

۱۳۹۴/۱۱/۱۲

تاریخ:

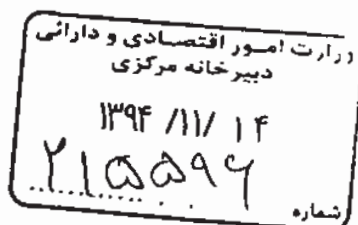
شماره: ۹۴/۱۰۰/۱۱۸۴۶

پیوست:



شرکت فاضلاب تهران
(سهامی خاص)
دفتر مدیر عامل

بسمه تعالی



وزارت امور اقتصاد و دارایی

موضوع: قابل توجه مدیر کل محترم نظارت بر اجرای بودجه

با سلام

احتراماً با عنایت به نامه شماره ۵۶/۱۳۷۴۹ مورخ ۱۳۸۴/۱/۶ آن مدیریت محترم به سازمان آب منطقه ای فارس، بوشهر، کهکیلویه و بویراحمد (ضمیمه است) در پاسخ به سوال ذیحساب طرحهای عمرانی سازمان مذکور در ارتباط با مفاد ماده (۸۱) قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت موضوع تصویبنامه شماره ۴۱۴۷/ت ۲۶۳۰۹ هـ مورخ ۱۳۸۳/۲/۴ موارد زیر را به استحضار میرساند:

بر اساس ماده ۴ تصویب نامه مذکور دستگاه اجرایی میبایستی بر اساس برنامه زمانبندی اجرای کار نسبت به سفارش کالا یا مصالح به فروشنده با اخذ پیش فاکتور و یا انعقاد موافقت نامه از طریق منابع مورد تایید خود اقدام نماید و وجوه لازم برای انجام سفارش با دستور پرداخت دستگاه اجرایی به حساب فروشنده واریز شود. از طرفی در پاسخ سازمان آب منطقه ای فارس اشاره شده که در این رابطه وجهی به پیمانکار اصلی مستقیماً پرداخت نمی شود تا ضمانت نامه اخذ گردد.

سوال این است اگر وجهی که براساس موازین فوق به حساب فروشنده واریز شود، فروشنده بهر دلیلی از تحویل کالا یا تجهیزات مورد نظر خودداری نماید، تکلیف پرداختی که از طریق این شرکت به فروشنده بدون اخذ ضمانتنامه صورت گرفته چه خواهد بود.

اصغر ریاضتی

رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل

شماره ۱۵۷۱۵۲۷۷

تاریخ ۸۵-۹-۲۲

پیوست ۱

جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارایی
سازمان آب منطقه‌ای فارس
رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل

وزارت امور اقتصادی و دارایی مدیر کل محترم نظارت های امور ذی حسابی ها
موضوع : ماده ۸۱ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت

ع. س. س.

همانطوریکه استحضار دارند در اجرای ماده قانونی فوق مصالح مورد

نیاز پروژه های عمرانی تهیه و در اختیار پیمانکار اجرایی قرار می گیرند.
طبق نامه شماره ۵۲/۳۳۳۳ مورخ ۸۳/۴/۲۳ آن اداره کل محترم مصالحی که توسط
دستگاه های مشمول مقررات عمومی خریداری می گردد می بایست با رعایت قانون محاسبات
عمومی باشد.

بر اساس تبصره ذیل ماده ۴ آیین نامه اجرای ماده ۸۱ به شماره
۴/۴۱۳۷ ت/۲۶۳۰۹ هـ مورخ ۸۱/۲/۳ هیئت محترم وزیران ، حسب ضرورت پیمانکار می تواند
به طور مستقیم به منابع تامین مصالح مراجعه و درخواست صدور پیش فاکتور بنام خود نماید
و بهای مصالح خریداری شده از این طریق بدون تعهد پرداخت هیچ گونه وجهی بابت
تفاوت مصالح تحت عنوان پیش پرداخت به حساب بدهی پیمانکار منظور می گردد.
بنابراین در صورتی که منابع تامین مصالح ، بازار آزاد باشد آیا پیش فاکتور ارائه شده قابل پذیرش
است یا خیر و با توجه به اینکه وجه مصالح خریداری شده به حساب پیمانکار منظور و به تدریج
از صورت وضعیتهای پیمانکار کسر می گردد ارائه تضمین ضروری است یا خیر؟
خواهشمند است در این رابطه این ذی حسابی را راهنمایی فرمائید. ۸۵-۹-۲۲.۷۷

غلامعباس سیادت نیا

ذی حساب طرحهای عمرانی

شماره ۵۶/۱۳۷/۴۹

تاریخ ۱۳۸۶/۱/۶

پوست

کپی

معاونت مدیریت امور مالی و اقتصادی

۱۱/۱

بسمه تعالی

جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارایی

سازمان آب منطقه‌ای فارس، بوشهر، کهگیلویه و بویراحمد

بازگشت بنامه شماره ۱۵۷/۵۲۴۴ مورخ ۱۳۸۳/۹/۲۲ عنوان اداره کل نظارت مالی و

امور ذی‌حسابی ها اعلام می‌دارد:

ضمن اینکه در تبصره ذیل ماده (۴) آئین‌نامه اجرایی ماده (۸۱) قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت موضوع تصویب‌نامه شماره ۴۱۳۷/ت/۵۲۶۳۰۹ مورخ ۱۳۸۳/۲/۴ حکمی در خصوص عدم اجرای مقررات پیش‌بینی نشده است با توجه به صراحت مفاد ماده (۴) و تبصره ذیل آن اقداماتی که بایستی در ارتباط با موضوع صورت بگیرد می‌بایستی مورد تأیید دستگاه اجرایی باشد و وجوه لازم برای انجام سفارش‌ها با دستور پرداخت دستگاههای اجرایی به حساب فروشنده واریز می‌شود و کالای مورد سفارش تحویل می‌گردد و در این رابطه وجهی مستقیماً به پیمان کار پرداخت نمی‌شود تا از آن ضمانت نامه دریافت گردد.

بخش ۴

مقررات تهیه و ثبت این به‌انضمام موافقت

مهدی علمی

مدیرکل نظارت بر اجرای بودجه

از طرف

(۲) - اداره صندوق

در تاریخ ۱۳۸۶/۱/۶

۱۵۷/۵۲۴۴

وزارت امور اقتصادی و دارایی
سازمان آب منطقه‌ای فارس
شماره ثبت ۱۵۲
تاریخ ۱۳۸۶/۱/۶

۱۵۷/۵۲۴۴