



المملكة العربية السعودية
المركز الوطني لتنمية
القطاع غير الربحي
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
في بني الحارث - مركز قيا
مسجلة برقم 3320

إجراءات التعامل مع المقبوضات

تم الاعتماد في اجتماع مجلس الإدارة رقم (١١٣) بتاريخ ٢٠٢٣/١/٣٠ م

إجراءات التعامل مع المقبوضات من دليل السياسات والإجراءات المالية والمحاسبية

*المقبوضات النقدية:

واحد توريد النقدية في الخزينة

١/ يقوم المحاسب بتحرير أوامر قبض نقدية الخزينة حسب إجراءات الجمعية في ذلك وأن يوقع عليها مدير الادارة المالية كما يوضح التوجيه المحاسبي الخاص بالمبلغ.

٢/ يحرر المحاسب إيصال بالمبلغ المستلم موقعنا عليه منه ومن مدير الادارة المالية بما يكفي توريد المبلغ على أن تكون هذه الاتصالات متسلسلة ومن أصل وصورتين.

٣/ يقوم المحاسب المراجعة اليومية لأعمال الخزينة خاصة الجرد الفعلية لي رصيد الخزينة اليومي ويوقع بصحة الجرد على سجل الخزينة اليوم او ما تكشف له من ملاحظات إن وجدت.

*سياسات المبالغ النقدية في الخزينة:

١/ يعد الحد الأقصى المبالغ النقدية التي يحتفظ بها في الخزينة الجمعية بمعرفة الأمين العام او اللجنة التنفيذية وحسب الحاجة إليه.

٢/ يعتبر المحاسب مسؤولا عما يعودته من نقد أو شيكات او اوراق ذات قيمة كما على المحاسب توريد ما يزيد عن الرصيد النقدي والشيكات الواردة على الخزينة في حساب الجمعية بالبنك في اليوم التالي على الاكثر وإرسال اشعار الإيداع لمدير الادارة المالية وفي الحالات التي يتعذر فيها إيداع المبالغ الزائدة أو الشيكات في البنوك لأي سبب كان لابد من اختيار مدير الادارة المالية بذلك.

* متابعة حقوق الجمعية:

انه على المحاسب متابعة حقوق الجمعية في أوقات استحقاقها و إعداد التقارير لمدير الادارة المالية عن أي حقوق مستحقة وتعذر تحصيلها اتخاذ الإجراءات المناسبة بشأنها وكما لا يجوز التنازل عن أي حق من حقوق الجمعية يتعذر تحصيلها الا بعد اتخاذ كافة الوسائل اللازمة لتحصيل وكما يمكن بقرار من صاحب الصلاحية إعدام الديون المستحقة للجمعية والتي لم تحصل بعد استنفاد كافة الوسائل الممكنة التحصيل.

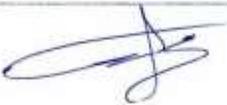
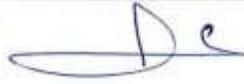
* الشيكات الواردة:

- ١/ تحول الشيكات الواردة للإدارة المالية حيث يقوم المحاسب مراعاة بالمراجعة والتحقق من صحة المبلغ وتبعية ومن ثم توجهه إلى جهات الإيداع البنكي.
- ٢/ يقوم المحاسب إعداد كشف الإيداع البنكي حسب توجيه مدير الادارة المالية والاحتفاظ في صورة من الشيك وكشف الإيداع وإرسال للوصول إلى البنك وتابع الأمر عنده ورود نسخة كشف إيداع بنكي موقعة مختومة من البنك تفيد إتمام العملية.

اللجنة المسؤولة عن متابعة سياسة الاستثمار بناء على قرار مجلس الإدارة:

- ١- رئيس مجلس الإدارة: حمود بن جابر الحارثي.
- ٢- نائب رئيس مجلس الإدارة/ بندر بن سعد الحارثي.
- ٣- المسؤول المالي: محمد سعد الحارثي.
- ٤- المدير التنفيذي: سعود غازي الحارثي

اعتماد أعضاء مجلس الإدارة :

م	الاسم	المهمة الموكل بها	التوقيع
١	د حمود جابر الحارثي	رئيس مجلس الإدارة	
٢	بندر سعد عويض الحارثي	نائب رئيس مجلس الإدارة	
٣	محمد سعد سالم الحارثي	المسؤول المالي	
٤	عائش مبارك قميشان الحارثي	عضو	
٥	حمد مبارك عواض الحارثي	عضو	
٦	فهد سفر عبيسان الحارثي	عضو	
٧	مشعل ساعد عمرو الحارثي	عضو	
٨	عبدالله عواض سراحان الحارثي	عضو	
٩	مشعل قباس عائض الحارثي	عضو	