



سياسة الصرف على البرامج والأنشطة

الجمعية التعاونية الاستهلاكية بمحافظة عنيزة



الخطوات المتبعة للصرف على البرامج والأنشطة :

- 1- يقوم المسئول عن البرنامج او النشاط بعمل تكلفة تقديرية حسب النموذج المعتمد .
- 2- يعبأ النموذج المعتمد ويوقع من قبل المدير التنفيذي والمحاسب .
- 3- يسلم النموذج المعتمد لمدير الموارد البشرية والمالية .
- 4- يقوم المدير المالي بتجهيز عملية الصرف حسب النظام المتبع بصرف المبالغ المالية في الجمعية وهي كالتالي :
- أ - كتابة نموذج سند صرف .
- ب - الاعتماد والتوقيع على النموذج من المدير التنفيذي ومسئول الشؤون المالية .
- ت - وبعد ذلك يتم توقيع نموذج سند الصرف والحوالة من رئيس المجلس وامين الصندوق.
- 5- يقوم المدير المالي بتسليم الحوالة المالية لمدير المشروع مع اثبات التسليم .
- 6- بعد انتهاء المشروع يقوم مدير المشروع بتسليم فواتير المصروفات للمحاسب واقفال العهدة المسجلة على مدير المشروع .

المحددات والقيود :

تعتبر الكفاءة والملاءمة المالية للجمعية محددات أساسية لسقف أوجه الصرف المذكورة ، كما يعتبر مجلس الإدارة صاحب الصلاحية في تحديد أوجه الصرف على البرامج والأنشطة ومقاديرها وشروطها بموجب ما يتخذ من قرارات بشأنها .

المسؤوليات :

تعتبر جميع الجهات الرقابية في الجمعية مسئولة عن تطبيق هذه السياسة بما فيها اللجان المنبثقة عن الجمعية العمومية ومجلس الإدارة والإدارة المالية وإدارة أخرى ذات صلة .

الالتزامات :

تلتزم الإدارة التنفيذية مع إدارة الخدمات الاجتماعية بمراجعة وتحديث هذه السياسة بشكل دوري

اعتمدت هذه السياسة من قبل مجلس الإدارة في الاجتماع رقم 21/119 في 1443/05/24 هـ الموافق 2021/12/28 م