



**الجمعية التعاونية متعددة الأغراض بالرياض**

المسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٣٣) وتاريخ ١٤٣٩

**سياسة**

**التعامل مع المقبوضات**

**الجمعية التعاونية متعددة الاغراض بالرياض**



## سياسة إجراءات التعامل مع المقبوضات

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

### **أوجه المدفوعات النقدية :**

تذهب المدفوعات النقدية في عدد من أوجه الاستخدامات مثل:

- 1- المشتريات والمبيعات النقدية.
- 2- المبالغ المدفوعة للدائنين
- 3- تسديد أوراق الدفع
- 4- شراء الأصول الثابتة
- 5- سداد مصروفات
- 6- التحصيلات من العملاء والشركاء وأطراف أخرى
- 7- توريدات البنك
- 8- استرداد عهد .
- 9- الفواتير النقدية والاجلة والمرتجة .
- 10- التحويلات البنكية

### **المادة الأولى:**

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

### **المادة الثانية :**

يقوم برنامج المبيعات بأصدار تقرير عن المقبوضات النقدية نهاية فترة كل موظف مبيعات , وتقوم الادارة المالية بجردها واستلامها من الموظف عن طريق النموذج المتعامل به .



### المادة الثالثة:

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

### المادة الرابعة:

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

### المادة الخامسة:

يتم الاستفادة من الهبات والوصايا والتبرعات المقدمة على النحو الآتي:

- أ- إذا كانت مقيدة: تصرف حسب رغبة وشروط مقدميها بشرط أن لا تتعارض مع شروط ولوائح الجمعية .
- ب- إذا كانت غير مقيدة: تصرف حسب توصيات مجلس الإدارة

يتم تقييم التبرعات والهبات و الوصايا حسب الآتي:

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





# الجمعية التعاونية متعددة الأغراض بالرياض

المسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٣٣) وتاريخ ١٤٣٩

## اعتماد اعضاء مجلس الادارة:

م	الاسم	الصفة	التوقيع
١	أ/سعد عبد الله المحسن	رئيس مجلس الإدارة	
٢	د/فهد عبد العزيز الحوطي	نائب الرئيس	
٣	أ/إبراهيم عبد الله المحسن	المستول المالي	
٤	أ/نهيان برجس السدر	الأمين العام	
٥	أ/عبد الله إبراهيم المحسن	عضو مجلس الإدارة	
٦	أ/محمد عبد الرحمن الدريويش	عضو مجلس الإدارة	
٧	أ/عبد المجيد عبد الرحمن أبا الخيل	عضو مجلس الإدارة	

