

باسمه تعالی

ذیحسابی و اداره کل امور مالی.....

ذیحسابی.....

اداره کل امور مالی.....

اداره امور مالی.....

مدیریت امور مالی.....


با سلام و احترام

بر اساس بخشنامه های شماره ۵۵/۱۰۶۹۵۴ مورخ ۱۳۹۴/۶/۱۰ و ۵۵/۱۷۵۸۸۳ مورخ ۱۳۹۴/۹/۱۷ و دیگر بخشنامه های مربوط به مدیریت حسابهای دولتی، دستگاههای اجرایی ملزم به کاهش حسابهای دولتی و اعلام انسداد آنها به اداره کل خزانه یا خزانه معین استانها می باشند، از طرفی طبق اعلام بانکهای عامل مبنی بر ابطال نمودن باقیمانده دسته چکهای مصرف نشده و همچنین عدم تعیین تکلیف چکهای بین راهی حسابهای دولتی توسط ذیحسابان دستگاههای اجرایی، لازم است موارد زیر رعایت گردد:

۱- ذیحسابان دستگاههای اجرایی بعد از ارسال درخواست انسداد حسابهای دولتی به اداره کل خزانه یا خزانه معین استان و دریافت تاییدیه انسداد حسابها از مراجع موصوف، کلیه چکهای استفاده نشده را برای ابطال و ثبت در سیستم متمرکز بانکها به شعبه دارنده حساب تسلیم نمایند.

۲- پس از ارسال مجوز انسداد حساب از طرف اداره کل خزانه یا خزانه معین استان به بانکهای عامل، به منظور اعمال دستورالعمل مسدودی، ذیحسابان دستگاههای اجرایی نسبت به پیگیری و تعیین تکلیف چکهای بین راهی با توجه به دستورالعمل ماده (۱۲۸) قانون محاسبات عمومی کشور موضوع عملیات حسابداری وجوه نامشخص، وجوه چکهای بین راهی و اشتباه واریزی به شماره ۵۴/۵۷۶۷۱ مورخ ۱۳۹۳/۴/۱۱ صادره توسط اداره کل هماهنگی و تلفیق حسابها و روش های حسابداری وزارت امور اقتصادی و دارایی اقدام نمایند در غیر اینصورت مسئولیت اینگونه چکها بر عهده ذیحسابی ها و ادارات کل امور مالی دستگاههای اجرایی مربوطه می باشد.

لذا مقتضی است دستور فرمائید نسبت به رعایت موارد فوق، اقدامات لازم را بعمل آورند.


محسن برزوزاده
مدیرکل خزانه

رونوشت:

- جناب آقای خدابخشی مدیر کل محترم نظارت بر ذیحسابیها برای استحضار.
- اداره کل امور اقتصادی و دارایی استان..... - خزانه معین برای اطلاع.
- اداره کل حسابداری و بودجه و آمار بانک ملی ایران بازگشت به نامه شماره ۳/۱۰/۷۰۶۱ مورخ ۱۳۹۵/۸/۲۲ برای اطلاع.
- مدیریت امور مالی بانکهای عامل دولتی.
- اداره امور بانکی خزانه - ارازل