

ندارد

**معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور**  
**اداره کل باکس و تلفیق حسابها و روشهای حسابداری**

**به نام خدا**

**سازمان امور اقتصادی و دارایی استان**

با سلام و احترام

پیرو بخشنامه شماره ۵۴/۲۲۷۱۴۲ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۲ و نامه شماره ۵۴/۲۱۵۸/م مورخ ۱۳۹۲/۱/۲۸ در راستای اجرای جزء (ب) و (ج) ماده (۴۶) قانون برنامه پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران و انجام تکالیف قانونی مندرج در مواد (۹۵) و (۱۰۳) قانون محاسبات عمومی کشور، جهت اجرای کامل سامانه نظارت آتی معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور (سناما) خواهشمند است دستور فرمایید؛ صورتهای مالی ماهانه اعتبارات هزینه ای و اعتبارات تملک داراییهای سرمایه ای کلیه دستگاههای اجرایی استان از ابتدای سال ۱۳۹۲ در سامانه مذکور، ورود اطلاعات، حسابرسی و تعیین وضعیت گردد. در این راستا برای حصول به نتیجه، رعایت نکات ذیل مد نظر قرار گیرد:

۱- برای دستگاههای اجرایی که پروتکل تبادل الکترونیکی موضوع بخشنامه شماره ۵۴/۱۴۰۰۱۱ مورخ ۱۳۹۱/۷/۲۶ را اجرا نموده اند کلیه اطلاعات صورتهای مالی به صورت لوح فشرده هر ماه دریافت و در سامانه مذکور الصاق فایل XML گردد.

۲- برای دستگاههای اجرایی که پروتکل فوق الذکر را اجرا نموده اند مسوول تنظیم صورت مالی یا اپراتور مجاز از سوی ذیحساب و مدیر مالی محترم دستگاه به سازمان مراجعه نموده و اطلاعات ماهانه خود را در سامانه مذکور درج و ارسال نماید در غیراینصورت ثبت صورتهای مالی دستگاههای اجرایی مستقر در استان توسط گروه تمرکز و تلفیق حسابها صورت می پذیرد.

۳- پس از ورود و ارسال اطلاعات صورتهای مالی به هر یک از طرق فوق الذکر، اعلام وصول صورتهای مالی واصله، توزیع، حسابرسی و تعیین وضعیت هر یک از آنها در سامانه مذکور صورت گیرد.

۴- برای ورود به اطلاعات پایه استان از جمله ورود شماره حسابهای دستگاههای اجرایی، تغییر چیدمان کارکنان گروه تمرکز و تلفیق حسابها، تغییر نام ذیحسابان، تعریف دستگاههای اجرایی جدید و ثبت درخواست می توان از نام کاربری و رمز عبور مجزا که در اختیار رییس گروه تمرکز و تلفیق حسابها قرار داده شده است استفاده کرد.

۵- برای دریافت راهنماییهای لازم برای ورود اطلاعات، حسابرسی و تعیین وضعیت صورتهای مالی علاوه بر راهنمای تعبیه شده در کلیه مراحل سامانه کارکنان می توانند با حسابرس مربوطه ادارات حسابرسی و برای اعلام وصول صورتهای مالی با کارشناسان گروه برنامه ریزی و تلفیق حسابها و برای رفع ایرادات فنی در حین کار با کارشناسان نرم افزار سامانه در این اداره کل تماس حاصل نمایند.

۵۴/۶۵۴۰۹

۱۳۹۲/۴/۲۵

ندارد

معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور  
اداره کل باهنگی و تلفیق حسابها و روشهای حسابداری

- ۶- برای اعلام ایرادات و یا پیشنهادات در سامانه مذکور، از روش ثبت درخواست در قسمت اطلاعات پایه سامانه، استفاده و یا به صورت مکتوب ارسال گردد.
- ۷- کلیه فعالیتهای انجام شده در سامانه در استان مربوط توسط همکاران اداره کل هماهنگی و تلفیق حسابها و روشهای حسابداری در مرکز، به صورت گام به گام کنترل می گردد.
- ۸- پس از تعیین وضعیت صورتهای مالی استان در سامانه مذکور و تایید مقام مربوط، اطلاعات استان در گزارشات عملکردی استان قرار می گیرد.



پیش

رونوشت به:

- جناب آقای تقی مشگین فام حقیقی معاون مدیرکل اداره کل هماهنگی و تلفیق حسابها ۱
- جناب آقای وحید قاسمی حسابرس ارشد اداره حسابرسی موسسات دولتی اداره کل هماهنگی و تلفیق حسابها
- جناب آقای علی صبائی ماسوله حسابرس گروه تدوین روشهای حسابرسی و حسابداری دولتی اداره کل هماهنگی و تلفیق حسابها
- جناب آقای علی محجر علی حسابرس مسئول اداره حسابرسی وزارتخانه ها و نهادها به اداره کل هماهنگی و تلفیق حسابها