

المملكة العربية السعودية

وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

الجمعية التعاونية متعددة الأغراض بالغرة والشبارق

سجل تعاوني ١١٣ بني عمرو - قرية الغرة

تاريخ التأسيس : ١٤ / ٩ / ١٣٩٥ هـ



سياسة التعامل مع المقبوضات

113ghrhshbarg@gmail.com

وتساب / 966531350534



سياسة التعامل مع المقبوضات واجراءاتها

الغرض

تستهدف السياسة تفعيل وإحكام الدور الرقابي على المقبوضات النقدية وتسهيل إجراءات تنفيذ عمليات المقبوضات النقدية وسهولة تداول المقبوضات الحية وكذلك توفير البيانات اللازمة لتسجيل بالدفاتر وتحليل العمليات المالية المرونة وتوازن المقبوضات

نطاق المصروفات النقدية :

تذهب المدفوعات النقدية في عدد من القنوات مثل:

- ١- المشتريات والمبيعات النقدية.
- ٢- المبالغ المدفوعة للدائنين
- ٣- تسديد أوراق الدفع
- ٤- شراء الأصول الثابتة
- ٥- سداد مصروفات
- ٦- التحصيلات من العملاء والشركاء وأطراف أخرى
- ٧- توريدات البنك
- ٨- استرداد عهد
- ٩- الفواتير النقدية و الأجلة والمرتجة
- ١٠- التحويلات البنكية

إجراءات التعامل مع المقبوضات :-

أولاً: يتم استلام المقبوضات النقدية لجميع العمليات المالية عن طريق تحرير سند قبض من الإدارة المالية المختصة أو عن طريق إصدار فاتورة مبيعات ببرنامج الكاشير



ثانيا: يقوم برنامج المبيعات بإصدار تقرير عن المقبوضات النقدية نهاية فترة كل موظف مبيعات، وتقوم الإدارة المالية بجردها واستلامها من الموظف عن طريق النموذج المتعامل به

ثالثا: تقوم الإدارة المالية بتسديد الالتزامات والدفع للموردين عن طريق تحرير سند صرف وتسجيله بنظام المبيعات وحفظها

رابعا: في حال وجود عجز على أي موظف يتم تحصيله من الراتب لنفس الشهر حسب التعهد المعمول به

خامسا: يتم الاستفادة من الهبات والوصايا والتبرعات المقرر على النحول الآتي:

١- اذا كانت مقيدة تصرف حسب رغبت وشروط مقدميها بشرط أن لا تتعارض مع شروط ولوائح الجمعية .

٢- اذا كانت غير مقيدة تصرف حسب توصيات مجلس الإدارة

يتم تقييم التبرعات والهبات والوصايا حسب الآتي:

- النقدية تسجل على أساس المبلغ المستلم بسند قبض.
- العينية تسجل بمحضر بكامل الكميات والتفاصيل .

اعتماد المجلس لسياسة التعامل مع المقبوضات و اجراءاتها

م	الاسم	المنصب	التوقيع
١	محمد حسن عبدالله العمري	رئيس المجلس	
٢	عبدالله غرمان سعيد العمري	نائب الرئيس	
٣	عبدالهادي مرعي محمد العمري	المشرف المالي	
٤	عوض حسن يحيى العمري	سكرتير المجلس	
٥	صالح علي صالح العمري	عضو المجلس	

