Cooperative Association of Housing
cooperative Register No. / 235
Ministry of Social Affairs

الجمعية التعاونية للإسكان
سجل تعاوني: ٢٣٥
وزارة الشؤون الاجتماعية

٣٩

سياسة إجراءات التعامل مع المقبوضات

للجمعية التعاونية للإسكان بالرياض

المملكة العربية السعودية ص.ب ٨٤٦٣٦ الرياض ١١٦٨١ هاتف: ٠١١ ٤٥٦٠٤٤٥ فاكس: ٠١١ ٤٥٦٠٤٤٧ تلبفاكس ٠١١ ٤٥٦٥٢٢٠
Kingdom of Saudi Arabia P.O.Box 84636 Riyadh 11681 Tel. 011 4560445 Fax. 011 4560447 Telefax. 011 4565220
info@coohousing.com / www.coohousing.com

تستهدف السياسية 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:

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 والاجلة والمرتجعة .
١٠. 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 النحول الآتي:

أ- أذا كانت مقيدة: تصرف حسب رغبت وشروط مقدميها بشرط أن الا تتعارض مع شروط ولوائح الجمعية .

ب- أذا كانت غير مقيدة: تصرف حسب توصيات مجلس الإدارة

يتم تقييم التبرعات والهبات و الوصايا حسب الأتي:

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