



**ระเบียบชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด
ว่าด้วยการรับจ่ายเงินและเก็บรักษาเงิน
พ.ศ. 2569**

.....

อาศัยอำนาจตามความในข้อบังคับของชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด พ.ศ. 2565 ข้อ 62 (12) ข้อ 95 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ที่ประชุมคณะกรรมการดำเนินการ ชุดที่ 10 ในคราวประชุมครั้งที่ 4/2569 เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2569 ได้มีมติกำหนดระเบียบชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด ว่าด้วยการรับจ่ายเงินและการเก็บรักษาเงิน พ.ศ. 2569 ดังต่อไปนี้

ข้อ 1. ระเบียบนี้เรียกว่า “ระเบียบชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด ว่าด้วยการจ่ายเงินและการเก็บรักษาเงิน พ.ศ.2569”

ข้อ 2. ระเบียบนี้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศเป็นต้นไป

ข้อ 3. ให้ยกเลิก ระเบียบชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด ว่าด้วยการรับจ่ายเงินและเก็บรักษาเงิน พ.ศ. 2560

บรรดาระเบียบ มติคณะกรรมการดำเนินการ ประกาศ คำสั่งหรือข้อตกลงอื่นใดซึ่งขัดหรือแย้งกับระเบียบนี้ ให้ใช้ระเบียบนี้แทน

ข้อ 4. ในระเบียบนี้

“ชุมนุมสหกรณ์” หมายถึง ชุมชนสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด

“คณะกรรมการดำเนินการ” หมายถึง คณะกรรมการดำเนินการชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด

“ประธานกรรมการ” หมายถึง ประธานกรรมการดำเนินการชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด

“ผู้จัดการ” หมายถึง ผู้จัดการชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด

“เจ้าหน้าที่การเงิน” หมายถึง เจ้าหน้าที่ของชุมนุมสหกรณ์ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่รับผิดชอบ ในการรับจ่ายและเก็บรักษาเงินของชุมนุมสหกรณ์

ข้อ 5. ชุมชนสหกรณ์เปิดรับจ่ายเงิน ตั้งแต่เวลา 09.00 น. ถึง 15.00 น. ทุกวันทำการ ยกเว้นวันหยุดราชการหรือวันหยุดตามประกาศของชุมนุมสหกรณ์

ข้อ 6. ให้ผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบในการรับจ่ายและเก็บรักษาเงินของชุมนุมสหกรณ์

ข้อ 7. ให้ผู้จัดการเสนอชื่อเจ้าหน้าที่การเงินเพื่อช่วยเหลือผู้จัดการในการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับการเงินของชุมนุมสหกรณ์

การเสนอชื่อเจ้าหน้าที่การเงินตามวรรคแรก ให้กระทำเป็นหนังสือเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้ง

ข้อ 8. การรับ จ่ายเงิน ให้เจ้าหน้าที่การเงินจัดให้มีเอกสารหลักฐานใบสำคัญประกอบครบถ้วน และบันทึกรายการในเอกสารการรับจ่ายเงินประจำวันทุกครั้งทันทีที่เกิดรายการขึ้น และจัดทำรายการสรุปทุกสิ้นวัน โดยผู้จัดการจะต้องตรวจสอบให้ถูกต้องเป็นประจำ

หมวด 1

ใบเสร็จรับเงิน

ข้อ 9. ใบเสร็จรับเงิน ให้ใช้ตามแบบที่ชุมนุมสหกรณ์กำหนด โดยให้มีสำเนาอย่างน้อย 1 ฉบับ เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบและการบันทึกบัญชี

ข้อ 10. ใบเสร็จรับเงินที่ออกโดยระบบคอมพิวเตอร์จากระบบงานของชุมนุมสหกรณ์ ระบบจะประมวลผลและออกหมายเลขกำกับใบรับเงินเรียงตามลำดับกันไปทุกฉบับ

ข้อ 11. ใบเสร็จรับเงิน ห้ามขีดลบ แก้ไขเพิ่มเติม จำนวนเงินหรือชื่อผู้ชำระเงิน หากมีใบเสร็จรับเงินฉบับใดลงรายการรับเงินผิดพลาด ให้ยกเลิกใบรับเงินนั้นทั้งฉบับแล้วออกฉบับใหม่ให้แทน

สำหรับใบเสร็จรับเงินที่ยกเลิก ให้ขีดฆ่าและเขียนเหตุผล โดยให้ผู้จัดการลงชื่อกำกับไว้และให้เย็บติดกับสำเนาฉบับเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ

หมวด 2

การรับเงิน

ข้อ 12. การรับเงินของชุมนุมสหกรณ์ให้รับเป็นเงินสด หรือรับเป็นเงินโอนเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของชุมนุมสหกรณ์ แต่ถ้าเป็นกรณีที่จำเป็นและเป็นประโยชน์แก่ชุมนุมสหกรณ์ก็อาจรับเป็นเช็ค ตัวแลกเงิน หรือตัวสัญญาใช้เงินได้ โดยให้มีผลสมบูรณ์ต่อเมื่อได้รับเงินเรียบร้อยแล้ว

ข้อ 13. ในกรณีจำเป็นจะต้องรับเงินเป็นเช็ค ตัวแลกเงิน หรือตัวสัญญาใช้เงิน ให้นำฝากธนาคารเมื่อสิ้นเวลารับจ่ายเงินในวันนั้น กรณีไม่สามารถนำไปฝากธนาคารได้ทันภายในวันที่รับ ให้มีการเก็บรักษาและตรวจนับเช่นเดียวกับเงินสด และให้นำเข้าฝากธนาคารในเวลาเริ่มทำการของวันทำการถัดไปทันที

หมวด 3

การจ่ายเงิน

ข้อ 14. การจ่ายเงิน ให้จ่ายเฉพาะเพื่อกิจการ ภายในขอบเขตวัตถุประสงค์ของชุมนุมสหกรณ์และเป็นไปโดยถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับของชุมนุมสหกรณ์

ข้อ 15. การจ่ายเงินทุกครั้ง ต้องมีหลักฐานการจ่ายเงินที่ถูกต้องสมบูรณ์ และประทับคำว่า “จ่ายแล้ว” และผู้จ่ายเงินลงลายมือชื่อกำกับกับการจ่ายเงิน ไว้เป็นหลักฐานการจ่ายเงินทุกฉบับ เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบ

หลักฐานการจ่ายเงิน หากผู้รับเงินไม่สามารถออกใบเสร็จรับเงินให้แก่ชุมนุมสหกรณ์ได้ ให้ใช้ตามแบบที่ชุมนุมสหกรณ์กำหนด

ข้อ 16. หลักฐานการจ่ายเงินที่เป็นใบเสร็จรับเงินซึ่งผู้รับเงินออกให้แก่ชุมนุมสหกรณ์ อย่างน้อยต้องมีรายการดังต่อไปนี้

- (1) ชื่อ สถานที่อยู่ หรือที่ทำการของผู้รับเงิน
- (2) วัน เดือน ปีที่รับเงิน
- (3) รายการแสดงการรับเงินที่ระบุว่าเป็นค่าอะไร
- (4) จำนวนเงินทั้งตัวเลขและตัวอักษร
- (5) ลายมือชื่อผู้รับเงิน

ข้อ 17. ก่อนจ่ายเงินทุกครั้ง เจ้าหน้าที่การเงินต้องตรวจสอบหลักฐานต่าง ๆ และใบสำคัญประกอบการจ่ายเงินให้ถูกต้องเรียบร้อย และต้องมีผู้อนุมัติให้จ่ายได้จึงจ่ายเงิน และเรียกเก็บใบเสร็จรับเงินจากผู้รับเงิน หรือให้ผู้รับเงินลงนามรับเงินไว้ในหลักฐานการจ่ายเงินของชุมนุมสหกรณ์ทุกครั้ง

ข้อ 18. การจ่ายเงินตั้งแต่ 1,000 บาท (หนึ่งพันบาท) ขึ้นไป แก่ผู้มีสิทธิรับเงินซึ่งเป็นบุคคลภายนอก ต้องให้ผู้ผู้นำนำหลักฐาน เช่น บัตรประจำตัวประชาชนหรือเอกสารอื่นที่หน่วยงานราชการออกให้ซึ่งมีรูปถ่ายและเลขประจำตัวประชาชน แสดงประกอบการจ่ายเงินด้วย

ข้อ 19. การจ่ายเงินให้แก่สหกรณ์สมาชิก ให้จ่ายเงินตามความประสงค์ของสหกรณ์สมาชิก โดยอาจจ่ายเป็นเช็คหรือโอนเข้าบัญชีของสหกรณ์ แล้วแต่กรณี

กรณีจ่ายเช็คในวาระแรก ให้สั่งจ่ายในนามสหกรณ์สมาชิกและขีดฆ่าคำว่า “ผู้ถือ” ออก และให้มีคำว่า “A/C PAYEE ONLY” ที่มุมบนด้านซ้ายของเช็ค

ข้อ 20. การจ่ายเช็ค ต้องมีใบสำคัญจ่ายเช็ค ซึ่งมีรายละเอียดเกี่ยวกับวันที่จ่ายเช็ค เลขที่เช็ค ชื่อธนาคาร วัตถุประสงค์ในการจ่ายเงิน ชื่อผู้รับเช็คและจำนวนเงิน พร้อมทั้งลงลายมือชื่อผู้จัดทำเอกสาร และผู้อนุมัติไว้เป็นหลักฐาน ทั้งนี้ จะต้องจัดให้มีทะเบียนจ่ายเช็คบันทึกรายละเอียดข้างต้น เพื่อการควบคุมและตรวจสอบด้วย

เช็คที่มีการลงชื่อสั่งจ่ายเรียบร้อยแล้ว แต่ยังไม่มีการรับ ให้เก็บรักษาไว้ในที่ปลอดภัยและควรติดต่อให้ผู้มารับไปโดยเร็วที่สุด

ข้อ 21. ในกรณียกเลิกการจ่ายเช็ครายการใด ให้ผู้มีหน้าที่จ่ายประทับตรา “ยกเลิก” ในเอกสารที่ยกเลิกทุกฉบับ ส่วนเช็คที่ยกเลิกให้เย็บติดกับต้นขั้วและประทับตรา “ยกเลิก” พร้อมบันทึกเหตุผลที่ยกเลิกและลงลายมือชื่อผู้รับผิดชอบกำกับไว้ด้วย

ข้อ 22. ในการถอนเงินจากธนาคารเพื่อนำมาใช้จ่ายในกิจการของชุมนุมสหกรณ์ ให้ทำเป็นบันทึกชี้แจงเหตุผลที่ขอถอนเงินผ่านผู้จัดการเพื่อขออนุมัติต่อผู้มีอำนาจลงนามตามข้อบังคับ พร้อมทั้งแนบเอกสารหลักฐานต่าง ๆ และเอกสารการถอนเงินเพื่อประกอบการพิจารณาด้วย

หมวดที่ 4 การเก็บรักษาเงิน

ข้อ 23. การเก็บรักษาเงินสด ให้เก็บรักษาไว้ได้ไม่เกินวันละ 50,000.00 บาท (ห้าหมื่นบาทถ้วน) โดยให้ผู้จัดการตรวจสอบรายการเงินสดในสมุดบัญชีเปรียบเทียบกับตัวเงินสดเป็นประจำทุกวัน เมื่อเห็นว่าถูกต้องตรงกันแล้วให้ลงลายมือชื่อกำกับไว้ในทะเบียนคุมเงินสด และให้เก็บรักษาเงินสดไว้ในตู้নিরภัยของชุมนุมสหกรณ์ หรือในที่มั่นคงปลอดภัย โดยอยู่ในความรับผิดชอบของผู้จัดการ

ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องเก็บรักษาเงินสดไว้ในกิจการของชุมนุมสหกรณ์เกิน 50,000.00 บาท (ห้าหมื่นบาทถ้วน) ให้บันทึกขออนุมัติจากประธานกรรมการเป็นคราว ๆ ไป

ข้อ 24. ให้เก็บรักษาสมุดบัญชีเงินฝากของชุมนุมสหกรณ์ทุกเล่ม สมุดบัญชี ทะเบียนและเอกสารเกี่ยวกับการเงินไว้ในตู้নিরภัย หรือในที่มั่นคงปลอดภัย โดยอยู่ในความรับผิดชอบของผู้จัดการ

ข้อ 25. ให้ประธานกรรมการ เป็นผู้รักษาการให้เป็นไปตามระเบียบนี้

ประกาศ ณ วันที่ 19 พฤษภาคม พ.ศ. 2569



(นายจักรินทร์ รักหา)

ประธานกรรมการดำเนินการ

ชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด