الإدارة/وحدة الدعم الإداري
أمانة مجلس الإدارة وإدارة الوثائق	اعتماد حفظ الوثائق			A	R	V	E	أمانة مجلس الإدارة/وحدة الدعم الإداري
أمانة مجلس الإدارة وإدارة الوثائق	اعتماد الصابر والوارد			A	R	V	E	أمانة مجلس الإدارة/وحدة الدعم الإداري
أمانة مجلس الإدارة وإدارة الوثائق	اعتماد الارشفة الإلكترونية			A	R	V	E	أمانة مجلس الإدارة/وحدة الدعم الإداري
أمانة مجلس الإدارة وإدارة الوثائق	اعتماد التعميمات			A	R	V	E	أمانة مجلس الإدارة/وحدة الدعم الإداري
أمانة مجلس الإدارة وإدارة الوثائق	اعتماد متابعة تنفيذ القرارات	A	R	V	R	V	E	أمانة مجلس الإدارة/وحدة الدعم الإداري

الرموز

الرمز	المعنى
A	اعتماد نهائي
R	توصية
V	مراجعة
E	تنفيذ
I	إحاطة



آلية المراجعة والتحديث

تراجع هذه الوثيقة مرة واحدة على الأقل كل ثلاث سنوات، أو عند حدوث تغيير جوهري في الهيكل التنظيمي أو الأنظمة أو الصلاحيات، ويعتمد أي تعديل وفق إجراءات الحوكمة المعتمدة.

إقرار

يقر مجلس الإدارة بأن هذه الوثيقة تمثل المرجع الرسمي لتوزيع الصلاحيات داخل الجمعية، ويعمل بها اعتباراً من تاريخ اعتمادها، ولا يجوز تعديلها إلا وفق إجراءات الحوكمة المعتمدة.

ملحق: السقوف المالية وعتبات الشراء

هذا الملحق جزء مكمل لمصفوفة الصلاحيات. اعتمدت قيمه بقرار مجلس الإدارة، وتعد نافذة من تاريخ نفاذ القرار، ولا يفهم من خلو أي خانة منح صلاحية ضمنية، ولا يجوز تجزئة الطلبات أو العقود لتغيير مستوى الاعتماد.

قيمة العملية المعتمدة	أسلوب الشراء المعتمد	صاحب الاعتماد	مراجع مالي	منفذ الشراء	الضابط
حتى 5,000 ريال	شراء مباشر مع التحقق من معقولية السعر	المدير التنفيذي	الوحدة المالية	وحدة المشتريات والعقود	ضمن الموازنة المعتمدة
أكثر من 5,000 إلى 20,000 ريال	مقارنة أسعار أو عروض مناسبة بحسب طبيعة الشراء	المدير التنفيذي	الوحدة المالية	وحدة المشتريات والعقود	توثيق المقارنة
أكثر من 20,000 إلى 50,000 ريال	ثلاثة عروض متى أمكن ومحضر مفاضلة	المدير التنفيذي ضمن الموازنة	الوحدة المالية	وحدة المشتريات والعقود	تبرير تعذر استكمال ثلاثة عروض
أكثر من 50,000 إلى 100,000 ريال	منافسة موثقة وتقييم ومفاضلة	رئيس مجلس الإدارة أو من يفوضه وفق المصفوفة	الوحدة المالية	وحدة المشتريات والعقود	فصل الطلب والتقييم والاستلام والصرف
أكثر من 100,000 ريال	منافسة موثقة ودراسة عروض	مجلس الإدارة	الوحدة المالية	وحدة المشتريات والعقود	قرار موثق وفق الصلاحية

اعتماد السقوف المالية

ضوابط ملزمة للسقوف المعتمدة:



جمعية البسّم للتدريب والتطوير الصحي
AlBalsam Association for Training and Health Development

- يمنع تجزئة المشتريات أو العقود بقصد النزول إلى سقف أقل.
- تخضع معاملات الأطراف ذوي العلاقة لسياسة تعارض المصالح مهما كانت القيمة.
- المصدر الوحيد والشراء العاجل لا يعفيان من التوثيق واعتماد الاستثناء.
- تراعى قواعد الفصل بين الطلب والاعتماد والاستلام وإجازة الصرف.
- السقوف المالية معتمدة وملزمة، وتطبق من تاريخ نفاذ قرار مجلس الإدارة، ويلغى ما يتعارض معها من ترتيبات سابقة.



albasam.org.sa



+966 011 4838153



info@albasam.org.sa

