

شماره: ۵۵/۷۶۲۱۱



تاریخ: ۱۴۰۴/۰۵/۱۲

جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارایی

پوست: ندارد

رئیس داری کل کشور

بسم تعالی

«بخشنامه به کلیه شرکتهای دولتی، بانکها و مؤسسات انتفاعی وابسته به دولت»

شماره

پیرو بخشنامههای شماره ۵۵/۱۸۸۱۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۹، شماره ۵۵/۲۶۱۵۵ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۱ و شماره ۵۵/۶۳۳۲۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۴ و در اجرای مفاد ماده (۴۴) قانون محاسبات عمومی، ماده (۴) و بند (ج) ماده (۲۸) قانون الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت (۲)، ماده (۳۲) قانون برنامه و بودجه و بند (ث) تبصره (۸) قانون بودجه سال ۱۴۰۴ کل کشور، مقتضی است دستور فرمایید ترتیبات ذیل اتخاذ شود:

۱- علاوه بر پرداخت به موقع تعهدات موضوع بخشنامههای قوق الذکر^۱ سود سهام و بند (ث) تبصره (۸) مستندات پرداختی به منظور اعمال حساب و اخذ تأییدیه در سامانه درخواست وجه الکترونیکی شرکتهای دولتی مرکز امور خزانه و مدیریت نقدینگی (پنجره واحد) یارگذاری شود. همچنین به منظور تعیین میزان تعهد قطعی سود سهام دولت (تحقق یافته) آن شرکت/بانک و موسسه انتفاعی وابسته به دولت در سالهای منتهی به سال ۱۴۰۳؛ لازم است به قید قوریت نسبت به یارگذاری صورتهای مالی حسایر^۲ شده و صورتجلسه مجمع عمومی سنوات مذکور در سامانه مورد اشاره اقدام لازم معمول شود.

۲- در اجرای ماده (۳۲) قانون برنامه و بودجه کشور- مصوب ۱۳۵۱/۱۲/۱۰- شرکتهای دولتی ذی ربط مکلفند یا اعلام خاتمه طرحهای عمرانی انتفاعی از سوی سازمان برنامه و بودجه کشور، نسبت به انعقاد قرارداد یا پرداخت یدهی وام موضوع ماده قانونی یاد شده اقدام نموده و پس از ثبت یدهی در دفاتر مالی، مانده یدهی مرتبط را بر اساس دفاتر مالی و تراز حسابهای مربوط، تحت عنوان یدهی موضوع وام ماده (۳۲) قانون برنامه و بودجه، در مواعد مقرر در سامانه سماد^۳ مرکز مدیریت یدهیهای عمومی و روابط مالی دولت ثبت و به منظور اعمال حساب، مراتب را به مرکز امور خزانه و مدیریت نقدینگی اطلاع رسانی نمایند.

بدیهی است در صورت عدم اقدام موثر در خصوص مراتب قوق، امکان بررسی قطعی تعهدات یاد شده میسر نبوده و از این رو مسئولیت پاسخگویی به مراجع نظارتی یا آن شرکت/بانک/موسسه می باشد.

سید رحمت الله اکرمی

خزانه دار کل کشور

رونوشت: