

روسای محترم واحدهای مستقل / استان دانشگاهی ملی مهارت

با سلام و احترام

ضمن تبریک حلول ماه مبارک رمضان و آرزوی قبولی طاعات و عبادات شما، پیرو موارد مطروحه در نشست مورخ ۳۰ دی ۱۴۰۳ نشست عاملین محترم مالی و نشست و بیناری مدیران کل حوزه معاونت اداری و مالی با روسای محترم و معاونین اداری و مالی واحدهای استانی، در خصوص بستن حساب های سال ۱۴۰۳ موارد ذیل جهت اجرا به حضور ابلاغ می گردد.

۱- اقدامات لازم به منظور تسویه تنخواه کارپردازان مراکز اقماری و کارپرداز واحدهای استانی حداکثر تا پایان وقت اداری روز دوشنبه مورخ ۲۰ اسفند ۱۴۰۳ صورت پذیرد.

۲- انتقال مانده ریالی مندرج در بانک ملی به حساب نگین سپه واحد های استانی حد اکثر تا پایان وقت اداری روز سه شنبه مورخ ۲۱ اسفند ۱۴۰۳

در این خصوص لازم به ذکر است دسترسی کلیه روسای محترم و عاملین گرامی در سامانه بام سازمانی از ابتدای فروردین ۱۴۰۴ قطع خواهد شد. لذا مقتضی است نسبت به انجام مکاتبات لازم با سازمان بازنشستگی استان به منظور معرفی حساب نگین سپه جهت دریافت کسورات حقوق بازنشستگان ارجمند اقدام گردد.

۳- نسبت به ثبت و صدور کلیه اسناد حسابداری، حداکثر تا پایان روز شنبه مورخ ۲۵ اسفند ۱۴۰۳ در سامانه فرجام اقدام گردد.

در این رابطه لازم به ذکر است در راستای اجرای نظام حسابداری بخش عمومی و عمل به مبنای حسابداری تعهدی، مقتضی است نسبت به شناسایی و ثبت کلیه هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده (نظیر خرید کالا و خدمات، قراردادهای، صورت وضعیت های مسجل پیمانکاری و ..) همچنین شناسایی و ثبت کلیه درآمدهای تحقق یافته وصول نشده (نظیر قراردادهای اجاره، سایر قراردادهای درآمدی و ..)، تا موعد تعیین شده اقدام گردد.

بدیهی است در صورت عدم شناسایی و ثبت هزینه های سال ۱۴۰۳ در سال مالی مذکور، پرداخت آن در سال مالی آتی فاقد وجاهت قانونی بوده و مورد واخواهی قرار خواهد گرفت.

۴- نسبت به تهیه صورت مغایرت بانکی در سامانه حسابداری فرجام حداکثر تا روز شنبه مورخ ۲۵ اسفند ۱۴۰۳ اقدام گردد.

در این رابطه لازم به ذکر است هرگونه برداشت از حساب های استان از تاریخ مذکور ممنوع خواهد بود.

- ۵- شناسایی مانده اعتبار مصرف نشده انتقالی از سال ۱۴۰۲ و واریز آن به حساب IR۱۱۰۱۰۰۰۰۴۱۰۱۰۲۰۱۰۰۰۱۹۴۵۲ به نام دانشگاه ملی مهارت (فنی و حرفه ای) نزد بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و ارسال فیش واریزی به سازمان مرکزی لازم به ذکر است مهلت مصرف مانده اعتبارات مصرف نشده سال ۱۴۰۳ انتقال یافته به سال ۱۴۰۴ تا پایان شهریور ۱۴۰۴ خواهد بود.
- ۶- تنظیم جدول مربوط به وجوه انتقالی برگشت داده شده سال ۱۴۰۲ به حساب سازمان و ارسال به همراه فیش بانکی (موضوع بند ۵)
- ۷- ارسال تصویر صفحه نخست و پایانی صورتحساب بانک (که ممهور به مهر بانک باشد)
- ۸- به منظور پیشگیری از بروز مشکلات ناشی از عدم وجود نقدینگی در استان ها، در نظر است مانده تنخواه سال جاری واحدهای استانی به سازمان مرکزی عودت نشود.
- در این خصوص لازم است جدول مانده اعتبارات مصرف نشده به تفکیک نوع اعتبار (اعم از جاری، اختصاصی، تملک، سایرمنابع) و کسورات حقوق، تهیه و ارسال گردد.
- ۹- دسترسی ثبت و ویرایش در سامانه حسابداری فرجام، از روز یکشنبه مورخ ۲۶ اسفند ۱۴۰۳، قطع خواهد شد.
- مقتضی است موارد مندرج در بندهای ۴ لغایت ۸ حداکثر تا پایان وقت اداری روز سه شنبه مورخ ۲۸ اسفند ۱۴۰۳ به اداره کل امور مالی ارسال شود.

محسن نیک سرشت
سرپرست اداره کل امور مالی