

**السياسات والإجراءات**

**التعامل مع المقبوضات**



**الجمعية التعاونية للتحول الرقمي بالرياض**

## المادة (1) توريد النقدية للخبزفة

- (1) يقوم المحاسب بتحرير أوامر قبض النقدفة للخبزفة (حسب إجراءات الجمعية فف ذلك) وأن فوقع عليها مففر الإدارة المالية، كما ففوض التوففة المحاسفبف الخاص بالمبلغ.
- (2) فحرر المحاسب إفضالاً بالمبلغ المسفلم موقعاً ففله منه ومن مففر الإدارة المالية بما ففففر ففرفده للمبلغ فف أن ففكون هفه الإففضالات ففلسلفة ومن أصل وصورففن.
- (3) ففقوم المحاسب بالمراجعة الفوفمفة لأعمال الخبزفة خاصةً الفرف الففعلف لرفففر الخبزفة الفوفمف، وففوقع بصحة الفرف فف سجل الخبزفة الفوفمف أو ما ففكشف له من ملاحظات إن ووجدت.

## المادة (2) سفاسات المبالغ النقدفة فف الخبزفة

- (1) ففحدد الحد الأقصى للمبالغ النقدفة الفف ففحففظ بها فف خبزفة الجمعية بمعرفة الأمين العام أو اللفنة الفففففة وفسب الحاجة إففه.
- (2) ففعبفر المحاسب مسؤولاً عما بعهدته من نقد أو شفكات أو أوراق ذات فففة، كما فف فف المحاسب ففرفر ما ففزفد عن الرففر النقدف والشفكات الوارفة للخبزفة فف حساب الجمعية بالفنك فف الفوفم الفالف فف الأكثر وإرسال إشعار الإففاع لمففر الإدارة المالية، وفف الحالات الفف فففعذر ففها إففاع المبالغ الزائفة أو الشفكات بالفنوك لأي سبب كان لا فف من إفاار مففر الإدارة المالية فذلك.



### المادة (3) متابعة حقوق الجمعية

إنَّ على المحاسب متابعة حقوق الجمعية في أوقات استحقاقها، وإعداد التقارير لمدير الإدارة المالية عن أي حقوق استحققت وتعذر تحصيلها لاتخاذ الإجراءات المناسبة بشأنها، وكما لا يجوز التنازل عن أي حق من حقوق الجمعية يتعذر تحصيله إلا بعد اتخاذ كافة الوسائل اللازمة لتحصيله، وكما يمكن بقرار من صاحب الصلاحية إعدام الديون المستحقة للجمعية والتي لم تحصل بعد استنفاد كافة الوسائل الممكنة للتحصيل.

### المادة (4) الشيكات الواردة

تحول الشيكات الواردة إلى الإدارة المالية حيث يقوم المحاسب بالمراجعة والتحقق من صحة المبلغ وتبعيته ومن ثم توجيهه إلى جهة الإيداع البنكي.

يقوم المحاسب بإعداد كشف الإيداع البنكي حسب توجيه مدير الإدارة المالية، والاحتفاظ بصورة من الشيك وكشف الإيداع وإرسال الأصول إلى البنك، ويتابع الأمر عند ورود نسخة كشف إيداع بنكي موقعة ومختومة من البنك تفيد بإتمام العملية.

### ❖ المراجع

اعتمد مجلس إدارة الجمعية في الاجتماع (10-41) في دورته (الأولى) هذه السياسة في 7/8/2020



الرقم: .....  
التاريخ: 2020/8/23



## نموذج اعتماد لائحة

اسم اللائحة/ السياسة
إجراءات التعامل مع المقبوضات
تاريخ الاعتماد
2020/08/19
رقم محضر الاعتماد
41-11

## المصادقة

اسم المسؤول	د. حسن بن محمد الأمير
المنصب/ الصفة	رئيس مجلس الإدارة
التوقيع	
التاريخ	2020/08/23
الختم	



الجمعية التعاونية للتحول الرقمي، الرياض (322)

info@raqmn.sa

+966114903733

Alfaisaliah Tower-Floor 18  
Riyadh 11524, PO Box 54995

العنوان : برج الفيصلية- الدور 18  
الرياض 11524 ص ب 54995