



**سياسة الصرف للبرامج والأنشطة
للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن
الكريم بمحافظة شقراء**



إجراءات الصرف على البرامج والأنشطة:

- التأكد من اعتماد المبلغ في خطة الجمعية ومجلس إدارتها.
- تعبئة أنموذج طلب الصرف ويحتوي على:
 - بيانات الإدارة أو القسم المعني بطلب الصرف.
 - بيانات البرنامج أو النشاط أو البند المراد الصرف له.
 - تحديد رقم البند أو البرنامج في الخطة التشغيلية.
 - توقيع الإدارة الطالبة للصرف.
- التأكد من وجود رصيد للبرنامج (من قبل قسم المحاسبة).
- اعتماد صاحب الصلاحية.

في حال عدم توفر رصيد يتم الآتي:

- اعداد نموذج مناقلة بين البنود يحتوي على:
 - البند / البرنامج المراد المناقلة له.
 - البند / البرنامج المراد المناقلة منه.
 - موافقة صاحب الصلاحية على إجراء المناقلة.
- إجراءات كتابة (أمر الصرف):
 - يتم تحرير أمر الصرف بعد الموافقة على طلب الصرف
 - يتم تحرير أمر صرف بعد الموافقة على طلب الصرف ويتم السداد بموجب شيكات مسحوبة من قبل الجمعية على أحد البنوك التي يجري التعامل معها.

ويحتوي أمر الصرف على البيانات التالية:

- ١ اسم المستفيد.
- ٢ اسم البنك المسحوب عليه ورقم الحساب.
- ٣ المبالغ رقماً وكتابة.
- ٤ رقم الشيك المسحوب.
- ٥ أسباب الصرف.
- ٦ ختم الفواتير والمستندات بختم (تم السداد بتاريخ).
- ٧ توقيع كافة الأطراف التي اشتركت في إعداد ومراجعة سند الصرف (أعدده، راجعه، المدير المالي).
- ٨ توقيع أصحاب الصلاحية وفي حدود الصلاحيات المالية المخولة لهم.



إصدار الشيكات:

الشيك هو الصك والمستند القانوني الذي يتم بموجبه دفع النقود من قبل البنك

للمستفيد ويراعى فيه ما يلي:

- ١ ذكر الاسم الصريح للجهة المستفيدة.
 - ٢ تسجيل المبلغ المدفوع رقما وكتابة.
 - ٣ الاعتماد من صاحب الصلاحية.
- يحظر إصدار أي شيك بدون أمر صرف، كما يحظر على غير قسم الحسابات أن يقوم بإعداده.
 - يرفق مع الشيك أصل سند الصرف وكافة الوثائق المبررة للصرف ويتألف الشيك من أصل وصورة (الأصل يسلم للمستفيد والصورة للقيود بموجبه في الدفاتر المحاسبية).
- *ملحوظة: (حتى يصبح سند صرف الشيكات دليل إثبات على إبراء ذمة الجمعية تجاه الغير يجب أن يوقع مستلم الشيك على متن السند مع ذكر الاسم الكامل والصريح بما يفيد استلامه الشيك مع الحصول على سند قبض في الحالات الموجبة لذلك).





الحمد لله والصلاة والسلام على من لا نبي بعده

لقد اطلع مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة شقراء **سياسة الصرف للبرامج والأنشطة** وذلك في محضر اجتماع المجلس رقم (٢٠٧) لعام ٢٠٢٢ م بتاريخ (١٢/١٨ / ١٤٤٣هـ) الموافق (٢٠٢٢/٧/١٧ م) وقرر اعتمادها والعمل بموجبها، ونشرها على جميع منسوبي الجمعية للعمل والعمل بها.
أعضاء المجلس

م	الاسم	العمل	التوقيع
٠١	عبدالعزیز بن محمد الجماز	رئيس المجلس	
٠٢	محمد بن عبدالله الرويس	نائب الرئيس	
٠٣	أحمد بن إبراهيم اليحيى	المسؤول المالي	
٠٤	إبراهيم بن صالح اليحيى	عضو	
٠٥	أحمد بن محمد المقحم	عضو	
٠٦	عبدالباري هليل السيحاني	عضو	
٠٧	عبدالرحمن بن محمد المانع	عضو	
٠٨	محمد عبدالله القحطاني	عضو	

