

**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 مفدر الإدارة المالية، كما ففوض التوففة المحاسفة الخاص بالمبلغ.
- (2) فحرر المحاسب إفضالاً بالمبلغ المستلم موقعاً ففله منه ومن مفدر الإدارة المالية بما فففد فوفده للمبلغ على أن فكون هذة الإفضالات متسلسلة ومن أصل وصورففن.
- (3) يقوم المحاسب بالمراجعة الفوفمة لأعمال الخبزفة خاصةً الفرف الفعلي لرفصف الخبزفة الفوفمف، وفوقع بصحة الفرف على سجل الخبزفة الفوفمف أو ما فكشف له من ملاحظات إن وففدت.

## المادة (2) سفاسات المبالغ النقدفة فف الخبزفة

- (1) ففحد الحد الأقصى للمبالغ النقدفة الفف ففحفظ بها فف خبزفة الجمعية بمعرفة الأمين العام أو اللفنة التنفيذية وحبس الحاجة إلفه.
- (2) فعفر المحاسب مسؤولاً عما بعهدته من نقد أو شفكات أو أوراق ذات ففمة، كما على المحاسب فوفد ما ففزد عن الرصف النقدف والشفكات الوارفة للخبزفة فف حساب الجمعية بالفنك فف الفوم الفالف على الأكثر وإرسال إشعار الإفداع لمفدر الإدارة المالية، وفف الحالات الفف ففعذر ففها إفداع المبالغ الزائفة أو الشفكات بالفنوك لأي سبب كان لا فف من إخطر مفدر 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 للتحويل 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