

الجمعية التعاونية الزراعية غرب نجران

(كاون)

"سياسة إجراءات التعامل مع المقبوضات"

*تمهيد:

تضع الجمعية التعاونية الزراعية غرب نجران إجراءات التعامل مع المقبوضات لتحديد طريقة عمل المقبوضات في الإدارة المالية، وتؤمن الجمعية بقيمتها ومبادئها المتمثلة في النزاهة والعمل الجماعي والعناية والمبادرة والإنجاز، وتأتي هذه السياسة الصادرة عن الجمعية، لتعزيز تلك القيم وحمايتها، وذلك لتفادي أن تؤثر المصلحة الشخصية أو العائلية، أو المهنية على أي شخص يعمل لصالح الجمعية وعلى أداء واجباته تجاه الجمعية.

*الغرض:

الغرض من هذه السياسة التعريف بالمبادئ والإرشادات المالية الخاصة بإجراءات التعامل مع المقبوضات في الجمعية.

*المسؤوليات:

تحدد هذه السياسة المسؤوليات للتعامل مع المقبوضات في الجمعية وفيما يتعلق باستلام الأموال والمسؤولية عنها.

*آلية إجراءات التعامل مع المقبوضات:

عند استلام الإيرادات هنالك طريقتين للتعامل مع المقبوضات:

1. في حال كان إيراد بنقاط بيع أو حوالة يتم إصدار فاتورة ويتم إرفاق المستندات والفواتير في الملفات ويتم عمل القيود في النظام.
2. في حال كان الإيراد نقدي يتم إصدار فاتورة ويتم عمل نموذج تسليم للمدير التنفيذي





*عملية الإيداع:

١. يتم ايداعها من قبل المدير التنفيذي ويتم تسليم إيصال الإيداع للمحاسبة
٢. تقوم المحاسبة باستلام الإيصال بنموذج
٣. تقوم المحاسبة بإرفاق المستندات والفواتير في الملفات ويتم عمل القيود في النظام

تم الاطلاع والموافقة على إجراءات التعامل مع المقبوضات من قبل مجلس الإدارة

| م | الاسم رباعياً | المنصب | التوقيع |
|----|-------------------------|---------------|---------|
| ١. | مهدي صالح علي آل زمانان | رئيس المجلس | |
| ٢. | ناصر زيد مريع آل الحارث | نائب الرئيس | |
| ٣. | علي ظافر علي آل الحارث | الممثل المالي | |
| ٤. | علي صالح حمد الياامي | عضو | |
| ٥. | علي صالح معيض آل قريش | عضو | |
| ٦. | فهد صالح سالم آل سوار | عضو | |
| ٧. | حمد منصور محسن ال عباس | عضو | |

يعتمد

رئيس مجلس الإدارة

العميد. م. مهدي صالح آل زمانان

