

بسمه تعالیٰ

وزارت نیرو

شرکت سهامی مدیریت منابع آب



تاریخ: ۸۶/۰۷/۲۷  
شماره: ۸۳۹۷/۱۱۲  
پیوست: ۵ از ۵

جناب آقای مهندس موسوی - معاونت محترم مالی و پشتیبانی

با سلام

احترام، به پیوست پنجمین شماره ۵/۱۱۳۲/۵۸۱۱ مورخ ۱۳۸۲/۰۷/۲۱  
وزیر محترم امور اقتصادی و دارائی به کلیه ذیحسابان دستگاههای اجرائی  
جهت صدور دستور لازم جهت همکاری کلیه امور و دفاتر با این امور بمنظور  
اجرای صحیح موارد ده گانه موضوع پنجمین عیناً ارسال می‌گردد.

صالح حیدری  
مدیر امور مالی و ذیحساب

تهران: خیابان دکتر فاطمی، روبروی هتل لاله، شماره ۲۰۹، تلفن ۰۲۱-۸۸۶۷۰۵۲-۳ دورنویس: ۸۹۹۹۶۶۶

شماره ..... ۱۳۰۸۰۱۱۱۲۷  
تاریخ ..... ۱۳۹۷.۰۱.۱۰. امداد و امنیت  
پست .....

(ش) وزیر امور اقتصادی و دارالی  
جمهوری اسلامی ایران  
بسمه تعالیٰ

اداره کل امور مالی  
ذیحسابی

همانطوریکه اطلاع دارند امر مبارزه با مفاسد اقتصادی که به فرمان مقام معظم رهبری همچنان در سرلوحه برنامه‌های دولت قرار دارد مستلزم شفاف سازی و ایجاد بستر مناسب برای پیشگیری و مبارزه با مفاسد مذکور بوده و برقراری انضباط اقتصادی و مالی و... و فراهم نمودن موجبات محسن جریان امور مالی میتواند از جمله ایکان و عوامل اصلی اجرای برنامه مذکور باشد؛ علیهذا در راستای حصول به اهداف مورداشارة ضرورت دارد ذیحسابان دستگاههای اجرائی که بنا به حکم قانون عهدهدار امر نظارت و تأمین هماهنگی لازم در اجرای قوانین و مقررات مالی و محاسباتی میباشند، تکالیف قانونی و محدوده از جمله موارد زیر را موكداً مورد توجه قرارداده و دقیقاً رعایت نمایند.

۱- در تأمین و مصرف اعتبارات و سایر منابع در اختیار دستگاههای اجرائی، قوانین و مقررات مربوط به هر نوع خرج دقیقاً مورد رعایت قرارگیرد.

۲- بلحاظ محدود بودن منابع و امکانات و نامحدود بودن نیازها، توجه کافی مبذول گردد که اعتبارات مصوب در محل و موضوع صحیح خود به مصرف رسیده و هیچگونه تعهدی زائد بر اعتبارات مصوب و تخصیص یافته و برخلاف قانون ایجاد نگردد.

۳- پمنتظور استفاده بینه از نقدینگی خزانه، ترتیبی اتخاذگردد که درخواستهای وجه صادره متناسب با نیاز جاری دستگاه بوده و از محصور نمودن نقدینگی خزانه در حسابهای بانکی دستگاه خودداری بعمل آید.

۴- حسابهای بانکی دستگاه و موجودیهای آنها همواره و بطور مستمر مورد رسیدگی و نظارت قرار گرفته و صورت مغایرات بانکی آنها در پایان هرماه تپیه و اقدامات لازم درخصوص رفع مغایرتها بعمل آید.

۵- در مراحل اجرائی انجام معاملات از جمله خرید کالا و خدمات و اموال و یا فروش آنها، در چهارچوب وظایف و اختیارات قانونی خود حضور فعال و نظارت مؤثر داشته و مراقبتهای لازم بعمل آورند که در انتخاب بیمانکار طرف قرارداد، تعیین مبلغ معامله و نحوه انعقاد قرارداد و... احکام قانونی مربوط دقیقاً رعایت شده و انجام معاملات از شفافیت لازم و کافی برخوردار باشد.

۶- مراقبتهای لازم بعمل آید که اموال در اختیار دستگاه (اعم از منقول و غیرمنقول) از سوی دستگاه اجرائی بنحوه مطلوب حفظ و حراست شده و درخصوص نگهداری حساب اموال دولتی و ارسال اطلاعات و اسناد مدارک (حسب مورد) به وزارت امور اقتصادی و دارائی مطابق مقررات آئین نامه اموال دولتی و دستورالعملهای مربوط (موضوع ماده ۱۲۲ قانون محاسبات عمومی کشور) اقدامات لازم و مستمر صورت گیرد.

..... شماره  
۱۲ ..... تاریخ  
..... پوست

(ش) .....  
جمهوری اسلامی ایران  
وزارت امور اقتصادی و دارایی

وزیر

-۲-

۷- با توجه به اهمیت نظارت قبل از خرج، در مراحل انجام خرج اعمال کنترل و نظارت لازم را بر طبق وظایف قانونی خود بنحوه احسن مدنظر قرار داده و اقدامات مقتضی در راستای تحقق این امر بعمل آورند.

۸- با دستگاههای نظارتی در انجام تکالیف قانونی آنها کماکان همکاری گردد.

۹- مراقبتهای لازم بعمل آید که صورت حسابهای دریافت و پرداخت هرماه و سایر صورتهای مالی دستگاه با دقت کامل و ظرف مهلتهای قانونی مقرر تهیه و تنظیم و همراه با اسناد و مدارک کامل آنها به مراجع مربوط تحويل گردد.

۱۰- معاونت های ذیربیط در وزارت امور اقتصادی و دارائی و رؤسای سازمان امور اقتصادی و دارائی استانها موظفند حسب مورد، برحسن اجرای مقادیر این بخششانه نظارت نمایند و در مورد ادامه تصدی مدیر ایشانکه در انجام وظایف قانونی اهمال و بی توجیهی کنند تجدید نظر نموده و تخلفات آنان را به هیاتهای رسیدگی به تخلفات اداری ارجاع کنند.

سید صدر حسینی

