



ระเบียบสมาคมโรงพยาบาลแห่งประเทศไทยสมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขไทย
ว่าด้วยการรับจ่าย และเก็บรักษาเงิน พ.ศ. 2555

อาศัยอำนาจตามความในข้อบังคับสมาคมโรงพยาบาลแห่งประเทศไทยสมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขไทย ข้อ 27 และข้อ 50 และมติที่ประชุมใหญ่สามัญ ประจำปี เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2555 เห็นชอบให้กำหนดระเบียบสมาคมโรงพยาบาลแห่งประเทศไทยสมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขไทย ว่าด้วยการรับจ่าย และเก็บรักษาเงิน พ.ศ. 2555 ไว้ดังนี้

ข้อ 1 ระเบียบนี้เรียกว่า “ระเบียบสมาคมโรงพยาบาลแห่งประเทศไทยสมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขไทย ว่าด้วยการรับจ่าย และเก็บรักษาเงิน พ.ศ. 2555

ข้อ 2 ระเบียบนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2555 เป็นต้นไป

ข้อ 3 ให้ยกเลิกระเบียบ ว่าด้วยการรับจ่าย และเก็บรักษาเงิน พ.ศ. 2554

บรรดาระเบียบ มติคณะกรรมการดำเนินการ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อตกลงอื่นใด ซึ่งขัด หรือแย้งกับระเบียบนี้ ให้ใช้ระเบียบนี้แทน

ข้อ 4 ในระเบียบนี้

“สมาคม” หมายความว่า สมาคมโรงพยาบาลแห่งประเทศไทยสมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขไทย

“นายกสมาคม” หมายความว่า นายกสมาคมโรงพยาบาลแห่งประเทศไทยสมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขไทย

“อุปนายก” หมายความว่า อุปนายกสมาคมโรงพยาบาลแห่งประเทศไทยสมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขไทย

“กรรมการอำนวยการ” หมายความว่า กรรมการอำนวยการ ตามข้อบังคับของสมาคมโรงพยาบาลแห่งประเทศไทยสมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขไทย

“ผู้จัดการ” หมายความว่า ผู้จัดการสมาคมโรงพยาบาลแห่งประเทศไทยสมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขไทย รวมถึง ผู้ปฏิบัติหน้าที่แทนผู้จัดการ

ข้อ 5 วัน เวลา ทำการรับจ่ายเงินของสมาคม กำหนดในวันเปิดทำการของธนาคารพาณิชย์ ตั้งแต่เวลา 08.30 น. ถึง 15.00 น.

ข้อ 6 ให้ผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบการเงินทั้งปวงของสมาคม

ข้อ 7 ให้ผู้จัดการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงินเพื่อช่วยเหลือผู้จัดการ ในการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการเงินของสมาคม

การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงินตามวรรคแรก ให้กระทำเป็นหนังสือเสนอให้กรรมการอำนวยการพิจารณาให้ความเห็นชอบ

ข้อ 8 ในการรับเงินของสมาคมให้เจ้าหน้าที่ออกไปสำคัญการรับเงินให้แก่ผู้จ่ายและ ลงรายการในสมุดเงินสดรับทุกครั้ง

ข้อ 9 ในการรับเงินเป็นเช็ค ธนาณัติ หรือเอกสารแทนตัวเงินอื่น ให้จัดทำทะเบียนค้ำแล้วรีบนำไปดำเนินการขึ้นเป็นเงินให้เร็วที่สุดเท่าที่ทำได้ กรณีที่ไม่สามารถนำไปขึ้นเป็นเงินได้ทันภายในวันที่รับ ให้มีการเก็บรักษา และตรวจนับเช่นเดียวกับเงินสด

ข้อ 10 เมื่อเจ้าหน้าที่การเงินของสมาคมประสงค์จะขอถอนเงินจากธนาคารเพื่อนำมาใช้จ่ายในกิจการของสมาคมให้ทำบันทึกรายรับรายจ่ายเหตุผลการขอถอนเงินผ่านผู้จัดการเสนอต่อกรรมการอำนวยการพร้อมเสนอทะเบียนจ่ายเช็ค หรือใบถอนเงินประกอบการพิจารณาอนุมัติ

เมื่อได้รับอนุมัติให้ถอนเงินดังกล่าวในวรรคแรกแล้ว ให้เสนอเช็คหรือใบถอนเงินต่อกรรมการอำนวยการเพื่อลงชื่อในเช็ค หรือใบถอนร่วมกับผู้จัดการ

ในกรณีที่กรรมการอำนวยการ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ให้นายกสมาคม อุปนายกสมาคม เป็นผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติตามวรรคแรก เมื่อได้รับอนุมัติแล้วให้เสนอเช็ค หรือใบถอนเงิน ต่อผู้มีอำนาจลงนามตามข้อบังคับ

ข้อ 11 เมื่อหมดเวลาทำการตาม ข้อ 5 ให้เจ้าหน้าที่การเงินของสมาคมตรวจสอบรายการเงินสดในสมุดเงินสดรับ สมุดเงินสดจ่าย และตัวเงินสดในมือเป็นประจำทุกวัน เมื่อเห็นว่าถูกต้องแล้วให้ลงลายมือชื่อในฐานะผู้เก็บรักษาเงินสดไว้ในสมุดเงินสดรับ และรับรองยอดจ่ายไว้ในสมุดเงินสดจ่ายของสมาคมด้วย

ข้อ 12 ให้ผู้จัดการ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากผู้จัดการผลัดเปลี่ยนกันทำการตรวจสอบเงินสดรายการเงินในใบสำคัญรับจ่ายเงิน สมุดเงินสดรับ หรือสมุดเงินสดจ่ายให้ตรงกัน

ให้กรรมการอำนวยการ ทำการตรวจสอบสมุดเงินสดรับ สมุดเงินสดจ่าย และเงินสดในมือตามความจำเป็น

ข้อ 13 ถ้ามีความจำเป็นจะต้องรักษาเงินสดในมือเพื่อประโยชน์แห่งธุรกิจของสมาคม ผู้จัดการ หรือเจ้าหน้าที่การเงินของสมาคม จะเก็บรักษาเงินสดของสมาคมไว้ได้ไม่เกิน 200,000 บาท (สองแสนบาทถ้วน) เงินสดส่วนที่เกินให้นำเข้าฝากในธนาคารที่สมาคมเปิดบัญชีเงินฝากไว้ ในกรณีจำเป็นไม่สามารถนำเข้าฝากได้ทันในวันนั้นๆ ให้ทำบันทึกรายการเสนอกรรมการอำนวยการ และให้นำส่งเข้าฝากในวันแรกที่เปิดทำการ เงินสดที่เก็บรักษาไว้ดังกล่าวข้างต้น ให้เก็บรักษาไว้ในตู้รักษาเงินของสมาคม

ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องเก็บรักษาเงินสดไว้ใช้ในกิจการของสมาคมเกินกว่า 200,000 บาท (สองแสนบาทถ้วน) ให้บันทึกรายการเสนอกรรมการอำนวยการ เป็นคราวๆ ไป

ข้อ 14 ให้ผู้จัดการเสนอรายงานการเก็บรักษาเงินสด ต่อกรรมการอำนวยการอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง

ข้อ 15 ให้เจ้าหน้าที่บัญชี จัดทำสรุบบัญชีรับจ่ายและงบทดลองของสมาคมรวมทั้งข้อเสนอเกี่ยวกับการรับจ่ายเงิน เป็นประจำทุกเดือน เสนอต่อกรรมการอำนวยการ ไม่เกินวันที่ 5 ของเดือนถัดไป

ข้อ 16 ให้นายกสมาคมฉาบฉวยสงเคราะห์สมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขไทย
รักษาการให้เป็นไปตามระเบียบนี้

ประกาศ ณ วันที่ 27 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2555



(นายมะณู บุญศรีมณีชัย)

นายกสมาคมฉาบฉวยสงเคราะห์
สมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์สาธารณสุขไทย