



شماره بخشنامه : 129868-92

تاریخ : ۱۳۹۲/۰۵/۰۲

موضوع

12 - بخشنامه شماره 129868/92 مورخ 02/05/1392; ابلاغ آیین نامه بانکداری دولتی، موضوع تصویب نامه شماره 91964/ت 43605 هـ مورخ 19/4/1392 هیأت محترم وزیران

شماره : تاریخ

۱۳۹۲/۰۵/۰۲ ۹۲۱۲۹۸۶۸

دارد

بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران به تعالی

سال ۱۳۹۲، سال حماسه سیاسی، حماسه اقتصادی»

جهت اطلاع مدیران عامل محترم کلیه بانکهای دولتی غیر دولتی شرکت دولتی پست بانک و موسسه اعتباری توسعه ارسال میگردد

با سلام

احتراماً پیرو بخشنامه شماره ۲۱۰۸۴۳ مورخ ۱۳۹۱/۸/۱۰ در خصوص ابلاغ دستورالعمل نگاهداری انواع حساب برای دستگاههای اجرایی مؤسسات و شرکتهای دولتی و نهادها و مؤسسات عمومی غیر دولتی موضوع ماده (۹۴) قانون برنامه پنج ساله پنجم توسعه بدین وسیله به پیوست تصویب نامه شماره ۹۱۹۶۴ ت ۴۳۶۰۵ هـ مورخ ۱۳۹۲/۴/۱۹ هیأت محترم وزیران در خصوص آیین نامه بانکداری دولتی که هم راستا با دستورالعمل صدرالاشاره به تصویب رسیده است جهت استحضار ایفاد می گردد.

خواهشمند است مراتب را به قید تسریع به تمامی واحدهای ذی ربط ابلاغ نموده و بر حسن اجرای ضوابط فوق الذکر اهتمام و نظارت جدی به عمل آورند. ۱۶۶۲۵۷۵ ص

اداره مطالعات و مقررات بانکی

محمد خدایاری

۲-۳۸۳۱

پیوست ۲ برگ

تهران - بلوار میرداماد- شماره ۱۴۴، تلفن : ۲۹۹۵۱

صندوق پستی : ۷۱۷۷ ر ۱۵۸۷۵، فاکس : ۶۶۷۲۵۶۷۴ بیات اینترنتی : www.chi.ir

رئیس جمهور تصویب نامه هیأت وزیران

بسمه تعالی با صلوات بر محمد و آل محمد

وزارت امور اقتصادی و دارایی - وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح وزارت کشور معاونت برنامه ریزی و نظارت راهبردی رئیس جمهور

بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران

هیئت وزیران در جلسه مورخ ۱۳۹۲/۲/۲۲ بنا به پیشنهاد مشترک وزارت امور اقتصادی و دارایی و معاونت برنامه ریزی و نظارت راهبردی رئیس جمهور و بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و به استناد اصل یکصد و سی و هشتم قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران آیین نامه بانکداری دولتی را به شرح زیر

آیین نامه بانکداری دولتی

ماده ۱- تمامی حسابهای بانکی وزارتخانه ها بنگاهها مؤسسات شرکتهای و سازمانهای دولتی اعم از ریالی و ارزی باید از طریق خزانه داری کل کشور و نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران افتتاح گردد.

تبصره ۱ آن بخش از وجود مؤسسات و نهادهای عمومی غیردولتی که از محل بودجه عمومی دولت تأمین می گردد مشمول مفاد این ماده خواهد بود.

تبصره ۲ بانکها شرکتهای بیمه و مؤسسات اعتباری مادامی که از شمول مضاد مواد (۳۹) و (۷۶) قانون محاسبات عمومی

کشور مستثنی باشند از رعایت مفاد این ماده نیز مستثنی می باشند.

ماده ۲ تمامی حسابهای بانکی برای نگهداری آن بخش از وجوه موسسات و نهادهای عمومی غیر دولتی از جمله شهرداریها و شرکتهای تابع آنها که از محل بودجه عمومی دولت تامین نمی گردد. باید صرفاً نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران افتتاح گردد.

تبصره - افتتاح حساب بانکی برای هر یک از شرکتهای تابع شهرداریها نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مادام که بیش از پنجاه درصد سهام و سرمایه آنان متعلق به شهرداریها باشد. فقط از طریق شهرداری ها امکان پذیر می باشد.

ماده ۳ وزارت دفاع و پشتیبانی نیروهای مسلح و شرکتهای و موسسات وابسته به آن موظفند با هماهنگی وزارت امور اقتصادی و دارایی خزانه داری کل کشور تمامی حسابهای خود را به بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران منتقل نمایند.

جمهوری اسلامی ایران
رئیس جمهور
تصویب نامه هیات وزیران
۹۱۹۶۴

۱۳۹۲/۴/۱۹

ماده ۴ بانکها و موسسات اعتباری نمی توانند رأساً و بدون هماهنگی با بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران نسبت به افتتاح هر گونه حساب برای هر یک از وزارتخانه ها بنگاهها، موسسات، شرکتهای، سازمانهای دولتی و نهادهای عمومی غیر دولتی اقدام نمایند.

ماده ۵ جایگزینی حسابهای موجود هر یک از وزارتخانه ها بنگاهها موسسات شرکتهای سازمانهای دولتی و نهادهای عمومی غیر دولتی با حسابهای متناظر جدید افتتاح شده نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مطابق با زمانبندی هماهنگ شده بین وزارت امور اقتصادی و دارایی خزانه داری کل کشور و بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران تا پایان سال ۱۳۹۲ صورت می گیرد.

ماده -- تمامی وزارتخانه ها بنگاهها موسسات شرکتهای سازمانهای دولتی و نهادهای عمومی غیر دولتی موظف به رعایت کامل مفاد این آیین نامه میباشند و هر نوع تخلف از مقررات آن در حکم تصرف غیر قانونی در وجوه و اموال دولتی محسوب خواهد شد.

ماده ۷ مواردی که در این آیین نامه پیش بینی نشده است. تابع دستور العمل نگهداری انواع حساب برای وزارتخانه ها موسسات و شرکتهای دولتی و نهادهای و موسسات عمومی غیر دولتی، موضوع ماده (۹۴) قانون برنامه پنجساله پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران مصوب یک هزار و یکصد و چهل و هفتمین جلسه مورخ ۱۳۹۱/۷/۲۵ شورای پول و اعتبار خواهد بود.

محمدرضا رحیمی

رونوشت به دفتر مقام معظم رهبری دفتر رئیس جمهور دفتر رئیس قوه قضاییه، دفتر معاون اول رئیس جمهور دبیرخانه مجمع تشخیص مصلحت نظام معاونت توسعه مدیریت و سرمایه انسانی رئیس جمهور، معاونت حقوقی رئیس جمهور، معاونت امور مجلس رئیس جمهور دیوان محاسبات کشور دیوان عدالت اداری سازمان بازرسی کل کشور اداره کل قوانین مجلس شورای اسلامی اداره کل قوانین و مقررات کشور، اداره کل حقوقی کلیه وزارتخانه ها سازمان ها و مؤسسات دولتی نهادهای انقلاب اسلامی روزنامه رسمی جمهوری اسلامی ایران دبیرخانه شورای اطلاع رسانی دولت و دفتر هیئت دولت ابلاغ می شود.

