

باسمه تعالی

اداره کل امور اقتصادی و دارایی استان خزانة معین

سلام علیکم

با توکل بر خدای بزرگ و مهربان و ضمن خسته نباشید به همکاران خزانة معین در آستانة تحویل سال ۱۳۹۴، با عنایت به انقضای سال مالی ۱۳۹۳ در پایان وقت اداری روز پنجشنبه مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۸ خواهشمند است دستور فرمائید موارد ذیل به دقت بررسی و اقدامات لازم معمول و مراتب را حداکثر تا ساعت ۲۳ روز پنجشنبه مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۸ به شرح فرم‌های پیوست (از طریق پست الکترونیکی و یا دورنگار) به خزانة ارسال و ضمن تماس با ادارات مربوط خزانة از رسیدن آن اطمینان حاصل و نیز از طریق تماس با معاونین محترم خزانة و روسای ادارات مربوط از صحت آمارهای ارسالی و تطبیق آن با دفاتر خزانة مطمئن شده و سپس معاون محترم نظارت مالی و رییس خزانة معین استان (پس از تماس و هماهنگی با اینجانب) به اتفاق دیگر همکاران محترم دست اندرکار گزارش‌های مورد نیاز خزانة، نسبت به ترک اداره اقدام نمایند.

همانطوری که اطلاع دارند، شرایط و وضعیت نقدینگی خزانة، امر پوشیده ای نیست، در این رابطه مسئولیت خزانة معین استانها در جمع آوری درآمدها حایز اهمیت بسیار است که در تامین منابع کشور ایفای نقش اساسی نمایند، بنا بر این از خزانة معین استانها انتظار فراوان می رود که در چارچوب وظایف قانونی به نحوی عمل نمایند که درآمدها با دقت و سرعت به حساب های خزانة داری انتقال یابد، معاونین نظارت مالی و روسای خزانة معین با حمایت مدیر کل محترم امور اقتصادی و دارایی استانها ضمن هماهنگی با بانک ملی استان و سایر بانکها و شعب مستقر در شهرستانهای استان متبوع، تمهیدات کافی بیندیشند که هیچ وجهی (درآمد) در هیچ حساب بانکی مانده موجودی نداشته باشد و دستگاههای اجرایی استان را نیز توجیه نمایند که به محض تحقق درآمدی، آنی به حساب خزانة معین استان نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و نهایتاً به حساب های ذیربط خزانة داری انتقال یابد، بدیهی است چنانچه در نظارت بر فرآیند انتقال و یا عدم واریز به موقع منابع توسط هر استانی قصوری مشاهده شود، ناگزیر تامین اعتبارات تخصیص یافته آن استان اعم از هزینه ای و تملک دارایی های سرمایه ای توسط خزانة داری با تاخیر انجام خواهد شد.

درخصوص انتقال درآمدهای استانی، مؤکداً، همکاران محترم توجه خواهند فرمود، با توجه به اینکه فرایند انتقال درآمدها در سال جاری توسط خزانة معین استان به صورت روزانه به حساب های متناظر خزانة معین استان نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران واریز می شود، لذا باید انتقال به حساب های یاد شده در روز ۱۳۹۳/۱۲/۲۸ در دو مرحله (ساعت ۱۶ و ساعت ۲۳) توسط خزانة معین به حساب های خزانة داری انجام شود و در خصوص اطمینان از واریز وجوه انتقالی، با توجه به هماهنگی های بعمل آمده با بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران از طریق سیستم ساتنا تا ساعت ۲۳ همان روز پیگیری صورت گیرد و در نهایت ریز ردیف‌های درآمدها و اعلامیه‌های بانکی بطور جداگانه به خزانة ارسال گردد.

به جهت اینکه ممکن است به لحاظ مشکلات ناشی از سیستم بانکی وجه آخرین انتقال به موقع به حساب های ذریبط خزانه واریز نشود، لزوماً آمار آخرین انتقالی را از طریق تلفن های ۳۹۹۰۳۰۶۲ - ۳۳۹۶۷۲۳۱ - ۳۹۹۰۳۰۳۸ - ۳۹۹۰۳۰۸۳ - ۳۹۹۰۳۰۴۳ به اداره حسابداری خزانه اعلام خواهید نمود، بدیهی است در صورتی که وجوه انتقالی روز ۱۳۹۳/۱۲/۲۸ با آمار انتقالی مطابقت ننماید، وجوهی که در سال ۱۳۹۴ به حساب واریز شود، به حساب سال ۱۳۹۳ منظور نخواهد گردید و آنچه که با آمار خزانه تطبیق نشود و در ردیف مربوط اعمال حساب نگردد، در ردیف تشخیص نشده عمل خواهد شد و در سال ۱۳۹۴ نیز قابل اصلاح و اعمال نخواهد بود.

ضمناً، مانده وجوه مصرف نشده به شرح زیر به حساب های خزانه واریز نمایند:

- ۱- مانده وجوه دریافتی از محل ۲ درصد درآمد حاصل از صادرات نفت خام و گاز طبیعی به حساب ۱۶۱۷ خزانه نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران واریز شود.
- ۲- مانده وجوه دریافتی از محل منابع ماده (۱۲) قانون تشکیل سازمان مدیریت بحران کشور به حساب ۸۰۱۳ خزانه نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران واریز شود.
- ۳- مانده وجوه ماده (۱۰) قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت به حساب ۸۰۱۰ خزانه نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران واریز شود.
- ۴- مانده وجوه دریافتی از محل درآمدهای استانی و سهم ملی، مندرج در جدول شماره (۱۰) قانون بودجه سالجاری که از حساب ۸۰۰۸ خزانه به حساب های پرداخت استانی خزانه معین استان واریز گردیده است، به حساب شماره ۴۵ خزانه نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران واریز شود. (به بند «۱۴» توجه فرمایند)
- ۵- مانده وجوه دریافتی اعتبارات هزینه ای دانشگاه های علوم پزشکی و سایر دانشگاه ها و مراکز آموزش عالی مستقر در استان ها به حساب شماره ۴۵ خزانه نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران واریز شود. توضیح ضروری: در خصوص دانشگاه ها، چنانچه چند قلم واریزی به حساب ۴۵ باشد، (مطابق جدول ضمیمه و در ستون مربوط به نام دستگاه اجرایی که مانده دارد) ذکر ریز مبلغ بابت هر یک از دانشگاه ها الزامی است. در خصوص بندهای (۱) الی (۵) ضمن ارسال اعلامیه و شماره چک ها و تکمیل فرم مربوط، برای رفع هرگونه ابهام با تلفن های ۳۳۹۶۷۲۲۹ و ۳۹۹۰۳۰۸۱ آقای رضایی (رییس اداره پرداخت و حسابرسی استان ها) تماس حاصل نمایند.

۶- با توجه به نامه شماره ۵۵/۲۰۶۵۵۷ مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۱، ترتیبی اتخاذ گردد که کلیه پرداخت های مربوط به اعتبارات حقوق و مزایای مستمر کارکنان دولت موضوع ردیف (۵۵۰۰۰۰) قانون بودجه سال ۱۳۹۳ کل کشور، تا تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۶ جمع بندی و مطابق دستورالعمل های ابلاغی ماه های گذشته جزئیات فایل حقوق و مزایای کارکنان دولت و کسور سهم دولت مربوط به بازنشستگی دانشگاه های علوم پزشکی و آموزش و پرورش و همچنین کسور سهم دولت مربوط به بیمه خدمات درمانی دانشگاه های علوم پزشکی و سایر دانشگاه ها و مراکز آموزش عالی مستقر در استان ها و دستگاه های اجرایی استانی (برای اسفند و لغایت اسفند ۹۳) اعلام و ضمن تماس با شماره تلفن ۳۹۹۰۴۰۸۱ آقای یوسفی (رییس اداره پرداخت حقوق کارکنان دولت) از صحت فایل ارسالی اطمینان حاصل نمایند. ضمناً، مانده وجوه دریافتی جزء یاد شده را به حساب

۸۰ خزانه نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران واریز و ضمن ارسال اعلامیه و شماره چک‌های مربوط، برای رفع هرگونه ابهام در این خصوص با آقای یوسفی تماس حاصل نمایند.

۷- مانده وجوه دریافتی بابت تملک دارائی‌های سرمایه‌ای (متمرکز) از حساب ۸۰۰۶ خزانه (اعم از طرح‌های ملی استانی شده، طرح‌های تملک دارائی‌های سرمایه‌ای دانشگاه‌ها و دریافتی از محل ردیف‌های عمومی و ردیف و تبصره‌های متفرقه) را به حساب ۶۰۰ خزانه نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران واریز و ضمن ارسال اعلامیه و شماره چک‌های مربوط، برای رفع هرگونه ابهام در این خصوص با تلفن‌های ۳۳۹۶۷۲۲۳ و ۳۹۹۰۳۰۴۵ آقای آقایارلو (معاون اداره کل خزانه) تماس حاصل نمایند.

۸- مانده وجوه دریافتی بابت ردیف‌های متفرقه هزینه‌ای از حساب ۸۰۰۷ خزانه را به حساب ۴۵ خزانه نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران واریز و ضمن ارسال اعلامیه و شماره چک‌های مربوط، برای رفع هرگونه ابهام در این خصوص با تلفن شماره ۳۹۹۰۳۰۴۸ خانم مخبریان نژاد (معاون اداره کل خزانه) تماس حاصل نمایند.

۹- با توجه به اینکه مأخذ تهیه و تنظیم آمارهای خزانه بر اساس گزارش خزانه معین استان‌ها انجام می‌شود، لذا از جابجایی و هرگونه نقل و انتقال در وجوه اعتبارات هزینه‌ای و تملک دارائی‌های سرمایه‌ای بدون مجوز قانونی اکیداً خودداری فرمایند.

۱۰- ترتیبی اتخاذ نمایند که تمام پرداخت‌های هزینه‌ای و تملک دارائی‌های سرمایه‌ای با رعایت اعتبارات مصوب و بر اساس دستورالعمل‌ها و مقررات مربوط انجام و از پرداخت هرگونه وجه بدون تخصیص اعتبار و مجوز قانونی اکیداً خودداری شود.

۱۱- تنخواه گردان رد وجوه سپرده را در پایان وقت اداری سال مالی، عیناً به سال ۱۳۹۴ منتقل و اعمال حساب نمایند.

۱۲- ترتیبی اتخاذ شود که مانده وجوه موجود در حسابهای تمرکز وجوه درآمد ذی‌حسابی‌های دستگاه‌های اجرایی استان به حساب‌های مربوط نزد خزانه معین استان انتقال و سپس خزانه معین نیز با هماهنگی سرپرستی بانک ملی استان در روز پنجشنبه مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۸ نسبت به انتقال آخرین موجودی حساب‌های خود به حساب‌های خزانه نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران اقدام و نتیجه را از طریق پست الکترونیکی یا دورنگار همراه اعلامیه بانکی مربوط به خزانه ارسال نمایند.

۱۳- با توجه به اینکه مانده مصرف نشده درآمد اختصاصی نسبت به اعتبارات مصوب (وجوه دریافتی از خزانه معین استان) از محل درآمد اختصاصی سازمان‌ها و دستگاههای اجرایی دولتی و از جمله کلیه دستگاه‌ها می‌بایست به حساب ۱۳۳/۷۹ خزانه نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران منتقل شود، لذا، ترتیبی اتخاذ نمایند که اینگونه وجوه به موقع به حساب یاد شده واریز شود، بدیهی است در صورت عدم درخواست وجه، در چارچوب یاد شده، مانده حساب درآمد اختصاصی بایستی سریعاً به حساب مربوط منتقل گردد. برای رفع هرگونه ابهام در این خصوص با تلفن شماره ۳۹۹۰۳۰۵۴ آقای صفری (معاون اداره کل خزانه) تماس حاصل نمایند.

۱۴- در اجرای دقیق دستورالعمل شماره ۵۵/۵۱۹/۱۲۸۷۰/م مورخ ۱۳۹۰/۶/۲۰ توجه ویژه نمایند که حساب تنخواه گردان استان و آمار دریافت و پرداخت منطبق باشد.

شماره.....۵۳.۱.۵۸.۲۰/۵۵

تاریخ.....۱۳۹۳/۱۲/۱۲

پوست..... دارد

جمهوری اسلامی ایران

وزارت امور اقتصادی و دارایی

۱۵- معاون محترم نظارت مالی و رئیس خزانه معین استان مسئول حسن اجرای این دستورالعمل خواهد بود.

غلامرضا امین رفتاری
مدیر کل خزانه

رونوشت به:

جناب آقای دکتر سید رحمت اله اکرمی معاون محترم نظارت مالی