

وزارت امور اقتصادی و دارایی

خزانه داری کل کشور

- تمرکز وجوهی که از محل درآمدها، سایر منابع تأمین اعتبار منظور در بودجه عمومی دولت و همچنین درآمد شرکت‌های دولتی مشمول مقررات قانون محاسبات عمومی کشور وصول می‌شود، (به استثنای بانک‌ها، مؤسسات اعتباری و شرکت‌های بیمه) در حساب‌های خزانه نزد بانک مرکزی و انجام اقدامات لازم به منظور استفاده به موقع شرکت‌های یاد شده از وجوه مربوطه.
- تمرکز وجوه سپرده وزارتخانه‌ها، مؤسسات و شرکت‌های دولتی که مشمول مقررات قانون محاسبات عمومی کشور هستند در حساب‌های خزانه نزد بانک مرکزی.
- افتتاح حساب‌های بانکی وزارتخانه‌ها، مؤسسات و شرکت‌های دولتی که مشمول مقررات قانون محاسبات عمومی کشور هستند در بانک مرکزی یا شعب سایر بانک‌های دولتی در مرکز و شهرستان‌ها.
- تخصیص اعتبارات لازم برای هزینه‌های جاری و تملک دارایی‌های سرمایه‌ای با هماهنگی سازمان برنامه و بودجه و ابلاغ آن به دستگاه‌های اجرایی مربوطه.
- پرداخت تخصیص اعتبارات مصوب بودجه کل کشور اعم از اعتبارات هزینه‌ای، تملک دارایی‌های سرمایه‌ای و اعتبارات از محل درآمدهای اختصاصی.
- تهیه، توزیع و نظارت بر چاپ اوراق بهادار، اوراق اسناد رسمی دولتی و سایر اوراقی که برای وصول درآمدهای عمومی دولت، منظور در قانون بودجه کل کشور مورد استفاده قرار می‌گیرد.
- انتصاب ذی‌حساب در دستگاه‌های اجرایی طبق مقررات ماده ۳۱ قانون محاسبات عمومی کشور.
- تضمین وام‌ها و اعتبارات اعطایی به دولت.
- انتشار اوراق مشارکت دولتی در چارچوب مقررات قانونی و آیین نامه‌های اجرایی مربوطه.
- صدور مجوز ورود و استفاده از ماشین‌های نقش تمبر غیرپستی در وزارتخانه‌ها و مؤسسات دولتی و نظارت بر نحوه کار آنها و همچنین انجام سایر تکالیفی که طبق قانون "استفاده از ماشین‌های نقش تمبر" به عهده وزارت امور اقتصادی و دارایی محول گردیده است.
- توزیع و فروش سفته، برات، بارنامه و صورت وضعیت مسافری از طریق شبکه بانکی کشور و نگهداری حساب آنها.
- مطالعه و بررسی به منظور شناسایی منابع درآمدی کشور و ارائه پیشنهادات لازم به مراجع ذیربط.
- اعمال نظارت مالی بر هزینه وزارتخانه‌ها، مؤسسات و شرکت‌های دولتی (به استثنای عملیات جاری و سرمایه‌ای از محل منابع داخلی شرکت‌های دولتی که شمول قوانین و مقررات عمومی به آنها مستلزم ذکر نام است) از نظر انطباق پرداخت‌ها با مقررات مربوط از طریق انتصاب ذی‌حساب‌ها و معاونین آنها در دستگاه‌های اجرایی و نظارت بر کار آنان و همچنین ایجاد وحدت رویه در مورد اعمال نظارت قبل از هزینه.
- همکاری با معاونت برنامه‌ریزی و نظارت راهبردی رئیس جمهور در تهیه لوایح بودجه کل کشور و برنامه‌های پنج ساله توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی.

- تهیه و ارائه گزارش‌های مربوط به دریافت‌ها و پرداخت‌های دولت در زمان‌های مشخص به مراجع ذیصلاح.
- حصول اطمینان از صحت عملیات مالی در دستگاه‌های دولتی از طریق اعزام گروه‌های حسابرسی حسب مورد.
- ایجاد هماهنگی در امور مالی و محاسباتی و اجرای مقررات مربوطه در دستگاه‌های اجرایی، حساب‌های بانکی وزارتخانه‌ها و مؤسسات دولتی و سایر دستگاه‌های اجرایی و نیز پرداخت بدهی‌ها و وصول مطالبات باقیمانده از برنامه‌های عمرانی گذشته.
- ایجاد تسهیلات لازم در پرداخت‌ها از طریق واگذاری تنخواه گردان حسابداری به دستگاه‌های اجرایی.
- رد سپرده‌های قابل استرداد و همچنین وجوهی که مازاد بر میزان مقرر وصول می‌شود.
- واگذاری پیش‌پرداخت برای هزینه‌های سال بعد وزارتخانه‌ها و مؤسسات دولتی با رعایت مفاد ماده ۷۷ قانون محاسبات عمومی کشور.
- تعیین نمونه اسنادی که برای پرداخت هزینه‌ها مورد قبول واقع می‌شود و همچنین مدارک، دفاتر و روش نگهداری حساب با هماهنگی دیوان محاسبات کشور.
- تسلیم صورتحساب دریافت‌ها و پرداخت‌های ماهانه مربوط به حساب‌های درآمد متمرکز در خزانه و سپرده‌های وزارتخانه‌ها و مؤسسات دولتی به دیوان محاسبات کشور.
- دریافت صورتحساب‌های ماهانه و سالانه از دستگاه‌های اجرایی برای بررسی و درج در صورتحساب عملکرد سالانه بودجه کل کشور.
- اخذ ترازنامه و حساب سود و زیان سالانه شرکت‌های دولتی برای بررسی و درج در صورتحساب عملکرد سالانه بودجه کل کشور.
- تهیه و تنظیم صورتحساب عملکرد سالانه بودجه کل کشور.
- دادن مهلت و یا تقسیط بدهی اشخاص به وزارتخانه‌ها و مؤسسات دولتی.
- بررسی و اظهارنظر در مورد لوایح و همچنین تصویب‌نامه‌های پیشنهادی دستگاه‌های اجرایی که جنبه مالی، محاسباتی، معاملاتی، بانکی و اقتصادی دارند.
- مبادله قرارداد و وصول اقساط وام‌های پرداختی به دستگاه‌های اجرایی از محل اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه ای جهت اجرای طرح‌های عمرانی انتفاعی.
- نظارت و رسیدگی به موجودی و تمرکز حساب اموال دولتی در اختیار دستگاه‌های اجرایی.
- مدیریت دارایی‌های جمهوری اسلامی ایران در خارج از کشور با توجه به اهمیت شناسایی و تمرکز اطلاعات اموال در اختیار دستگاه‌های اجرایی در خارج از کشور و پیشگیری از رفع تهدیدات احتمالی از سوی بیگانگان در اجرای مصوبه ۴۹۹ جلسه شورای عالی امنیت ملی.
- مولد سازی و یا فروش اموال منقول و غیر منقول بخش عمومی
- نگهداری اسناد مالکیت اموال غیرمنقول دولت که حق استفاده آنها در اختیار دستگاه‌های اجرایی ذیربط می‌باشد.
- بررسی و اظهار نظر در مورد گزارش اجرای ماده (۹۱) قانون محاسبات عمومی کشور توسط کلیه ذیحسابان دستگاه‌های اجرایی و ارسال به دیوان محاسبات کشور در صورت تأیید گزارش.

- تهیه آیین نامه‌ها و دستور العمل‌های اجرایی که جنبه مالی، محاسباتی و معاملاتی دارد و بر اساس مفاد تبصره‌های بودجه هر سال و سایر قوانین به عهده وزارت امور اقتصادی و دارایی محول می‌گردد و همچنین همکاری و مشارکت با سایر دستگاه‌های اجرایی در زمینه تنظیم مقررات مربوطه.

- همکاری با دیوان محاسبات کشور، محاکم دادگستری، سازمان بازرسی کل کشور و سایر ارگان‌ها در زمینه رسیدگی مالی و ارائه نظر کارشناسی حسب مورد.

- مطالعه و بررسی در مورد مسائل فنی مالی، محاسباتی و بودجه‌ای کشور.

- مطالعه و تحقیق در زمینه عملکرد سازمان و روش‌های اجرایی موجود در واحدهای تحت نظارت و ذی‌حسابی‌های دستگاه‌های اجرایی به منظور ارائه پیشنهادات اصلاحی به مراجع ذیربط.

- شرکت در کمیسیون‌ها، شوراها و کمیته‌ها بر اساس قوانین و مقررات قانونی مربوطه و یا حسب دستور مقام عالی وزارت (از قبیل هیأت نظارت بر اندوخته اسکناس، شورای بورس، کمیته تخصیص اعتبار و...).

- پاسخ به کلیه استعلامات بعمل آمده در خصوص نحوه اجرای قوانین و مقررات مالی، محاسباتی، معاملاتی، بودجه‌ای و سایر قوانین و مقررات مربوطه.

- مطالعه و بررسی در خصوص قوانین و مقررات مالی و بودجه‌ای، تصویب نامه‌ها و ... به منظور ارائه پیشنهادهای اصلاحی.

- بررسی اسناد مربوط به دیون بلامحل دستگاه‌ها به منظور موافقت با پرداخت آن‌ها بر اساس دستورالعمل مواد (۸) و (۵۸) قانون محاسبات عمومی کشور.

- بررسی و اظهار نظر در مورد لوایح، طرح‌های قانونی و تصویب نامه‌های پیشنهادی دستگاه‌های اجرایی که جنبه مالی، محاسباتی، معاملاتی، بانکی و اقتصادی دارند.

- دریافت و گزارش بدهی‌های دولت (وزارتخانه‌ها، موسسات دولتی، طرح‌های عمرانی که اعتبارات آنها از محل بودجه عمومی دولت تامین می‌شود)، شرکت‌های دولتی و سایر دستگاه‌های اجرایی و سایر بدهی‌ها و تعهداتی که مربوط به دستگاه اجرایی خاصی نمی‌باشد، بر اساس ترتیبات مقرر در ماده (۱) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور و آیین نامه‌های اجرایی مربوطه.

- دریافت و گزارش مطالبات دولت (وزارتخانه‌ها، موسسات دولتی، طرح‌های عمرانی که اعتبارات آنها از محل بودجه عمومی دولت تامین می‌شود)، شرکت‌های دولتی و سایر دستگاه‌های اجرایی و مطالباتی که مربوط به دستگاه اجرایی خاصی نمی‌باشد، بر اساس ترتیبات مقرر در ماده (۱) قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور و آیین نامه اجرایی آن.

- نیاز سنجی و اولویت بندی پژوهش‌های تخصصی خزانه‌داری کل کشور، راهبری انجام پژوهش‌ها و عملیاتی نمودن نتیجه آن‌ها در حوزه‌های مورد نظر به همراه ایجاد بانک اطلاعاتی مستندات دانشی خزانه‌داری کل کشور.

تدوین سیاست‌ها و تهیه برنامه‌های راهبردی و عملیاتی خزانه‌داری کل کشور و ارزیابی و گزارشگری آن.