



سياسة النقدية في الخزينة  
لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمحافظة الجموم



## المادة (١) العهد والسلف وأنواع العهد:

- ١- يجوز صرف عهدة مستديمة بمبلغ (٨٠٠٠ ريال) ثمانية آلاف ريال لمواجهة المصروفات التي تتطلبها طبيعة العمل.
- ٢- يجوز صرف عهدة مؤقتة لأغراض محددة بأعمال الجمعية بموافقة رئيس مجلس الإدارة ويجب تسوية هذه العهدة بمجرد انتهاء الغرض الذي صرفت من أجله.
- ٣- يجوز لأسباب ضرورية صرف سلفه شخصية لموظفي الجمعية حسب الشروط التالية:
  - يحدد مدير الجمعية قيمتها ومدة سدادها على ألا تزيد القيمة عن راتب الموظف لخمس أشهر ولا تتجاوز مدة السداد اثني عشر شهراً ولا يجوز الجمع بين أكثر من سلفه في نفس العام.
  - تحتفظ الجمعية خلال موسم رمضان بمبلغ لا يقل عن (٥٠٠٠ ريال) خمسة آلاف ريال ولا يزيد عن (١٥٠٠٠ ريال) خمسة عشر ألف ريال نقداً لمواجهة المصاريف النثرية الخاصة بموسم رمضان، ويجب تسديد هذا المبلغ النثري مقابل فواتير ومستندات نظامية، يتم جردها وإقفالها بشكل اسبوعي حتى نهاية شهر رمضان.
  - تحتفظ الجمعية خلال موسم الحج بمبلغ لا يقل عن (٥٠٠٠ ريال) خمسة آلاف ريال ولا يزيد عن (١٥٠٠٠ ريال) خمسة عشر ألف ريال نقداً لمواجهة المصاريف النثرية الخاصة بموسم الحج، ويجب تسديد هذا المبلغ النثري مقابل فواتير ومستندات نظامية، يتم جردها وإقفالها بشكل اسبوعي حتى نهاية اليوم الخامس عشر من شهر ذو الحجة.

## المادة (٢) اجراءات صرف العهدة:

- ١- تمنح العهد بموجب تعمييد من رئيس مجلس الإدارة يحدد فيه بدقة الأمور التالية:
  - اسم المسئول عن العهدة.
  - مبلغ العهدة.
  - الغاية من العهدة.
  - تاريخ انتهاء العهدة.
  - طريقة استردادها.



- ٢- تسترد العهدة من الموظف وفقا لما جاء بقرار التعميد الصادر من أمر الصرف وتعالج ماليا ومحاسبيا وفق نوع العهدة وفيما إذا كانت قد منحت من أجل المصاريف أو كسلف شخصية ولا يجوز للموظف الذي بحوزته العهدة تجاوز الصرف بأكثر من قيمة العهدة.
- ٣- تسجيل العهدة عند منحها فورا بالدفاتر كما تسجل تسويتها بالدفاتر.
- ٤- يتم مراجعة وتسوية العهدة في نهاية كل شهر أو عند بلوغ ما تم صرفه من العهدة ما نسبته 50% من مبلغ النثرية مع إجراء الاستعاضة اللازمة.
- ٥- يجب ان تصفى العهدة المستديمة والعهد المؤقتة ويسترد الرصيد النقدي منها وايداعه في البنك بحساب الجمعية في اخر كل سنة مالية.

اعتماد مجلس الإدارة

اعتمدت هذه السياسة من مجلس إدارة الجمعية في الاجتماع رقم (٣٥) المنعقد في تاريخ  
١٠/٨/١٤٤٢هـ - ٢٣/٣/٢٠٢١م

