

سوالات متداول مربوط به سامانه های خزانه معین استان

-قانون محاسبات عمومی چه تعریفی از سپرده دارد؟

- الف- وجوهی که طبق قوانین و مقررات، برای تأمین و جلوگیری از تضییع حقوق دولت دریافت می گردد و استرداد و یا ضبط آن تابع شرایط مقرر در قوانین و مقررات و قراردادهای مربوطه است.
- ب- وجوهی که به موجب قراردادها یا احکام صادره از طرف مراجع قضایی از اشخاص حقیقی یا حقوقی دریافت می گردد و به موجب قراردادها و احکام مراجع مذکور کلاً یا بعضاً قابل استرداد می باشند.
- ج- وجوهی که براساس مقررات قانونی توسط اشخاص نزد دستگاههای دولتی به نفع اشخاص تودیع می گردد تا با رعایت ضوابط مربوطه به ذینفع پرداخت شود.

-انواع سپرده طبق قانون محاسبات کدامند؟

- ❖ سپرده شرکت در مناقصه
- ❖ سپرده شرکت در مزایده
- ❖ سپرده حسن انجام کار یا معامله
- ❖ سپرده قضایی
- ❖ سپرده های عادی

- سپرده شرکت در مناقصه شامل چه سپرده هایی است؟

برابر ماده ۷۹ قانون محاسبات عمومی معاملات وزارتخانه ها و مؤسسات دولتی اعم از خرید یا فروش اجاره یا پیمانکاری و...بایستی از طریق مناقصه صورت گیرد. بدین ترتیب دستگاههای دولتی مذکور برای انجام معاملات مربوط به خرید و اجاره و پیمانکاری از طریق مناقصه اقدام به دعوت عمومی یا محدود می نماید شرکت کنندگان در مناقصه طبق مقررات مبلغی وجه نقد یا ضمانت نامه بانکی به عنوان سپرده یا ضمانت نامه شرکت در مناقصه نزد کارفرما تودیع می کنند.

- سپرده شرکت در مزایده را تعریف کنید؟

وزارتخانه ها و مؤسسات دولتی برای انجام معاملات عمده مربوط به فروش از طریق مزایده عمل می کنند شرکت کنندگان در مزایده برابر مقررات مکلفند مبلغی که توسط فروشنده تعیین می شود به عنوان سپرده به حساب فروشنده واریز نمایند این مبلغ تودیع شده سپرده شرکت در مزایده نامیده می شود میزان و نحوه استرداد آن تابع قوانین و مقررات است.

- سپرده حسن انجام کار یا معامله چیست؟

دستگاههای دولتی در موقع انجام معامله یا انجام کار با طرف مقابل قرارداد منعقد می نمایند تا کار دقیقاً مطابق مفاد قرارداد انجام گیرد در غیر اینصورت سپرده حسن انجام معامله طرف قرارداد بابت جبران قسمتی از خسارات به نفع دولت ضبط خواهد شد.

در قراردادها نیز در هر پرداخت مبلغی به عنوان سپرده دریافت می شود میزان و نحوه استرداد آن تابع تشریفات قانونی و براساس مقررات است. وجوه سپرده حسن انجام کار که از کارکرد صورت وضعیت های موقت پیمانکاران و یا حق الزحمه مهندسین مشاور کسر می شود، وجوه امانی محسوب و دخل و تصرف در این قبیل وجوه بدون مجوز قانونی ممنوع می باشد.

- سپرده های قضایی کدامند؟

وجوهی که به موجب قرارها و احکام صادره از طرف مراجع قضایی از اشخاص حقیقی یا حقوقی دریافت می شود از نظر قانون مورد بحث سپرده تلقی می گردد. این قبیل سپرده ها به موجب احکام مربوطه یا قرارهای صادره دریافت می شود که طبقه بندی سپرده ها تحت عنوان سپرده قضایی طبقه بندی شده است.

درآمد اختصاصی

- آیا سقف اعتبار پر شده می توانیم وجه بگیریم ؟

خیر بایستی از سازمان برنامه و بودجه افزایش اعتبار دریافت کنید

- حساب پرداخت مربوط به دستگاه اجرایی نزد کدام بانک باید باشد ؟

حساب پرداخت بایستی نزد بانک مرکزی باشد

- آیا سقف اعتبار دستگاه اجرایی پر شد در آمد مازاد به سال بعد منتقل می شود ؟

نه خیر پول مازاد در آمد اختصاصی به حساب در آمد عمومی منتقل می شود.

- آیا می شود برای آخر سال درخواست وجه سفید (بدون درج مبلغ) آورد ؟

خیر حتماً بایستی مبلغ در درخواست وجه قید شود.

پرداخت اعتبارات جاری (هزینه ای)

- آیا تخصیص نداشته باشیم خزانه به ما وجهی پرداخت می کند؟

خیر مبنای پرداخت خزانه تخصیص می باشد و در اوایل سال نیز صرفاً می تواند تنخواه پرداخت نماید

- آیا امکان دارد بیشتر از تخصیص به دستگاه اجرایی وجهی پرداخت شود؟

خیر خزانه صرفاً تا سقف تخصیص اجازه پرداخت دارد

- آیا خزانه موقع پرداخت سقف اعتبار را در نظر می گیرد؟

بله خزانه برای پرداخت هم اعتبار را در نظر دارد و هم تخصیص را که بیشتر از آنها نباشد

- آیا شماره حساب مندرج در درخواست وجه شماره حساب دولتی باید باشد؟

بله خزانه بجز به حسابهای دولتی به هیچ حساب دیگری وجهی پرداخت نمی کند.

- روند واریز درآمدها تا دریافت وجه چقدر زمان می برد؟

حداکثر ۲۴ ساعت

- سود سهام دولت چه زمانی قطعی می شود؟

سال بعد از سال مالی جاری و پس از دریافت صورتهای مالی حسابرسی شده .

- آیا مانده حساب شرکتهای دولتی در پایان سال قابل انتقال به سال بعد می باشد؟

بله

- آیا در سال جدید شرکتهای دولتی صرف درآمدهای خود را بایستی از مرکز (تهران) دریافت کنند؟

بله