

چک لیست تایید نحوه وصول درآمدهای شرکتهای دولتی (موضوع تبصره ذیل ماده (۴۰) قانون محاسبات عمومی کشور)

ردیف	مدارک مورد نیاز	وضعیت (دارد/ندارد)	توضیحات
۱	آخرین گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی		
۲	صورت‌های مالی منتهی به سال قبل (از جمله صورت مغایرت بانکی حسابهای درآمدی)		
۳	حکم ذیحساب شرکت		
۴	اساسنامه مصوب شرکت		
۵	آیین نامه مالی و معاملاتی شرکت		
۶	آخرین اعلامیه روزنامه رسمی کشور		
۷	آخرین صورتجلسه مجمع عمومی		
۸	احکام انتصاب اعضای هیات مدیره		
۹	فهرست شماره حسابهای دولتی شرکت (قابل برداشت، غیر قابل برداشت و ارزی)		
۱۰	فلوچارت نحوه وصول درآمدها		
۱۱	تعرفه های فروش کالاها و ارائه خدمات		
۱۲	مدارک و مستندات مربوط به رعایت بخشنامه های مربوط به مدیریت حسابهای بانکی (۷ سرفصل حساب)		
۱۳	رعایت ماده (۴۴) قانون محاسبات عمومی کشور		
۱۴	رعایت ماده (۴) قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲)		
۱۵	رعایت مفاد قانون هدفمند کردن یارانه ها در خصوص شرکتهای ذی مدخل		
۱۶	رعایت مفاد بخشنامه شماره ۵۴/۱۱۰۲۸۲ مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۷ وزارت امور اقتصادی و دارایی (آیین نامه سوییچ خزانه)		