

ระเบียบสหกรณ์ออมทรัพย์ครูเชียงราย จำกัด
ว่าด้วย การรับจ่ายเงินและเก็บรักษาเงิน
พ.ศ. 2555

ด้วยสหกรณ์ออมทรัพย์ครูเชียงราย จำกัด เห็นควรแก้ไขเพิ่มเติมระเบียบว่าด้วย การรับจ่ายและเก็บรักษาเงินของสหกรณ์ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของสหกรณ์ฯ

อาศัยอำนาจตามความในข้อบังคับ สหกรณ์ออมทรัพย์ครูเชียงราย จำกัด ข้อ 76(9) และ ข้อ 101(4) และที่ประชุมคณะกรรมการดำเนินการสหกรณ์ฯ ชุดที่ 52 ครั้งที่ 6/2555 เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2555 ได้มีมติเป็นเอกฉันท์ ให้กำหนดระเบียบว่าด้วย การรับจ่ายเงินและเก็บรักษาเงิน พ.ศ. 2555 ซึ่งกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1. ระเบียบนี้เรียกว่า “ระเบียบสหกรณ์ออมทรัพย์ครูเชียงราย จำกัด ว่าด้วย การรับจ่ายเงินและเก็บรักษาเงิน พ.ศ. 2555”

ข้อ 2. ระเบียบนี้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดวันประกาศเป็นต้นไป

ข้อ 3. ให้ยกเลิกระเบียบสหกรณ์ออมทรัพย์ครูเชียงราย จำกัด ว่าด้วยการรับจ่ายและเก็บรักษาเงินของสหกรณ์ พ.ศ. 2553 ซึ่งกำหนดไว้เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2553 และบรรดาระเบียบ คำสั่ง ใดในส่วนที่ได้กำหนดไว้แล้วในระเบียบนี้ หรือขัดแย้งในข้อกำหนดในระเบียบนี้ ให้ใช้ระเบียบนี้แทน

ข้อ 4. ในระเบียบนี้

“สหกรณ์” หมายถึง สหกรณ์ออมทรัพย์ครูเชียงราย จำกัด

“ประธานกรรมการ” หมายถึง ประธานกรรมการสหกรณ์ออมทรัพย์ครูเชียงราย จำกัด

“ผู้จัดการ” หมายถึง ผู้จัดการสหกรณ์ออมทรัพย์ครูเชียงราย จำกัด

ข้อ 5. กำหนดการเปิดและปิดทำการของสหกรณ์ฯ เวลาทำการให้เริ่มตั้งแต่เวลา 08.30 น. ถึงเวลา 16.30 น.

ข้อ 6. กำหนดเวลาในการรับจ่ายเงินของทุกวันที่เปิดทำการ โดยเริ่มเปิดรับจ่ายเงินตั้งแต่เวลา 08.30 น. เป็นต้นไป และหยุดรับจ่ายเงิน ตั้งแต่เวลา 15.30 น. เป็นต้นไป

ข้อ 7. ให้ผู้จัดการรับผิดชอบการเงินทั้งปวงของสหกรณ์

ข้อ 8. ผู้จัดการอาจแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ของสหกรณ์คนใดคนหนึ่ง เพื่อช่วยเหลือปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการเงินของสหกรณ์ได้ การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่สหกรณ์ตามความในวรรคก่อน ให้ทำหนังสือเสนอต่อคณะกรรมการดำเนินการ เพื่อพิจารณาอนุมัติ

ข้อ 9. ในกรณีที่ผู้จัดการไม่อยู่ หรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการเงินของสหกรณ์ ด้วยตนเองได้ ให้ประธานกรรมการสั่งให้ผู้รองจัดการที่ควบคุมดูแลฝ่ายการเงิน หรือเจ้าหน้าที่สหกรณ์คนใดคนหนึ่งที่เกี่ยวข้องกับการเงินตาม ข้อ 8. ได้

ข้อ 10. เมื่อผู้จัดการ หรือเจ้าหน้าที่ซึ่งคณะกรรมการอนุมัติตามข้อ 8. หรือเจ้าหน้าที่การเงินของสหกรณ์ มีความประสงค์จะขอลอนเงินจากธนาคาร เพื่อนำไปใช้จ่ายในกิจการของสหกรณ์ ให้บันทึกชี้แจงเหตุผลที่ขอลอนเงินต่อประธานกรรมการ หรือรองประธานกรรมการ และให้เสนอถอนเงินสดรับ และทะเบียนจ่ายเช็ค หรือใบถอนเงินไปประกอบการพิจารณาด้วย

เมื่อได้รับอนุมัติให้ถอนเงินดังกล่าวในวรรคแรกแล้วให้เสนอเช็ค หรือใบถอนเงินต่อประธานกรรมการ หรือรองประธานกรรมการเพื่อลงลายมือชื่อในเช็ค หรือใบถอนเงินร่วมกับผู้จัดการ พร้อมทั้งประทับตราของสหกรณ์ด้วย

ในการจ่ายเช็คทุกฉบับ ให้ผู้จัดการเซ็นเช็คพร้อมกับประธานกรรมการ หรือรองประธานกรรมการ หรือเลขานุการ

ในการจ่ายเงินให้แก่บุคคลภายนอก ที่มีเงินจำนวนเกินกว่า 1,000,000.00 บาท(หนึ่งล้านบาทถ้วน) ให้สหกรณ์จ่ายด้วยเช็คเท่านั้น

ข้อ 11. เมื่อหมดเวลาทำการตามข้อ 6. ให้ผู้จัดการ หรือรองผู้จัดการที่ควบคุมดูแลฝ่ายการเงิน ตรวจสอบรายการเงินสด ในสมุดรับเงินสด เงินสดจ่าย และตัวเงินสดในมือเป็นประจำทุกวันทำการ เมื่อเห็นว่าถูกต้องให้ลงลายมือชื่อในฐานะผู้เก็บรักษาเงินสดไว้ในสมุดตรวจรับเงินสด รับรองยอดรายจ่ายไว้ในสมุดเงินสดจ่ายของสหกรณ์ด้วย

ข้อ 12. ให้ประธานกรรมการ หรือรองประธานกรรมการ หรือเลขานุการผลัดเปลี่ยนกันทำการตรวจสอบเงินสด รายการเงินในใบสำคัญจ่ายเงินกับสลิปลูกหนี้ หรือสลิปเจ้าหนี้ สมุดเงินสดรับ หรือสมุดเงินสดจ่าย และสมุดสรุปรายวัน (แล้วแต่กรณี) ให้ตรงกัน

ข้อ 13. ถ้ามีความจำเป็นจะต้องเก็บรักษาเงินสดในมือ เพื่อประโยชน์แห่งธุรกิจของสหกรณ์ ผู้จัดการ หรือเจ้าหน้าที่ซึ่งคณะกรรมการอนุมัติตามข้อ 8. หรือเจ้าหน้าที่การเงินของสหกรณ์จะเก็บรักษาเงินสดของสหกรณ์ไว้ได้ไม่เกิน 1,500,000.00 บาท (หนึ่งล้านห้าแสนบาทถ้วน) เงินสดส่วนที่เกินให้นำฝากในธนาคารที่สหกรณ์เปิดบัญชีฝากไว้ ในกรณีจำเป็นไม่สามารถนำเข้าฝากได้ทันเวลานั้นๆ ให้ทำการบันทึกเสนอประธานกรรมการ หรือรองประธานกรรมการทราบ และให้นำส่งเข้าฝากธนาคารในวันแรกที่เปิดทำการ

เงินสดที่เก็บรักษาไว้ดังกล่าวข้างต้น ให้เก็บรักษาไว้ในตู้নিরภัยของสหกรณ์

ข้อ 14. ให้ผู้จัดการ หรือเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน จัดทำบัญชีรับจ่าย และงบทดลองของสหกรณ์ รวมทั้งข้อเสนอตั้งแต่วันที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการดำเนินการ เป็นต้นไป

ข้อ 15. ให้ประธานกรรมการสหกรณ์ เป็นผู้รักษาการตามระเบียบนี้

ประกาศ ณ วันที่ 23 มีนาคม พ.ศ. 2555

ปรีชา ศรีสุวรรณ

(นายปรีชา ศรีสุวรรณ)

ประธานกรรมการ

สหกรณ์ออมทรัพย์ครูเชียงราย จำกัด

หมายเหตุ สำนักงานสหกรณ์จังหวัดเชียงราย รับทราบตามหนังสือจังหวัดเชียงราย
ที่ ชร 0010/6528/965 ลงวันที่ 1 พฤษภาคม 2555