

الرقم: .....

التاريخ: .....

المرفقات: .....



RIJAL ALMAA CO-OP ASSOC. OF COFFEE  
جمعية البرالتعاونية برجال المع

المملكة العربية السعودية  
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
جمعية البرالتعاونية برجال المع  
ترخيص رقم (١٠١٣٥)

# جمعية البر التعاونية برجال المع

## لائحة صلاحيات ومهام المشرف المالي



RIJAL ALMAA CO-OP ASSOC. OF COFFEE  
جمعية البن التعاونية برجال ألمع

المملكة العربية السعودية  
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
جمعية البن التعاونية برجال ألمع  
ترخيص رقم (١٠١٣٥)

الرقم: .....  
التاريخ: .....  
المرفقات: .....

## لائحة صلاحيات ومهام المشرف المالي

المشرف المالي المسؤول الأول عن التنظيم المالي والشؤون المالية في جمعية البن التعاونية برجال ألمع، 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 التعاونية ومحاسبتها، ويعرض على مجلس الإدارة مرة كل أربعة أشهر، وتزود الوزارة بنسخة منه.

### أولاً: مهام المشرف المالي:

١. متابعة تنظيم الإدارات ذات العلاقة به، والعمل على تحديث أساليب العمل وإجراءاته، بما يكفل إنجاز العمليات الآلية بسهولة، في إطار ما تقضي به الأنظمة واللوائح.
٢. اتخاذ الإجراءات المناسبة عند اكتشاف أي مخالفة، أو تصرف يعرض أموال التعاونية للخطر.
٣. الموافقة على مناقلة العهد بين الأفراد والإدارات والأقسام بعد اعتماد المدير التنفيذي، متى كان هناك حاجة لذلك.
٤. التوقيع مع المختصين على كافة السجلات المالية وكذلك سندات الصرف سواء من صندوق التعاونية أو شيكات تصرف من البنك الذي تتعامل معه.



RIJAL ALMAA CO-OP ASSOC. OF COFFEE  
جمعية البن والشعافية برجال ألمع

المملكة العربية السعودية  
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
جمعية البن والشعافية برجال ألمع  
ترخيص رقم (١٠١٣٥)

الرقم: .....

التاريخ: .....

المرفقات: .....

٥. 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.

٦. متابعة تأمين احتياجات التعاونية، من الواد والأجهزة بالحصول على أفضل العروض، من ناحية الجودة والسعر وسرعة التوريد والصيانة عن طريق إدارة المشتريات.

٥. رفع توصياته لمجلس الإدارة لتأجير أوقاف التعاونية وتجديد عقودها أو فسخها بعد توصية المدير التنفيذي.
٦. اعتماد صرف السلف المستدئمة أو المؤقتة مع تحديد البنود التي تصرف عليها.
٧. إعداد تقرير سنوي عن الشؤون المالية ورفعها لمجلس الإدارة.
٨. المشاركة في إعداد الموازنة التقديرية السنوية للتعاونية.
٩. الإشراف على موارد التعاونية ومصروفاتها واستخراج الإيصالات عن جميع العمليات واستلامها.
١٠. الإشراف على إيداع أموال التعاونية في الحسابات البنكية المخصصة لها.
١١. الإشراف على قيد جميع الإيرادات والمصروفات تباعاً في السجلات الخاصة بها.
١٢. تكليف من يقوم بجرد السلف وصناديق التعاونية في مواعيد غير معينه ورفع تقرير لمجلس الإدارة في حالة العجز وتوقيع الغرامات في حالة الإهمال أو التفريط وفقاً للأنظمة.



RIJAL ALMAA CO-OP ASSOC. OF COFFEE  
جمعية البن والشعوانية برجال ألمع

المملكة العربية السعودية  
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
جمعية البن والشعوانية برجال ألمع  
ترخيص رقم (١٠١٣٥)

الرقم: .....

التاريخ: .....

المرفقات: .....

## ثانياً: صلاحيات الشرف الالي:

يكون المشرف المالي مسؤولاً عن السلطات والاختصاصات المتعلقة بالشؤون المالية للتعاونية بما يحقق أهدافها، ومن أبرز اختصاصاته الإشراف على:

١. جميع شؤون التعاونية المالية طبقاً للنظام والأصول المالية المتبعة.
٢. موارد التعاونية ومصروفاتها واستخراج إيصالات عن جميع العمليات واستلامها.
٣. إيداع أموال التعاونية 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 الثبته لصحة الصرف ومراقبة المستندات وحفظها.
٧. تنفيذ قرارات مجلس الإدارة فيما يتعلق بالعاملات المالية.
٨. إعداد ميزانية التعاونية للسنة التالية وعرضها على مجلس الإدارة.
٩. التوقيع على طلبات الصرف والأوراق المالية مع رئيس مجلس الإدارة أو نائبه.
١٠. بحث الملاحظات الواردة من الراجع الخارجي، والرد عليها على حسب الأصول النظامية.



RIJAL ALMAA CO-OP ASSOC. OF COFFEE  
جمعية البن التعاونية برجال المع

المملكة العربية السعودية  
وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية  
جمعية البن التعاونية برجال المع  
ترخيص رقم (١٠١٣٥)

الرقم: .....

التاريخ: .....

المرفقات: .....

## المسؤوليات:

تطبق هذه اللائحة على المشرف المالي بجمعية البن التعاونية برجال المع، ويلزم بالاطلاع عليها والإلمام بها، والالتزام بما ورد فيها من أحكام عند أداء مهامه وواجباته ومسؤولياته الوظيفية، والالتزام بحدود صلاحياته.

تعد هذه اللائحة مكتملة 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.