



ترانه‌داری کل کشور

بسم تعالی

بخشنامه شماره (۲) به کلیه دستگاه‌های اجرایی موضوع ماده (۵) قانون مدیریت خدمات کشوری

موضوع: مهلت نایید در خواست‌های ثبت شده در سامانه الکترونیکی صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول توسط دستگاه‌های اجرایی بدهکار و طلبکار (موضوع بندهای (ط) و (ف) تبصره (۵) و جزء (۱) بند (ت) تبصره (۶) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور) (آنی)

پیرو بخشنامه شماره ۵۷/۱۵۴۸۳۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۶ و در اجرای ماده (۳) آیین نامه اجرایی بندهای (ط) و (ف) تبصره (۵) و جزء (۱) بند (ث) تبصره (۶) تصویب نامه شماره ۱۲۶۳۱۴/ت۱۵۷۹-هـ مورخ ۱۴۰۲/۷/۱۸ هیات محترم وزیران مبنی بر اینکه «فرآیندها و روش صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول که در چارچوب تخصیص سازمان برنامه و بودجه کشور صادر می‌گردد، توسط وزارت امور اقتصادی و دارایی تعیین و ابلاغ می‌شود و اشخاص متقاضی و سایر دستگاه‌های اجرایی موضوع ماده (۵) قانون مدیریت خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶ مکلفند حسب مورد بر اساس روش اعلامی وزارت اقدام نمایند.» ضمن تأکید مجدد بر رعایت تبصره (۱) بند (۸) بخشنامه فوق‌الذکر پیرامون مهلت ثبت اولیه درخواست متقاضیان توسط دستگاه اجرایی بدهکار حداکثر تا ۱۴۰۲/۱۱/۱۵ و عدم امکان ثبت درخواست پس از تاریخ مذکور، نظر به فراوانی درخواست‌های ثبت شده و زمانبر بودن فرآیند بررسی درخواست‌های تایید شده در سامانه توسط سازمان برنامه و بودجه کشور و لزوم ایجاد زمان مورد نیاز برای صدور تخصیص اعتبار برای درخواست‌های حایز شرایط تا قبل از سی ام بهمن ماه و به تبع آن انجام بررسی‌ها و اقدامات لازم جهت صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول حداکثر تا پایان سال جاری (مطابق با تبصره ۴ ماده ۳ آیین نامه مربوط)، به منظور استفاده حداکثری ذینفعان از ظرفیت قانونی بندهای صدرالاشاره، **دستگاه‌های اجرایی بدهکار و طلبکار می‌باید حداکثر تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۵ نسبت به تعیین تکلیف کلیه درخواست‌های اشخاص متقاضی در سامانه الکترونیکی صدور اسناد تسویه خزانه در کارتابل‌های مربوط اقدام نمایند.** شایان ذکر است **بعد از مهلت یاد شده، سامانه مذکور در خصوص انجام فرآیندهای اسناد تسویه خزانه نوع اول از دسترس کلیه کاربران دستگاه‌های اجرایی بدهکار و طلبکار خارج خواهد شد.**

سید رحمت ا... اگر می
خزانه دار کل کشور

رونوشت:

- جناب آقای دکتر خاندوزی وزیر محترم امور اقتصادی و دارایی برای استحضار.

- جناب آقای دکتر منظور معاون محترم رئیس جمهور و رئیس محترم سازمان برنامه و بودجه کشور برای استحضار و صدور دستور مقتضی.

- جناب آقای دکتر سبحانیان رئیس کل محترم سازمان امور مالیاتی کشور برای استحضار و صدور دستور مقتضی.



- جناب آقای دکتر مهدی زاده معاون محترم تدوین، تنفیج و انتشار قوانین و مقررات معاونت حقوقی رئیس جمهور برای استحضار و بارگذاری در پایگاه ملی اطلاع رسانی قوانین و مقررات.
- جناب آقای دکتر قریشی مدیرکل محترم دفتر وزارتی برای آگاهی.
- جناب آقای محمدی رئیس محترم مرکز روابط عمومی و اطلاع رسانی برای اطلاع و صدور دستور مقتضی برای اعلان عمومی.
- جناب آقای دکتر بنائی مدیر کل محترم خزانه برای اطلاع و اقدام لازم.
- جناب آقای کوهستانی مدیر کل محترم نظارت بر اجرای بودجه برای اطلاع و اقدام لازم.
- جناب آقای رضوانپور مدیر کل محترم نظارت بر ذی‌حسابی ها برای اطلاع و اقدام لازم.
- جناب آقای دکتر جباری مدیر کل محترم گزارشگری مالی و حسابداری بخش عمومی برای اطلاع و اقدام لازم.
- جناب آقای مهندس تقوایی نجیب رئیس محترم مرکز فناوری اطلاعات، امنیت فضای مجازی و اقتصاد هوشمند برای اطلاع و اقدام لازم از جمله فراهم نمودن امکان بهره برداری مستمر از زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه مطابق با مهلت های مندرج در این بخشنامه و اتخاذ ترتیبات مورد نیاز با هماهنگی مرکز مدیریت بدهی های عمومی و روابط مالی دولت.
- سرکار خاتم دادگزر مدیر کل محترم مدیریت اموال و دارایی های دولت برای اطلاع و اقدام لازم.
- ادارات کل امور اقتصادی و دارایی استانها برای اطلاع و اقدام لازم و اطلاع رسانی به کلیه دستگاههای اجرایی مستقر در آن استان
- جناب آقای اشرف پور ذی‌حساب محترم و مدیر کل امور مالی برای اطلاع و اقدام لازم.
- مرکز مدیریت بدهی‌های عمومی و روابط مالی دولت (واحد اقدام کننده) به همراه سابقه برای اطلاع.
- سازمان محترم صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران (پیام دولت)
- شرکت محترم مادر تخصصی مدیریت ساخت و تهیه کالای آب و برق (سانکاب) شرکت مادر تخصصی مدیریت ساخت و تهیه کالای آب و برق (سانکاب)
- بانک شهر بانک شهر (پیام دولت)
- سازمان ملی بهره وری ایران سازمان ملی بهره وری ایران (پیام دولت)
- سازمان محترم شیلات ایران سازمان شیلات ایران
- مجمع تشخیص مصلحت نظام مجمع تشخیص مصلحت نظام (پیام دولت)
- سازمان محترم آموزش فنی و حرفه ای کشور سازمان آموزش فنی و حرفه ای کشور (پیام دولت)
- دبیرخانه مرکزی مجلس شورای اسلامی دبیرخانه مرکزی مجلس شورای اسلامی (پیام دولت)
- سازمان ثبت اسناد و املاک کشور سازمان ثبت اسناد و املاک کشور (پیام دولت)



- سازمان زمین شناسی و اکتشافات معدنی کشور سازمان زمین شناسی و اکتشافات معدنی کشور (بیام دولت)
- دبیرخانه محترم سناد مبارزه با قاچاق کالا و ارز (بیام دولت) دبیرخانه سناد مبارزه با قاچاق کالا و ارز (بیام دولت)
- بنیاد مسکن انقلاب اسلامی استان تهران بنیاد مسکن انقلاب اسلامی استان تهران (بیام دولت)
- دبیرخانه سازمان تعزیرات حکومتی دبیرخانه سازمان تعزیرات حکومتی (بیام دولت)
- دبیرخانه جهاد دانشگاهی دبیرخانه جهاد دانشگاهی (بیام دولت)
- سازمان نقشه برداری کشور سازمان نقشه برداری کشور (بیام دولت)
- کمیته محترم ملی بارالمبیک جمهوری اسلامی ایران کمیته ملی بارالمبیک جمهوری اسلامی ایران
- دبیرخانه محترم سازمان حج و زیارت دبیرخانه سازمان حج و زیارت
- فرهنگستان هنر جمهوری اسلامی ایران فرهنگستان هنر جمهوری اسلامی ایران (بیام دولت)
- دانشگاه خوارزمی تهران دانشگاه خوارزمی تهران (بیام دولت)
- پژوهشگاه ملی اقیانوس شناسی و علوم جوی پژوهشگاه ملی اقیانوس شناسی و علوم جوی (بیام دولت)
- بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی (بیام دولت)
- بانک خاورمیانه بانک خاورمیانه (بیام دولت)
- مدیریت شبکه برق ایران مدیریت شبکه برق ایران (بیام دولت)
- شرکت محترم مادر تخصصی مدیریت تولید، انتقال و توزیع نیروی برق ایران - توانیر شرکت مادر تخصصی مدیریت تولید، انتقال و توزیع نیروی برق ایران - توانیر
- موسسه محترم تنظیم و نشر آثار امام خمینی موسسه تنظیم و نشر آثار امام خمینی
- دبیرخانه محترم سازمان جنگلها و مراتع دبیرخانه سازمان جنگلها و مراتع
- فرهنگستان علوم پزشکی جمهوری اسلامی ایران فرهنگستان علوم پزشکی جمهوری اسلامی ایران (بیام دولت)
- صندوق بازنشستگی، وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانکها صندوق بازنشستگی، وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانکها
- دانشگاه علوم پزشکی شهید بهشتی تهران دانشگاه علوم پزشکی شهید بهشتی تهران (بیام دولت)
- دبیرخانه محترم سازمان تبلیغات اسلامی دبیرخانه سازمان تبلیغات اسلامی (بیام دولت)
- دبیرخانه محترم سازمان غذا و دارو دبیرخانه سازمان غذا و دارو (بیام دولت)



- دبیرخانه محترم مرکزی سازمان امور دانشجویان (بیام دولت)

- پژوهشگاه بین المللی زلزله شناسی و مهندسی زلزله پژوهشگاه بین المللی زلزله شناسی و مهندسی زلزله (بیام دولت)

- پژوهشکده هوا فضا پژوهشکده هوا فضا (بیام دولت)

- ریاست جمهوری دبیرخانه مرکزی نهاد ریاست جمهوری (بیام دولت)

- صندوق محترم ضمانت سرمایه گذاری صنایع کوچک صندوق ضمانت سرمایه گذاری صنایع کوچک

- بانک سینا بانک سینا (بیام دولت)

- شرکت محترم بازآفرینی شهری ایران شرکت بازآفرینی شهری ایران

- شرکت ملی بخش فرآورده های نفتی ایران شرکت ملی بخش فرآورده های نفتی ایران (بیام دولت)

- وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (بیام دولت)

- وزارت علوم، تحقیقات و فناوری وزارت علوم، تحقیقات و فناوری (بیام دولت)

- کمیته محترم اجرائی فرمان امام خمینی کمیته اجرائی فرمان امام خمینی

- مرکز محترم نشر دانشگاهی مرکز نشر دانشگاهی

- شورا و مرکز ملی رقابت دبیرخانه شورا و مرکز ملی رقابت (بیام دولت)

- سازمان دامپزشکی کشور سازمان دامپزشکی کشور (بیام دولت)

- دبیرخانه محترم ستاد مبارزه با مواد مخدر (بیام دولت) دبیرخانه ستاد مبارزه با مواد مخدر (بیام دولت)

- پژوهشگاه علوم انسانی و مطالعات فرهنگی پژوهشگاه علوم انسانی و مطالعات فرهنگی (بیام دولت)

- پژوهشگاه دانش های بنیادی پژوهشگاه دانش های بنیادی (بیام دولت)

- سازمان محترم اوقاف و امور خیریه استان تهران (بیام دولت) سازمان اوقاف و امور خیریه استان تهران (بیام دولت)

- فرهنگستان زبان و ادب فارسی فرهنگستان زبان و ادب فارسی (بیام دولت)

- وزارت اطلاعات وزارت اطلاعات (بیام دولت)

- بنیاد ملی نخبگان دبیرخانه بنیاد ملی نخبگان (بیام دولت)

- سازمان فضایی ایران سازمان فضایی ایران (بیام دولت)

- دفتر مقام معظم رهبری دفتر مقام معظم رهبری (بیام دولت)

- سازمان محترم امور عشایر ایران سازمان امور عشایر ایران (بیام دولت)



ترانه‌داری گل کشور

جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارایی

شماره: ۵۷ / ۲۱۶۱۹۳

تاریخ: ۱۴۰۲/۱۱/۰۴

پیوست: دارد

- سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران دبیرخانه سازمان گسترش و توسعه صنایع ایران (پیام دولت)
- وزارت دفاع و وزارت دفاع (پیام دولت)
- بنیاد ایران شناسی بنیاد ایران شناسی (پیام دولت)
- سازمان محترم فناوری اطلاعات ایران سازمان فناوری اطلاعات ایران (شیکه دولت)
- سازمان محترم سنجش آموزش کشور سازمان سنجش آموزش کشور (پیام دولت)
- شرکت محترم مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی (پیام دولت)
- شرکت محترم مهندسی آب و فاضلاب کشور شرکت مهندسی آب و فاضلاب کشور (پیام دولت)
- شرکت توسعه خدمات بازرگانی نورد ایران شرکت توسعه خدمات بازرگانی نورد ایران (پیام دولت)
- دبیرخانه سازمان خدمات درمانی نیروهای مسلح دبیرخانه سازمان خدمات درمانی نیروهای مسلح (پیام دولت)
- محترم وزارت نیرو وزارت نیرو (پیام دولت)
- صندوق محترم ضمانت سرمایه گذاری تعاون صندوق ضمانت سرمایه گذاری تعاون
- جمعیت هلال احمر جمهوری اسلامی ایران جمعیت هلال احمر جمهوری اسلامی ایران (پیام دولت)
- سازمان انتقال خون ایران سازمان انتقال خون ایران (پیام دولت)
- دبیرخانه محترم سازمان پزشکی قانونی کشور (پیام دولت) دبیرخانه سازمان پزشکی قانونی کشور (پیام دولت)
- سازمان محترم ملی استاندارد ایران سازمان ملی استاندارد ایران (پیام دولت)
- دبیرخانه محترم موسسه عالی آموزش و پژوهش مدیریت و برنامه ریزی دبیرخانه موسسه عالی آموزش و پژوهش مدیریت و برنامه ریزی (پیام دولت)
- دکتر سالاربه سرپرست محترم پژوهشگاه فضایی ایران پژوهشگاه فضایی ایران (پیام دولت)
- پژوهشگاه پلیمر و پتروشیمی ایران پژوهشگاه پلیمر و پتروشیمی ایران (پیام دولت)
- موسسه تحقیقات آب موسسه تحقیقات آب (پیام دولت)
- ستاد محترم اقامه نماز استان تهران (پیام دولت) ستاد اقامه نماز استان تهران (پیام دولت)
- مرکز محترم آمار ایران مرکز آمار ایران
- پارک محترم فناوری پردیس پارک فناوری پردیس
- سازمان بنادر و دریانوردی سازمان بنادر و دریانوردی (پیام دولت)



- صندوق بیمه حوادث طبیعی ساختمان صندوق بیمه حوادث طبیعی ساختمان
- دبیرخانه محترم شرکت مدیریت منابع آب ایران دبیرخانه شرکت مدیریت منابع آب ایران (بیم دولت)
- دبیرخانه محترم شرکت ملی صنایع پتروشیمی (بیم دولت) دبیرخانه شرکت ملی صنایع پتروشیمی (بیم دولت)
- دبیرخانه محترم معاونت علمی و فناوری رییس جمهور (بیم دولت) دبیرخانه معاونت علمی و فناوری رییس جمهور (بیم دولت)
- وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی دبیرخانه وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی (کلیه مکاتبات به جز عناوین حوزه وزارتی) (بیم دولت)
- دبیرخانه وزارت جهاد کشاورزی وزارت جهاد کشاورزی (بیم دولت)
- وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات (بیم دولت)
- شرکت محترم سهامی عمران شهرهای جدید ، مادر تخصصی (بیم دولت) شرکت سهامی عمران شهرهای جدید ، مادر تخصصی (بیم دولت)
- دبیرخانه محترم سازمان انرژی اتمی ایران دبیرخانه سازمان انرژی اتمی ایران
- وزارت دادگستری دبیرخانه وزارت دادگستری (بیم دولت)
- بانک سرمایه بانک سرمایه (بیم دولت)
- وزارت نفت وزارت نفت (بیم دولت)
- وزارت راه و شهرسازی وزارت راه و شهرسازی (بیم دولت)
- دبیرخانه سازمان هواپیمایی کشور دبیرخانه سازمان هواپیمایی کشور (بیم دولت)
- شرکت پشتیبانی امور دام کشور شرکت پشتیبانی امور دام کشور (بیم دولت)
- دبیرخانه محترم شرکت ملی گاز ایران دبیرخانه شرکت ملی گاز ایران
- دفتر محترم هیات مدیره و مدیرعامل شرکت ارتباطات زیرساخت دفتر هیات مدیره و مدیرعامل شرکت ارتباطات زیرساخت
- وزارت آموزش و پرورش وزارت آموزش و پرورش (بیم دولت)
- بیمه سلامت ایران بیمه سلامت ایران (بیم دولت)
- سازمان خیرگزاری جمهوری اسلامی ایران - ایرنا سازمان خیرگزاری جمهوری اسلامی ایران - ایرنا (بیم دولت)
- وزارت میراث فرهنگی، صنایع دستی و گردشگری وزارت میراث فرهنگی، گردشگری و صنایع دستی (بیم دولت)
- دبیرخانه محترم شرکت ملی نفت ایران دبیرخانه شرکت ملی نفت ایران
- سازمان محترم اسناد و کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران سازمان اسناد و کتابخانه ملی جمهوری اسلامی ایران (بیم دولت)



ترانه‌داری کل کشور

جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارایی

شماره: ۵۷ / ۲۱۶۱۹۳

تاریخ: ۱۴۰۲/۱۱/۰۴

پست: دارد

- دانشگاه محترم فرهنگیان دانشگاه فرهنگیان
- دبیرخانه محترم ستاد مدیریت حمل و نقل و سوخت کشور دبیرخانه ستاد مدیریت حمل و نقل و سوخت کشور
- سازمان محترم پدافند غیر عامل کشور سازمان پدافند غیر عامل کشور
- وزارت آموزش و پرورش وزارت آموزش و پرورش (پیام دولت)
- ریاست محترم شورای حل اختلاف ریاست محترم شورای حل اختلاف
- حوزه هنری سازمان تبلیغات اسلامی حوزه هنری سازمان تبلیغات اسلامی (پیام دولت)
- دانشگاه تهران دانشگاه تهران (پیام دولت)
- وزارت کشور وزارت کشور (پیام دولت)
- سازمان هواشناسی کشور سازمان هواشناسی کشور (پیام دولت)
- فرهنگستان علوم جمهوری اسلامی فرهنگستان علوم جمهوری اسلامی (پیام دولت)
- دبیرخانه محترم سازمان ملی استاندارد ایران (پیام دولت) دبیرخانه سازمان ملی استاندارد ایران (پیام دولت)
- سازمان محترم تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی کشور سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی کشور (پیام دولت)
- سازمان بازرسی کل کشور دبیرخانه سازمان بازرسی کل کشور (پیام دولت)
- دبیرخانه محترم سازمان دانشگاه آزاد اسلامی دبیرخانه سازمان دانشگاه آزاد اسلامی (پیام دولت)
- موسسه محترم تحقیقات علوم باغبانی موسسه تحقیقات علوم باغبانی
- سازمان مدارس و مراکز غیر دولتی سازمان مدارس و مراکز غیر دولتی (پیام دولت)
- سازمان نوسازی توسعه و تجهیز مدارس کشور سازمان نوسازی توسعه و تجهیز مدارس کشور (پیام دولت)
- پژوهشگاه فرهنگ و اندیشه اسلامی پژوهشگاه فرهنگ و اندیشه اسلامی (پیام دولت)
- شهرداری تهران شهرداری تهران (پیام دولت)
- پژوهشگاه نیرو پژوهشگاه نیرو (پیام دولت)
- مرکز محترم تحقیقات ساختمان و مسکن مرکز تحقیقات ساختمان و مسکن
- دبیرخانه محترم شورای عالی امنیت ملی (پیام دولت) دبیرخانه شورای عالی امنیت ملی (پیام دولت)
- سازمان شهرداریها و دهیاریهای کشور سازمان شهرداریها و دهیاریهای کشور (پیام دولت)
- بنیاد محترم بانزده خرداد بنیاد بانزده خرداد



- سازمان محترم تعزیرات حکومتی سازمان تعزیرات حکومتی
- دبیرخانه محترم ستاد ویژه توسعه فناوری نانو (پیام دولت) دبیرخانه ستاد ویژه توسعه فناوری نانو (پیام دولت)
- اداره محترم کل ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری اداره کل ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری
- سازمان محترم امور اراضی کشور سازمان امور اراضی کشور (پیام دولت)
- اتاق اصناف ایران اتاق اصناف ایران (پیام دولت)
- پژوهشگاه محترم هوا فضا پژوهشگاه هوا فضا
- سازمان بنادر و دریانوردی سازمان بنادر و دریانوردی (پیام دولت)
- دانشگاه هنر تهران دانشگاه هنر تهران (پیام دولت)
- دانشگاه پیام نور استان تهران دانشگاه پیام نور استان تهران (پیام دولت)
- سازمان محترم مرکزی تعاون روستایی ایران سازمان مرکزی تعاون روستایی ایران
- سازمان محترم تحقیقات آموزش و ترویج کشاورزی سازمان تحقیقات آموزش و ترویج کشاورزی (پیام دولت)
- اتاق بازرگانی صنایع معادن و کشاورزی ایران دبیرخانه اتاق بازرگانی صنایع معادن و کشاورزی ایران (پیام دولت)
- پژوهشگاه حوزه و دانشگاه پژوهشگاه حوزه و دانشگاه (پیام دولت)
- دبیرخانه مرکز توسعه تجارت الکترونیکی وزارت صنعت، معدن و تجارت دبیرخانه مرکز توسعه تجارت الکترونیکی وزارت صنعت، معدن و تجارت
- ریاست محترم ستاد کل نیروهای مسلح ریاست ستاد کل نیروهای مسلح
- موسسه محترم تحقیقات علوم دامی کشور موسسه تحقیقات علوم دامی کشور
- دبیرخانه محترم سازمان ثبت احوال کشور (پیام دولت) دبیرخانه سازمان ثبت احوال کشور (پیام دولت)
- حوزه ریاست قوه قضائیه حوزه ریاست قوه قضائیه (پیام دولت)
- بنیاد سعدی بنیاد سعدی (آموزش زبان فارسی در جهان) (پیام دولت)
- اتاق تعاون ایران اتاق تعاون ایران (پیام دولت)
- بنیاد شهید و امور ایثارگران تهران بزرگ اداره کل بنیاد شهید و امور ایثارگران تهران بزرگ (پیام دولت)
- دبیرخانه محترم شورای نگهبان دبیرخانه شورای نگهبان
- پژوهشکده مطالعات فناوری ریاست جمهوری پژوهشکده مطالعات فناوری ریاست جمهوری (پیام دولت)



- دانشگاه جامع علمی کاربردی دانشگاه جامع علمی کاربردی (بیام دولت)
- اتحادیه سازمان های حمل و نقل همگانی کشور اتحادیه سازمان های حمل و نقل همگانی کشور (بیام دولت)
- دبیرخانه محترم نهاد کتابخانه های عمومی کشور (بیام دولت) دبیرخانه نهاد کتابخانه های عمومی کشور (بیام دولت)
- سازمان محترم اداری و استخدامی کشور سازمان اداری و استخدامی کشور (بیام دولت)
- سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان (بیام دولت)
- شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران (بیام دولت)
- کمیته محترم ملی المپیک جمهوری اسلامی ایران کمیته ملی المپیک جمهوری اسلامی ایران
- دبیرخانه محترم مرکزی سازمان زندانها و اقدامات تأمینی و تربیتی کشور (بیام دولت) دبیرخانه مرکزی سازمان زندانها و اقدامات تأمینی و تربیتی کشور (بیام دولت)
- سازمان محترم بهزیستی کشور سازمان بهزیستی کشور (بیام دولت)
- بانک مشترک ایران و ونزویلا بانک مشترک ایران و ونزویلا (بیام دولت)
- دبیرخانه محترم شرکت مادر تخصصی توانیر (بیام دولت) دبیرخانه شرکت مادر تخصصی توانیر (بیام دولت)
- شرکت فرودگاهها و ناوبری هوایی ایران شرکت فرودگاهها و ناوبری هوایی ایران (بیام دولت)
- وزارت ورزش و جوانان وزارت ورزش و جوانان (بیام دولت)
- سازمان محترم مجری ساختمانها و تاسیسات دولتی و عمومی سازمان مجری ساختمانها و تاسیسات دولتی و عمومی (بیام دولت)
- وزارت امور خارجه وزارت امور خارجه (بیام دولت)
- نمایشگاههای بین المللی جمهوری اسلامی نمایشگاههای بین المللی جمهوری اسلامی (بیام دولت)
- موسسه محترم تحقیقات جنگلها و مراتع کشور موسسه محترم تحقیقات جنگلها و مراتع کشور
- وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی (بیام دولت)
- شرکت مادر تخصصی بازرگانی دولتی ایران شرکت مادر تخصصی بازرگانی دولتی ایران (بیام دولت)
- بانک اقتصاد نوین بانک اقتصاد نوین (بیام دولت)



بسم تعالی

بخشنامه شماره (۱) به کلیه دستگاه‌های اجرایی موضوع ماده (۵) قانون مدیریت خدمات کشوری

موضوع: فرآیندها و نحوه‌ی صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول موضوع بندهای (ط) و (ف) تبصره (۵) و جزء (۱) بند (ث)

تبصره (۶) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور

در اجرای ماده (۳) تصویبنامه شماره ۱۲۶۳۱۴/ت/۶۱۵۷۹ هـ مورخ ۱۴۰۲/۷/۱۸ هیات محترم وزیران موضوع آیین‌نامه اجرایی بندهای (ط) و (ف) تبصره (۵) و جزء (۱) بند (ث) تبصره (۶) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور، ضمن ارسال راهنمای استفاده از سامانه الکترونیکی مدیریت بدهی‌ها و اوراق بازار پول و سرمایه (زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه) و شرح فرآیند صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول (تصویر پیوست) بدینوسیله فرآیندها و روش صدور اسناد مذکور به منظور استفاده از هریک از ظرفیت‌های قانونی فوق‌الذکر متناسب با شرایط اشخاص متقاضی، دستگاه‌های بدهکار و طلبکار به شرح ذیل اعلام می‌شود:

۱- اشخاص متقاضی مشمول اسناد تسویه خزانه نوع اول عبارتند از:

۱-۱- اشخاص متقاضی مشمول بند (ط) تبصره (۵): اشخاص حقیقی و حقوقی (تعاونی و خصوصی)، نهادها و موسسات عمومی غیردولتی، قرارگاه سازندگی خاتم‌الانبیاء(ص) و ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره) بابت مطالبات طرح تملک دارایی‌های سرمایه‌ای از دولت که در چارچوب قوانین و مقررات مربوط ایجاد شده باشد.

۱-۲- اشخاص متقاضی مشمول بند (ف) تبصره (۵): شرکت‌های خدمات دهنده آب، برق، گاز و مخابرات که دارای مطالبات ایجاد شده در چارچوب قوانین و مقررات مربوط تا پایان سال ۱۴۰۱، از نیروهای مسلح می‌باشند.

۱-۳- اشخاص متقاضی مشمول جزء (۱) بند (ث) تبصره (۶): اشخاص حقیقی و حقوقی خصوصی و تعاونی و موسسات و نهادها عمومی غیردولتی (شهرداری‌ها) و همچنین شرکتهای دولتی (بابت بدهی‌های انتقالی از اشخاص فوق‌الذکر در اجرای بند (پ) ماده (۲) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور - مصوب ۱۳۹۴-) بابت مطالبات از دولت که در چارچوب قوانین و مقررات مربوط تا پایان سال ۱۴۰۱ ایجاد شده باشد.

۲- دستگاه‌های اجرایی بدهکار:

۲-۱- در اجرای بند (ط) تبصره (۵): وزارتخانه‌ها، مؤسسات دولتی و شرکت‌های دولتی، موسسات و نهادها عمومی غیردولتی و شرکت‌های آب و فاضلاب بابت اجرای طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای که اعتبارات آنها از محل بودجه عمومی دولت تأمین می‌شود و در اجرای بند «ه» تبصره (۱۱) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور نسبت به فروش اموال غیرمنقول دولت اقدام نموده‌اند و بابت اجرای طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای به اشخاص متقاضی موضوع جزء (۱-۱) ماده (۱) این بخشنامه بدهکار می‌باشند.



۲-۲- در اجرای بند (ف) تبصره (۵): وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح بابت کلیه بدهی‌های موضوع جزء (۲-۱) بند (۱) این بخشنامه، که نسبت به ثبت آنها اقدام نموده است دستگاه بدهکار محسوب می‌گردد و اطلاع‌رسانی به دستگاه‌های اجرایی مشمول این بند (دارای بدهی بابت آب، برق، گاز و مخابرات) قبل و بعد از صدور سند بر عهده وزارت مذکور می‌باشد.

تبصره: کلیه نیروهای مسلح جمهوری اسلامی ایران جهت تهاوت بدهی‌های خود به اشخاص متقاضی مشمول، موظف به ارائه اطلاعات مورد تایید به تفکیک اقلام بدهی/استان/شرکت (حسب مورد) به وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح می‌باشند و می‌باید از طریق وزارت مذکور اقدام نمایند.

۲-۳- در اجرای جزء (۱) بند (ث) تبصره (۶): وزارتخانه‌ها، مؤسسات دولتی، شرکت‌های دولتی (بابت اجرای طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای که اعتبارات آنها از محل بودجه عمومی دولت تامین می‌شود) و موسسات و نهادهای عمومی غیردولتی (بابت اجرای طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای که اعتبارات آنها از محل بودجه عمومی دولت تامین می‌شود) که دارای بدهی قطعی به اشخاص متقاضی موضوع جزء (۳-۱) بند (۱) این بخشنامه هستند.

۳- دستگاه‌های بدهکار موضوع بند (۳) بخشنامه می‌باید ضمن بررسی درخواست شخص متقاضی و در چارچوب قوانین و مقررات نسبت به ثبت و تایید اطلاعات درخواست متقاضی و اطلاعات مربوط به بدهی مورد درخواست خود برای تهاوت در زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه اقدام نمایند.

همچنین در خصوص اقلام بدهی/اطلب دولت که مربوط به دستگاه اجرایی خاصی نباشد (اقلام فرادستگاهی)، اطلاعات مربوط توسط مرکز مدیریت بدهی‌های عمومی و روابط مالی دولت در زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه ثبت و اقدام می‌شود.

تبصره: ثبت درخواست و صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول، منوط به ثبت بدهی‌ها و مطالبات در سامانه مدیریت اطلاعات بدهی‌ها و مطالبات دولت (سماد) می‌باشد.

۴- دستگاه‌های اجرایی طلبکار شامل وزارتخانه‌ها و موسسات دولتی که براساس قوانین مسوول وصول درآمدهای عمومی قوانین بودجه سنواتی هستند و بابت منابع عمومی دولت که در چارچوب قوانین و مقررات مربوط تا پایان سال ۱۴۰۱ ایجاد شده باشد دارای مطالبات قطعی از اشخاص متقاضی، بانک‌ها و موسسات اعتباری غیربانکی (حسب مورد) هستند، می‌باید بعد از دریافت درخواست تسویه از طریق زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه و پس از بررسی‌های لازم و در چارچوب بند (۱۱) ماده (۱) آیین‌نامه مربوط و صحت شماره طبقه‌بندی و عناوین ردیف‌های درآمدی مورد تهاوت، نسبت به ثبت و تایید اطلاعات مطالبات توسط ذیحساب/مدیر مالی و مقام مجاز/رئیس دستگاه اجرایی در زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه اقدام نمایند. فهرست مطالبات موضوع این بند، با هماهنگی سازمان برنامه و بودجه کشور تعیین و در زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه و همچنین پایگاه اطلاع‌رسانی مرکز مدیریت بدهی‌های عمومی و روابط مالی دولت به نشانی <http://iridmo.mefa.ir> درج می‌شود



۵- فرآیند صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول در سال جاری با ارایه درخواست اشخاص متقاضی مشمول به دستگاه اجرایی بدهکار آغاز و اسناد تسویه خزانه نوع اول از طریق زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه صادر می‌شود. نمونه فرم درخواست اشخاص متقاضی مشمول اسناد تسویه خزانه نوع اول و نمودار مرحله‌ای فرآیند اجرایی مربوط و سایر مستندات مورد نیاز در پایگاه اطلاع رسانی مرکز مدیریت بدهی‌های عمومی و روابط مالی دولت درج خواهد شد. دستگاه بدهکار موظف به پیوست نمودن تصویر گواهی اشخاص مذکور (ilenc شناسه ملی) در زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه می‌باشد.

۶- صدور و اعلام تسویه حساب از طریق زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه مشمول قانون تجارت الکترونیکی بوده و با توجه به فراز پایانی ماده (۹) آیین‌نامه مذکور، در حکم تسلیم، ابلاغ و صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول است و دستگاه‌های ذیربط مکلف به اعمال حساب و اطلاع‌رسانی به اشخاص متقاضی براساس اسناد تسویه خزانه نوع اول صادره می‌باشند.

تبصره- دستگاه‌های اجرایی بدهکار و طلبکار (حسب مورد) موظفند در خصوص اسناد تسویه خزانه نوع اول صادر شده نسبت به تهیه چک لیستهای کنترلی پس از صدور (مندرج در پایگاه اطلاع رسانی مرکز مدیریت بدهی‌های عمومی و روابط مالی دولت) اقدام و مراتب را عندالزوم جهت ارائه به دستگاههای نظارتی در سوابق نگهداری نمایند.

۷- مرجع رسیدگی و تایید ارقام بدهی و طلب دولت به‌از اشخاص متقاضی، در چارچوب بند (م) تبصره (۵) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ و دستورالعمل مشترک سازمان برنامه و بودجه کشور و وزارت امور اقتصادی و دارایی تعیین تکلیف می‌شود.

۸- به موجب تبصره (۴) ماده (۳) آیین‌نامه مربوط، صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول برای تسویه بدهی دستگاه‌های اجرایی بدهکار، براساس اطلاعات ثبت و تایید شده توسط دستگاه بدهکار، دستگاه طلبکار و تخصیص اعتبار سازمان برنامه و بودجه کشور در زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه انجام می‌شود و صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول حداکثر تا پایان اسفند ماه سال جاری و صرفاً برای تخصیص‌هایی که حداکثر تا پایان بهمن ماه سالجاری توسط سازمان برنامه و بودجه کشور صادر شده باشد، امکانپذیر است.

تبصره ۱- در اجرای این بند مهلت ثبت اولیه درخواست توسط دستگاه اجرایی بدهکار حداکثر تا پانزدهم بهمن ماه جاری می‌باشد و دستگاه مجاز به ثبت درخواست تکراری نمی‌باشد و مسئولیت ثبت و تایید هرگونه درخواست تکراری برای صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول بر عهده مقام‌های مجاز مربوط در دستگاه‌های اجرایی بدهکار/طلبکار و اشخاص متقاضی می‌باشد و همچنین ارائه درخواست صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول برای اشخاص متقاضی ایجاد حق نمی‌کند.

تبصره ۲- دستگاه‌های بدهکار که در اجرای بند (ه) تبصره (۱۱) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ نسبت به فروش اموال غیرمنقول خود اقدام نموده و متقاضی استفاده از ظرفیت بند (ط) تبصره (۵) می‌باشند مکلف به ارائه مستندات فروش ملک از جمله مدارک واریز وجوه به خزانه از طریق ذیحسابی دستگاه به اداره کل مدیریت اموال و دارایی‌های دولت و اخذ تاییدیه فروش اموال از خزانه‌داری کل کشور (اداره کل اموال و دارایی‌های دولت) و ارائه آن به مرکز مدیریت بدهی‌های



عمومی و روابط مالی دولت می‌باشند. همچنین استفاده از ظرفیت بند (ط) تبصره (۵) صرفاً برای پرداخت بدهی‌های طرح تملک دارایی‌های سرمایه‌ای امکانپذیر و مسئولیت احراز آن بر عهده دستگاه بدهکار می‌باشد.

۹- بر اساس تبصره (۵) ماده (۴) آیین‌نامه فوق‌الذکر، تاریخ اعمال حساب اسناد تسویه خزانه نوع اول توسط دستگاههای طلبکار و بدهکار تاریخ صدور اسناد مذکور می‌باشد.

۱۰- دستگاه بدهکار مکلف است در حین اجرای فرآیند تسویه از طریق صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول، از هرگونه تسویه دیگر اعم از نقدی و غیرنقدی مطالبات اشخاص متقاضی (در ارتباط با بدهی اعلامی برای موضوع آیین‌نامه خودداری نماید) و مسئولیت رعایت بند (۱۲) ماده (۱) و همچنین رعایت تبصره (۸) ماده (۳) آیین‌نامه مربوط در خصوص بدهی‌های مشمول تسویه و تهاتر بر عهده دستگاه بدهکار بوده و ملاک صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول اطلاعات ثبت شده در زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه می‌باشد.

۱۱- با توجه به ماده (۱۹) قانون محاسبات عمومی کشور، موضوع طلب اشخاص متقاضی از دولت (بدهی‌های قطعی دولت به اشخاص متقاضی) شامل: ۱- تحویل کالا بدون قرارداد ۲- تحویل کالا با قرارداد ۳- انجام خدمت (پیمانکاران) بدون قرارداد و ... می‌باشد که فهرست مذکور در پایگاه اطلاع‌رسانی مرکز مدیریت بدهی‌های عمومی و روابط مالی دولت قابل دستیابی خواهد بود.

۱۲- به استناد تبصره ذیل جزء ۶ بند (پ) بند (۱۲) ماده (۱) آیین‌نامه مربوط، بدهی‌های ایجاد شده از محل سایر مصارف بودجه عمومی دولت نظیر هزینه کرد از محل درآمدهای اختصاصی و سایر اعتبارات دستگاه، قابل تهاتر از محل صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول نمی‌باشد.

۱۳- تسویه و تهاتر بدهی‌ها/مطالبات دستگاه‌های اجرایی براساس این آیین‌نامه صرفاً شامل بدهی‌ها/مطالبات ریالی می‌باشد و ملاک تسویه حساب در صورتی که مبالغ بدهی‌های قطعی و مطالبات قطعی دولت و تخصیص اعتبار صادر شده متفاوت باشد، مبلغ کمتر خواهد بود و اسناد تسویه خزانه نوع اول به میلیون ریال صادر می‌شود.

۱۴- تسویه بدهی‌ها و مطالبات اشخاص حقوقی که بیش از پنجاه درصد (۵۰٪) سهام و یا مالکیت آنها به صورت مستقیم متعلق به اشخاص متقاضی باشد، از طریق صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول طبق مقررات آیین‌نامه مربوط مجاز است. احراز میزان سهام یا مالکیت آن بر عهده دستگاه بدهکار می‌باشد. دستگاه بدهکار مستندات مربوط را در زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه الصاق می‌نماید.

۱۵- به موجب ماده (۸) آیین‌نامه، در مواردی که اشخاص متقاضی مشمول اسناد تسویه خزانه نوع اول راساً نسبت به تسویه کسور سازمان تامین اجتماعی بابت بدهی‌های قطعی دولت اقدام نمایند، مبلغ کسور تسویه شده به مبلغ مطالبات آنها از دولت اضافه می‌گردد و تسویه آن از طریق اسناد تسویه خزانه نوع اول مجاز است.

۱۶- درخصوص اعتبارات ابلاغی موضوع ماده (۷۵) قانون محاسبات عمومی کشور، لازم است دستگاه‌های ابلاغ‌گیرنده فرم تایید اولیه دستگاه اصلی (ابلاغ‌دهنده) موضوع فرم تاییدیه بدهی‌ها و درخواست تخصیص اعتبار مورد نیاز جهت صدور اسناد تسویه خزانه مندرج در پایگاه اطلاع‌رسانی مرکز مدیریت بدهی‌های عمومی و روابط مالی دولت را پس از تایید



مقامات مجاز دستگاه ابلاغ‌دهنده در زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه پیوست نمایند. بدیهی است دستگاه اجرایی ابلاغ‌دهنده می‌باید اقدامات لازم برای ابلاغ اعتبار به موجب مقررات و دستورالعمل ماده یاد شده را پس از صدور تخصیص معمول نمایند.

۱۷- در اجرای اصل پنجاه و سوم قانون اساسی و ماده (۱۰) آیین‌نامه یاد شده، دستگاه طلبکار و دستگاه بدهکار مکلف‌اند پس از صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول نسبت به اعمال حساب تسویه مطالبات و بدهی‌های مربوط، به صورت جمعی-خرجی در عملکرد منابع و مصارف به ترتیب در ردیفهای شماره ۳۱۰۱۰۶ جدول شماره (۵) و ردیف شماره (۸۲-۵۲۰۰۰۰) جدول شماره (۹) قانون بودجه سالجاری براساس آخرین نسخه نظام حسابداری بخش عمومی اقدام نمایند.

لازم به ذکر است بروزرسانی‌های آتی راهنمای پیوست به همراه نکات تکمیلی، اطلاعیه‌ها، بخشنامه‌ها، فرم درخواست متقاضی، فرم تایید اولیه دستگاه ابلاغ‌دهنده و چک لیستهای مورد نیاز و هرگونه اطلاع‌رسانی بعدی در خصوص نحوه استفاده از زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه از طریق پایگاه اطلاع رسانی مرکز مدیریت بدهی‌های عمومی و روابط مالی دولت به نشانی <http://iridmo.mefa.ir> اطلاع‌رسانی خواهد شد.



رونوشت:

- جناب آقای دکتر خاندوزی وزیر محترم امور اقتصادی و دارایی برای استحضار.
- جناب آقای دکتر منظور معاون محترم رئیس جمهور و رئیس محترم سازمان برنامه و بودجه کشور برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- جناب آقای دکتر سبحانیان رئیس کل محترم سازمان امور مالیاتی کشور برای استحضار و صدور دستور مقتضی.
- جناب آقای دکتر مهدی زاده معاون محترم تدوین، تنقیح و انتشار قوانین و مقررات معاونت حقوقی رئیس جمهور برای استحضار و بارگذاری در پایگاه ملی اطلاع رسانی قوانین و مقررات.
- جناب آقای دکتر قریشی مدیرکل محترم دفتر وزارتی برای اطلاع.
- جناب آقای محمدی رئیس محترم مرکز روابط عمومی و اطلاع رسانی برای اطلاع و صدور دستور مقتضی برای اعلان عمومی.
- جناب آقای دکتر بنائی مدیر کل محترم خزانه برای اطلاع و اقدام لازم.
- جناب آقای کوهستانی مدیر کل محترم نظارت بر اجرای بودجه برای اطلاع و اقدام لازم.
- جناب آقای رضوانپور مدیر کل محترم نظارت بر ذیحسابی‌ها برای اطلاع و اقدام لازم.
- جناب آقای دکتر جباری مدیر کل محترم گزارشگری مالی و حسابداری بخش عمومی برای اطلاع و اقدام لازم.
- سرکار خانم دادگر مدیر کل محترم مدیریت اموال و دارایی‌های دولت برای اطلاع و اقدام لازم.
- جناب آقای مهندس تقوایی نجیب رئیس محترم مرکز فناوری اطلاعات، امنیت فضای مجازی و اقتصاد هوشمند برای اطلاع و اقدام لازم از جمله فراهم بودن امکان بهره‌برداری مستمر از زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه با هماهنگی مرکز مدیریت بدهی‌های عمومی و روابط مالی دولت.



تراشه‌داری کل کشور



جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارایی

شماره: ۵۷ / ۱۵۴۸۳۲

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۸/۱۶

پیوست: دارد

- ادارات کل امور اقتصادی و دارایی استقفاً برای اطلاع و اقدام لازم براساس قوانین و مقررات مربوط و اجرای بند (۱۷) این بخشنامه مبنی بر نظارت بر اعمال حساب و همچنین بررسی چک لیست های کنترلی دستگاه های اجرایی بدهکار و طلبکار حسب مورد.
- جناب آقای اشرف پور ذیحساب محترم و مدیر کل امور مالی برای اطلاع و اقدام لازم.
- مرکز مدیریت بدهی های عمومی و روابط مالی دولت (واحد اقدام کننده) به همراه سابقه برای اطلاع.



جمهوری اسلامی ایران

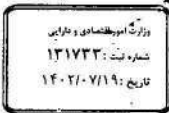
رئیس جمهور

تصویب نامه هیئت وزیران

بسمه تعالی

* با صلوات بر محمد و آل محمد *

بسمه تعالی
بسیار متذکر می
باشم
معاونت‌ها، ادارات و سازمان‌های تابعه، کلیه
سازمان‌ها و دستگاه‌های تابعه،
استان‌ها و ذمه‌دارانی ارسال
شود.
۱۴۰۲/۲۶۳۱۴



وزارت امور اقتصادی و دارایی - وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح
وزارت نیرو - وزارت صنعت، معدن و تجارت - وزارت کشور
سازمان برنامه و بودجه کشور

هیئت وزیران در جلسه ۱۴۰۲/۲۶/۲۹ به پیشنهاد مشترک سازمان برنامه و بودجه کشور و وزارت امور اقتصادی و دارایی و به استناد بند (و) تبصره (۲۰) قانون ماده واحده بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور، آیین‌نامه اجرایی بندهای (ط) و (ف) تبصره (۵) و جزء (۱) بند (ث) تبصره (۶) ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور را به شرح زیر تصویب کرد:

آیین‌نامه اجرایی بندهای (ط) و (ف) تبصره (۵) و جزء (۱) بند (ث) تبصره (۶) ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور

- ماده ۱- در این آیین‌نامه، اصطلاحات زیر در معانی مشروح مربوط به کار می‌روند:
- ۱- بند (ط): بند (ط) تبصره (۵) ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور.
 - ۲- بند (ف): بند (ف) تبصره (۵) ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور.
 - ۳- جزء (۱) بند (ث): جزء (۱) بند (ث) تبصره (۶) ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور.
 - ۴- اسناد تسویه خزانه نوع اول: اسناد تعهدی خاصی که در اجرای بندهای (ط)، (ف) و جزء (۱) بند (ث) و ترتیبات مقرر در این آیین‌نامه صادر می‌شود.
 - ۵- طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای: طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای دارای موافقتنامه مبادله‌شده با سازمان از محل منابع عمومی.
 - ۶- اشخاص متقاضی مشمول اسناد تسویه خزانه نوع اول:
الف- اشخاص متقاضی مشمول بند (ط) اشخاص حقیقی و حقوقی (تعاونی و خصوصی)، نهادها و مؤسسات عمومی غیردولتی، قرارگاه سازندگی خاتم‌الانبیاء (ص) و ستاد اجرایی فرمان حضرت امام خمینی (ره) بابت مطالبات طرح تملک دارایی‌های سرمایه‌ای از دولت که در چهارچوب قوانین و مقررات مربوط ایجاد شده باشد.

۱۰۱۲



جمهوری اسلامی ایران

رئیس جمهور

تصویب نامه هیئت وزیران

وزارت امور اقتصادی و دارایی

شماره ثبت: ۱۳۱۷۳۳

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۷/۱۹

بسمه تعالی

“با صلوات بر محمد و آل محمد”

**وزارت امور اقتصادی و دارایی - وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح
وزارت نیرو - وزارت صنعت، معدن و تجارت - وزارت کشور
سازمان برنامه و بودجه کشور**

هیئت وزیران در جلسه ۱۴۰۲/۶/۲۹ به پیشنهاد مشترک سازمان برنامه و بودجه کشور و وزارت امور اقتصادی و دارایی و به استناد بند (و) تبصره (۲۰) قانون ماده واحده بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور، آیین نامه اجرایی بندهای (ط) و (ف) تبصره (۵) و جزء (۱) بند (ث) تبصره (۶) ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور را به شرح زیر تصویب کرد:

**آیین نامه اجرایی بندهای (ط) و (ف) تبصره (۵) و جزء (۱) بند (ث) تبصره (۶) ماده واحده
قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور**

- ماده ۱- در این آیین نامه، اصطلاحات زیر در معانی مشروح مربوط به کار می روند:
- ۱- بند (ط): بند (ط) تبصره (۵) ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور.
 - ۲- بند (ف): بند (ف) تبصره (۵) ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور.
 - ۳- جزء (۱) بند (ث): جزء (۱) بند (ث) تبصره (۶) ماده واحده قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور.
 - ۴- اسناد تسویه خزانه نوع اول: اسناد تعهدی خاصی که در اجرای بندهای (ط)، (ف) و جزء (۱) بند (ث) و ترتیبات مقرر در این آیین نامه صادر می شود.
 - ۵- طرح های تملک دارایی های سرمایه ای: طرح های تملک دارایی های سرمایه ای دارای موافقتنامه مبادله شده با سازمان از محل منابع عمومی.
 - ۶- اشخاص متقاضی مشمول اسناد تسویه خزانه نوع اول:
 - الف- اشخاص متقاضی مشمول بند (ط): اشخاص حقیقی و حقوقی (تعاونی و خصوصی)، نهادها و مؤسسات عمومی غیردولتی، قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء (ص) و ستاد اجرایی فرمان حضرت امام خمینی (ره) بابت مطالبات طرح تملک دارایی های سرمایه ای از دولت که در چهارچوب قوانین و مقررات مربوط ایجاد شده باشد.



جمهوری اسلامی ایران

رئیس جمهور

تصویب نامه هیئت وزیران

شماره
تاریخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۱۸

ب- اشخاص متقاضی مشمول بند (ف): شرکتهای خدماتدهنده آب، برق، گاز و مخابرات که دارای مطالبات ایجادشده در چهارچوب قوانین و مقررات مربوط تا پایان سال ۱۴۰۱، از نیروهای مسلح میباشند.

پ- اشخاص متقاضی مشمول جزء (۱) بند (ث): اشخاص حقیقی و حقوقی خصوصی و تعاونی و مؤسسات و نهادهای عمومی غیردولتی (شهرداریها) و همچنین شرکتهای دولتی (بابت بدهیهای انتقالی از اشخاص فوقالذکر در اجرای بند (پ) ماده (۲) قانون رفع موانع تولید رقابتپذیر و ارتقای نظام مالی کشور مصوب ۱۳۹۴) بابت مطالبات از دولت که در چهارچوب قوانین و مقررات مربوط تا پایان سال ۱۴۰۱ ایجاد شده باشد.

۷- وزارت: وزارت اموراقتصادی و دارایی.

۸- سازمان: سازمان برنامه و بودجه کشور.

۹- دستگاه طلبکار: وزارتخانهها و مؤسسات دولتی که بر اساس قوانین مسئول وصول درآمدهای قوانین بودجه سنواتی هستند و دارای مطالبات قطعی از اشخاص متقاضی، بانکها و مؤسسات اعتباری غیربانکی (حسب مورد) میباشند.

۱۰- دستگاه بدهکار:

الف- در اجرای بند (ط): وزارتخانهها، مؤسسات دولتی، شرکتهای دولتی، مؤسسات و نهادهای عمومی غیردولتی و شرکتهای آب و فاضلاب بابت اجرای طرحهای تملک داراییهای سرمایهای که اعتبارات آنها از محل بودجه عمومی دولت تأمین می شود که در اجرای بند (هـ) تبصره (۱۱) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور نسبت به فروش اموال غیرمنقول دولت اقدام نمودهاند و بابت اجرای طرحهای تملک داراییهای سرمایهای بدهکار میباشند.

ب- در اجرای بند (ف): نیرویهای مسلح جمهوری اسلامی ایران (ستاد کل نیروهای مسلح، ارتش جمهوری اسلامی ایران، سپاه پاسداران انقلاب اسلامی، فرماندهی انتظامی جمهوری اسلامی ایران) که دارای بدهی قطعی به اشخاص متقاضی موضوع بند (۲-۶) ماده (۱) این آییننامه هستند.

تبصره- وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح در مواردی که نسبت به ثبت بدهیهای موضوع این بند اقدام می نماید، دستگاه بدهکار محسوب می شود.

پ- در اجرای جزء (۱) بند (ث): وزارتخانهها، مؤسسات دولتی، شرکتهای دولتی (بابت اجرای طرحهای تملک داراییهای سرمایهای که اعتبارات آنها از محل بودجه عمومی دولت تأمین می شود) و مؤسسات و نهادهای عمومی غیردولتی (بابت اجرای طرحهای تملک داراییهای سرمایهای که اعتبارات آنها از محل بودجه عمومی دولت تأمین می شود) که دارای بدهی قطعی به اشخاص متقاضی موضوع بند (ب) ماده (۱) این آییننامه هستند.



۱۱- مطالبات قطعی معوق دولت: مطالبات دستگاه‌های طلبکار از اشخاص متقاضی بابت منابع عمومی دولت که در چهارچوب قوانین و مقررات مربوط تا پایان سال ۱۴۰۱ ایجاد شده باشد به استثنای منابع حاصل از نفت و فرآورده‌های نفتی و درآمدهای دارای مصارف خاص (درآمد - هزینه). فهرست مطالبات موضوع این بند، توسط وزارت و با هماهنگی سازمان تعیین و اعلام می‌شود.

۱۲- بدهی‌های موضوع این آیین‌نامه:

الف- در اجرای بند (ط): بدهی دستگاه‌های اجرایی بدهکار به اشخاص متقاضی صرفاً ناشی از اجرای طرح‌های تملک دارایی‌های سرمایه‌ای که به استناد ماده (۱۹) قانون محاسبات عمومی کشور مصوب ۱۳۶۶ در چهارچوب قوانین و مقررات مربوط ایجاد و با توجه به ماده (۲۰) قانون مذکور تسجیل شده که برای معاملات متوسط و بالاتر منوط به وجود قرارداد منشا ایجاد بدهی در سامانه ستاد/ پایگاه اطلاعات قراردادهای کشور در چهارچوب قوانین و مقررات می‌باشد.

ب- در اجرای بند (ف): بدهی‌های مربوط به آب، برق، گاز و مخابرات دستگاه‌های بدهکار به اشخاص متقاضی که به استناد ماده (۱۹) قانون محاسبات عمومی کشور مصوب ۱۳۶۶ در چهارچوب قوانین و مقررات مربوط تا پایان سال ۱۴۰۱ ایجاد و با توجه به ماده (۲۰) قانون مذکور تسجیل شده باشد.

پ- در اجرای جزء (۱) بند (ث): بدهی دستگاه‌های بدهکار به اشخاص متقاضی که به استناد ماده (۱۹) قانون محاسبات عمومی کشور مصوب ۱۳۶۶ در چهارچوب قوانین و مقررات مربوط تا پایان سال ۱۴۰۱ ایجاد و با توجه به ماده (۲۰) قانون مذکور تسجیل شده که برای معاملات متوسط و بالاتر منوط به وجود قرارداد منشا ایجاد بدهی در سامانه ستاد/ پایگاه اطلاعات قراردادهای کشور در چهارچوب قوانین و مقررات می‌باشد.

تبصره- بدهی‌های ایجاد شده از محل سایر مصارف بودجه عمومی دولت نظیر هزینه کرد از محل درآمدهای اختصاصی و سایر اعتبارات دستگاه قابل تهاتر از این محل نمی‌باشد.

۱۳- سامانه: سامانه الکترونیکی مدیریت بدهی‌ها و اوراق بازار پول و سرمایه (زیرسامانه صدور اسناد تسویه خزانه).

۱۴ - سامانه ستاد: سامانه تدارکات الکترونیک دولت.

۱۵- پایگاه اطلاعات قراردادهای کشور: پایگاه موضوع بند (ب) ماده (۳) قانون ارتقای سلامت نظام اداری و مقابله با فساد.



جمهوری اسلامی ایران

رئیس جمهور

تصویب نامه هیئت وزیران

شماره
تاریخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۱۸

ماده ۲- مرجع رسیدگی و تأیید ارقام بدهی و طلب دولت به/ از اشخاص متقاضی، مطابق بند (م) تبصره (۵) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ و دستورالعمل مشترک سازمان و وزارت تعیین تکلیف می شود.

ماده ۳- فرآیندها و روش صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول که در چهارچوب تخصیص سازمان صادر می گردد، توسط وزارت تعیین و ابلاغ می شود. اشخاص متقاضی و سایر دستگاههای اجرایی موضوع ماده (۵) قانون مدیریت خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶ مکلفند حسب مورد براساس روش اعلامی وزارت اقدام نمایند.

تبصره ۱- دستگاههای بدهکار که در اجرای بند (هـ) تبصره (۱۱) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ نسبت به فروش اموال غیرمنقول خود اقدام نموده و متقاضی استفاده از ظرفیت بند (ط) می باشند، مکلف به اخذ تأییدیه فروش اموال از خزانه داری کل کشور (اداره کل اموال و دارایی های دولت) می باشند.

تبصره ۲- ارائه درخواست صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول برای اشخاص متقاضی ایجاد حق نمی کند. درخصوص ارقام بدهی/ طلب دولت که مربوط به دستگاه اجرایی خاصی نباشد (ارقام فرادستگاهی)، اطلاعات مربوط توسط وزارت در سامانه ثبت و به صورت الکترونیکی به سازمان ارسال می شود.

تبصره ۳- کلیه دستگاههای اجرایی موضوع ماده (۵) قانون مدیریت خدمات کشوری مصوب ۱۳۸۶ باید براساس اعلام وزارت و الزامات و تکالیف مقرر در ماده (۱) قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور و آیین نامه اجرایی آن و بخشنامه های صادره اقدامات لازم را به عمل آورند. صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول منوط به اجرای تکالیف مربوط به ثبت بدهی ها و مطالبات در سامانه مدیریت اطلاعات بدهی ها و مطالبات دولت (سماد) و احراز شرایط مندرج در این آیین نامه است.

تبصره ۴- صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول، براساس اطلاعات ثبت و تأیید شده توسط دستگاه بدهکار، دستگاه طلبکار و تخصیص اسناد تسویه خزانه نوع اول سازمان با اولویت بدهی های مربوط به طرح های تملک دارایی های سرمایه ای (حسب مورد) در سامانه انجام می شود. در راستای انضباط مالی تخصیص های اسناد تسویه خزانه نوع اول به عنوان تخصیص تهاتری (غیرقابل پرداخت نقدی) در سامانه های ذی ربط خزانه داری کل کشور ثبت و سازمان و وزارت فرآیند رسیدگی به درخواست های متقاضیان و صدور تخصیص و اسناد تسویه خزانه نوع اول را به گونه ای مدیریت نمایند که صدور تخصیص حداکثر تا پایان بهمن ماه سال ۱۴۰۲ و صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول حداکثر تا پایان اسفند ماه سال ۱۴۰۲ به پایان برسد.



جمهوری اسلامی ایران

رئیس جمهور

تصویب نامه هیئت وزیران

شماره
تاریخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۱۸

تبصره ۵- تاریخ اعمال حساب اسناد تسویه خزانه نوع اول توسط دستگاه‌های طلبکار و بدهکار تاریخ صدور اسناد مذکور است.

تبصره ۶- در صورتی که در فاصله تأیید درخواست متقاضی توسط دستگاه طلبکار تا صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول، بخشی از مبلغ بدهی اشخاص متقاضی به دستگاه طلبکار تسویه شود، دستگاه مذکور موظف به منظور نمودن مبلغ مازاد، در مطالبات بعدی و یا استرداد مبلغ مزبور به اشخاص متقاضی می‌باشند.

ماده ۵- وزارت مجاز است نسبت به تسویه مطالبات قطعی دولت از اشخاص حقیقی و حقوقی (تعاونی و خصوصی) و نهادها و مؤسسات عمومی غیردولتی که در اجرای حکم بند (پ) ماده (۲) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور و تبصره (۱) آن، به شرکت‌های دولتی منتقل شده است با بدهی دولت به شرکت‌های مذکور (اعم از شرکت اصلی و یا شرکت‌های دولتی تابع آنها) بابت مواردی مانند یارانه قیمت‌های تکلیفی (با تأیید سازمان حسابرسی) از طریق صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول از محل اعتبار جزء (۱) بند (ث) اقدام نماید.

تبصره- ملاک تاریخ ایجاد مطالبات موضوع این ماده تاریخ ایجاد مطالبات دولت از اشخاص حقیقی و حقوقی (تعاونی و خصوصی) و نهادها و مؤسسات عمومی غیردولتی می‌باشد.

ماده ۶- در اجرای این آیین‌نامه، سهم سازمان‌ها و شرکت‌های دولتی تابع وزارت نیرو از یارانه قیمت‌های تکلیفی، توسط وزیر نیرو تعیین و به وزارت اعلام می‌شود.

ماده ۷- تسویه بدهی‌ها و مطالبات اشخاص حقوقی که بیش از پنجاه درصد (۵۰٪) سهام و یا مالکیت آنها به صورت مستقیم متعلق به اشخاص متقاضی باشد، از طریق صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول طبق مقررات این آیین‌نامه مجاز است.

تبصره ۱- در اجرای این ماده تسویه بدهی و مطالبات شرکت‌های تابع و وابسته ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره) با اعلام ستاد مذکور مجاز می‌باشد.

تبصره ۲- احراز میزان سهام یا مالکیت موضوع این ماده بر عهده دستگاه بدهکار است.

ماده ۸- در مواردی که اشخاص متقاضی مشمول اسناد تسویه خزانه نوع اول راساً نسبت به تسویه کسور سازمان تأمین اجتماعی بابت بدهی‌های قطعی دولت اقدام نمایند، مبلغ کسور تسویه‌شده به مبلغ مطالبات آنها از دولت اضافه می‌گردد و تسویه آن از طریق اسناد تسویه خزانه نوع اول مجاز است.



جمهوری اسلامی ایران

رئیس جمهور

تصویب نامه هیئت وزیران

شماره
تاریخ ۱۴۰۲ / ۷ / ۱۸

ماده ۹- استفاده از سامانه الکترونیکی برای صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول مجاز است. سازمان‌های ثبت اسناد و املاک کشور و ثبت احوال کشور، مرکز توسعه تجارت الکترونیک وزارت صنعت معدن و تجارت، سازمان و سایر دستگاه‌های اجرایی مربوط مکلفند با اعلام وزارت نسبت به ارائه اطلاعات لازم و فراهم کردن دسترسی به سامانه‌ها و بانک‌های اطلاعاتی مورد نیاز در چهارچوب قوانین و مقررات مربوط اقدام نمایند. صدور و اعلام تسویه حساب از طریق سامانه مذکور مشمول قانون تجارت الکترونیکی مصوب ۱۳۸۲ بوده و در حکم تسلیم، ابلاغ و صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول است و دستگاه‌های ذی‌ربط مکلف به اعمال حساب و اطلاع‌رسانی به اشخاص متقاضی براساس اسناد تسویه صادره در سامانه می‌باشند.

ماده ۱۰- اسناد تسویه خزانه نوع اول صادره در دستگاه‌های اجرایی مربوط حسب مورد، به حساب دریافتی و پرداختی از محل ردیف (۳۱۰۱۰۶) جدول شماره (۵) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور و ذیل ردیف (۸۲-۵۳۰۰۰۰) جدول شماره (۹) قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور منظور و اعمال حساب می‌شود. اعمال حساب جمعی - خرجی اسناد صادره، بر اساس دستورالعمل مربوط در چهارچوب نظام حسابداری بخش عمومی و استانداردهای آن انجام می‌شود. منابع تسویه شده با صدور اسناد تسویه خزانه نوع اول، در حکم منابع وصولی نقدی در عملکرد دستگاه‌های اجرایی طلبکار منظور می‌شود.

محمد مخبر
معاون اول رئیس جمهور

رونوشت به دفتر مقام معظم رهبری، دفتر رئیس‌جمهور، دفتر رئیس مجلس شورای اسلامی، دفتر رئیس قوه قضاییه، دفتر معاون اول رئیس‌جمهور، دبیرخانه مجمع تشخیص مصلحت نظام، دبیرخانه ستاد کل نیروهای مسلح، دیوان محاسبات کشور، دیوان عدالت اداری، سازمان بازرسی کل کشور، معاونت‌های قوانین و نظارت مجلس شورای اسلامی، امور تدوین، تنقیح و انتشار قوانین و مقررات، کلیه وزارتخانه‌ها، سازمان‌ها و مؤسسات دولتی، معاونت‌های رئیس‌جمهور، نهادهای انقلاب اسلامی، روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران، دبیرخانه شورای اطلاع‌رسانی دولت و دفتر هیئت دولت ابلاغ می‌شود.



خزانه‌داری کل کشور



جمهوری اسلامی ایران
وزارت امور اقتصادی و دارایی

شماره: ۵۷۱

تاریخ: ۱۴۰۲/۱۱/۰۳

پوست: ندارد

- جناب آقای دکتر مهدی زاده معاون محترم تدوین، تفریح و انتشار قوانین و مقررات معاونت حقوقی رئیس جمهور برای استحضار و بازنگاری در پایگاه ملی اطلاع رسانی قوانین و مقررات.
- جناب آقای دکتر قریشی مدیرکل محترم دفتر وزارتی برای آگهی.
- جناب آقای محمدی رئیس محترم مرکز روابط عمومی و اطلاع رسانی برای اطلاع و صدور دستور مقتضی برای اعلان عمومی.
- جناب آقای دکتر بنائی مدیر کل محترم خزانه برای اطلاع و اقدام لازم.
- جناب آقای کوهستانی مدیر کل محترم نظارت بر اجرای بودجه برای اطلاع و اقدام لازم.
- جناب آقای رضوانپور مدیر کل محترم نظارت بر ذیحصانی ها برای اطلاع و اقدام لازم.
- جناب آقای دکتر جباری مدیر کل محترم گزارشگری مالی و حسابداری بخش عمومی برای اطلاع و اقدام لازم.
- جناب آقای مهندس تقوایی نایب رئیس محترم مرکز فناوری اطلاعات، امنیت فضای مجازی و اقتصاد هوشمند برای اطلاع و اقدام لازم از جمله فراهم نمودن امکان بهره برداری مستمر از زیر سامانه صدور اسناد تسویه خزانه مطابق با مهلت های مندرج در این بخشنامه و اتخاذ ترتیبات مورد نیاز با هماهنگی مرکز مدیریت بدهی های عمومی و روابط مالی دولت.
- سرکار خانم دادگر مدیر کل محترم مدیریت اموال و دارایی های دولت برای اطلاع و اقدام لازم.
- ادارات کل امور اقتصادی و دارایی استانها برای اطلاع و اقدام لازم و اطلاع رسانی به کلیه دستگاههای اجرایی مستقر در آن استان.
- جناب آقای اشرف پور ذیحساب محترم و مدیر کل امور مالی برای اطلاع و اقدام لازم.
- مرکز مدیریت بدهی های عمومی و روابط مالی دولت (واحد اقدام کننده) به همراه سابقه برای اطلاع.

شماره پیش نویس: ۳۹۷۸۸۴				
واحد سازمانی: مرکز مدیریت بدهی های عمومی و روابط مالی دولت/۷۰۲۱۱۰۲				
نام خانوادگی:	محبی	عشره	فاطمی	موضوع بایگانی: اسناد تسویه خزانه ۱۴۰۲
سمت:	کارشناس ارشد	رئیس اداره	معاون مرکز	جواد آزاد رئیس مرکز
امضاء:				
تاریخ:			۱۴۰۲۱۱۰۳	