

دستورالعمل افتتاح حساب تنخواه گردان عاملین ذیحساب، حساب ویژه کارپردازان بخش عمومی و تنخواه کارت کارپردازان بخش عمومی برای دستگاه های اجرایی مشمول ماده ۵ قانون خدمات کشوری و ماده ۲۹ قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه نزد شعب بانک سپه

بر اساس مفاد ماده (۹۰) قانون محاسبات عمومی کشور، در اجرای تبصره ماده (۳) دستورالعمل بند (ب) ماده (۱۷) قانون برنامه پنج ساله ششم توسعه و بند (الف) ماده (۲۰) احکام دائمی برنامه های توسعه کشور، بند (ح) تبصره (۱۹) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور موضوع جزء (۱) ماده ۲۴ ضوابط اجرایی قانون بودجه و در راستای پروژه شفاف سازی و هوشمند سازی عملیات مالی دولت (توسعه و استقرار خزانه داری الکترونیکی) و طرح حساب واحد خزانه (TSA) و به منظور کنترل و نظارت بر فعالیت های مالی عاملین ذیحساب و کارپردازان بخش عمومی، اداره کل خزانه با همکاری بانک سپه اقدام به اختصاص حساب تنخواه گردان و تنخواه کارت ویژه برای کارپردازان نموده است.

تعاریف و فرایند افتتاح حساب :

حساب های تنخواه گردان و حساب ویژه کارپردازان بخش عمومی : حساب هایی هستند که در اجرای مفاد ماده (۳۵)، (۳۶) و (۷۶) قانون محاسبات عمومی کشور تحت عنوان حساب تنخواه گردان پرداخت (پیش شماره ۵۱۵) و حساب کارپردازان بخش عمومی (پیش شماره ۸۸۸۸) برای عاملین ذیحساب و کارپردازان بخش عمومی افتتاح می گردد. در خصوص دستگاه های اجرایی که مشمول قانون محاسبات نمی باشند، عناوین مشابه مانند عاملین مالی، افسران عامل و ... تسری دارد.

الف - حساب تنخواه گردان پرداخت: حسابی است که با درخواست مقامات مجاز دستگاه اجرایی از طریق خزانه داری کل یا خزانه معین استان با پیش شماره ۵۱۵ افتتاح می گردد. احراز هویت مقامات مجاز بواسطه پنجره واحد وزارت امور اقتصادی و دارایی انجام می پذیرد. ضمناً تغییر امضاء و انسداد حساب های یاد شده به

مقامات مجاز دستگاه اجرایی تفویض می گردد و ارائه فرم‌های نمونه امضاء و تغییر امضاء حساب توسط دستگاه اجرایی از طریق شعب بانک انجام می‌پذیرد.

افتتاح حساب تنخواه گردان پرداخت با درخواست دستگاه های اجرایی توسط اداره کل خزانه از طریق اداره کل توسعه مشتریان تجاری بانک سپه و در خصوص دستگاه های نظامی و انتظامی از طریق اداره کل خدمات بانکداری ویژه بانک سپه افتتاح می شود. ارائه فرم و اسناد افتتاح حساب، تغییر امضاء و انسداد حسابهای مفتوحه راساً توسط ذیحساب، مدیر مالی و رئیس دستگاه اجرایی حسب مورد از طریق شعبه مربوط انجام می شود.

افتتاح حساب تنخواه گردان پرداخت با درخواست دستگاه های اجرایی استانی توسط خزانه معین استان از طریق مدیریت شعب استان مربوط افتتاح می شود. ارائه فرم و اسناد افتتاح حساب، تغییر امضاء و انسداد حسابهای مفتوحه راساً توسط ذیحساب، مدیر مالی و رئیس دستگاه اجرایی حسب مورد از طریق شعبه مربوط انجام می شود.

ب - حساب ویژه کارپردازان بخش عمومی : حسابی است که با درخواست مقامات مجاز دستگاه اجرایی از طریق

شعب بانک سپه با پیش شماره ۸۸۸۸ به نام دستگاه اجرایی افتتاح می گردد و صرفاً برای واریز و برداشت

وجوه تنخواه کارت مورد استفاده قرار می‌گیرد. حساب یاد شده فاقد دسته چک بوده و توسط صاحبان امضا

و از طریق سامانه الکترونیکی بانک (سامانه نگین) قابلیت واریز و برداشت به کارت های کارپردازی را دارد. واریز وجه به حساب یاد شده از کلیه بانک ها امکان پذیر می‌باشد.

شعب بانک سپه مکلفند با درخواست مقامات مجاز دستگاه اجرایی دولتی نسبت به افتتاح حساب با پیش شماره ۸۸۸۸ و تحویل تنخواه کارت ویژه کارپردازان به تعداد مورد نیاز اقدام و شرایط دسترسی دستگاه اجرایی را برای عملیات مالی حساب و تنخواه کارت های کارپردازان بخش عمومی را از طریق سامانه های بانکی فراهم نمایند.

دستگاه‌های اجرایی برای اختصاص تنخواه کارت برای کارپرداز نسبت به معرفی آنها به صورت کتبی یا از طریق سامانه های الکترونیکی بانک اقدام نمایند.

ج - تنخواه کارت : کارتی است که به نام دستگاه اجرایی و برای استفاده کارپردازان بخش عمومی با حق برداشت کارپرداز صادر می‌گردد و قابلیت نقل و انتقال وجه، دریافت وجه نقد و استفاده در کلیه دستگاه‌های بانکی (خرید اینترنتی، سامانه الکترونیکی دولت، پرداخت قبوض آب، برق تلفن و) را دارد.

انجام عملیات بانکی از طریق کارت مطابق قوانین و دستورالعمل‌های صادره از سوی بانک مرکزی امکان‌پذیر بوده و نقل و انتقال وجوه در هر تراکنش بانکی از تنخواه کارت و سامانه های بانکی تا سقف معاملات کوچک موضوع قانون برگزاری مناقصات که همه ساله توسط هیات وزیران تعیین و ابلاغ می‌گردد. (مبلغ ۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در سال ۱۴۰۲) امکان پذیر می‌باشد.

صدور تنخواه کارت پس از افتتاح حساب ویژه کارپردازن بخش عمومی (با پیش شماره ۸۸۸۸) به تعداد مورد نیاز برای هر حساب با معرفی دستگاه اجرایی صورت می‌گیرد.

بانک سپه مکلف است در راستای توسعه و استقرار خزانه‌داری الکترونیکی شرایط پرداخت الکترونیکی وجوه را برای کلیه حساب‌های یاد شده و تنخواه کارت فراهم نموده و امکان گزارش‌گیری برای سطوح مختلف دستگاه اجرایی فراهم نمایند.

افتتاح و نگهداری حساب‌های عاملین ذیحساب و کارپردازان بخش عمومی صرفاً نزد شعب یکی از بانک‌های مجاز دولتی (ملی ایران، کشاورزی و سپه) امکان پذیر می‌باشد.