تعليمات إقفال الحسابات وإعداد الحساب الختامي للسنة المالية ١٤٣٣/١٤٣٤هـ

١ -يوقف الصرف على إعتمادات الميزانية والحسابات الأخرى للسنة المالية الحالية (١٤٣٣/١٤٣٤) بنهاية دوام يوم الأربعاء الموافق ١٤٣٤/٢/٦هـ .

٢ - يتم تسليم أوامر الدفع إلى وزارة المالية (إدارة أوامر الدفع) قبل نهاية دوام يوم الأربعاء الموافق ١٤٣٤/٢/٦هـ ، ويستمر قبول الوزارة لأوامر الدفع الخاصة بمرتبات شهر صفر ١٤٣٤هـ وأوامر الدفع الخاصة بالحسميات التقاعدية والتأمينات الإجتماعية حتى نهاية السنة المالية الحالية .

٣ -يوقف طلب فتح إعتمادات مستندية جديدة أو الإضافة إلى إعتمادات قائمة وتسليمها بنهاية دوام يوم الأربعاء الموافق ١٤٣٤/١/٢٨هـ .

٤ -يجب إيداع كافة الأرصدة النقدية الموجودة لدى أمناء الصناديق وأرصدة الحسابات الخاصة بالجهات الحكومية والهيئات والمؤسسات العامة الموجودة لدى مؤسسة النقد العربي السعودي والبنوك المحلية وكل من بعهدته نقود سواءً كانت جهات رئيسية أو فرعية في حساب جاري وزارة المالية لدى مؤسسة النقد العربي السعودي خلال الفترة من ١٤٣٤/٢/٩هـ إلى نهاية ١٤٣٤/٢/١٣هـ مع إستمرار إيداع ما يتم تحصيله بعد هذا التاريخ ويخص السنة المالية الحالية في حساب جاري وزارة المالية لدى مؤسسة النقد العربي

السعودي مباشرة لحساب السنة المالية (١٤٣٣/١٤٣٤) حتى نهاية يوم الأربعاء الموافق ١٤٣٤/٣/١٨هـ وفقاً لما ورد بالفقرة (ح) للمادة (٢٦) من قواعد وإجراءات إقفال الحسابات .

٥ -يغطي جدول الحساب الشهري الأخير من السنة المالية الحالية (١٤٣٣/١٤٣٤) حسابات الفترة من ١٤٣٤/١/١هـ إلى ١٤٣٤/٢/١٧هـ كما أن جدول الحساب الشهري الأول من السنة المالية القادمة (١٤٣٤/١٤٣٥) يجب أن يغطي الفترة من ١٤٣٤/٢/١٨هـ حتى نهاية شهر ربيع اول ١٤٣٤هـ .

٦ -تبدأ الفترة المتممة لإقفال الحسابات وإعداد الحساب الختامي عن السنة المالية (١٤٣٣/١٤٣٤) من تاريخ ١٤٣٤/٢/١٨هـ إلى نهاية يوم ١٤٣٤/٤/٣هـ على أن يتم تقديم الحساب الختامي إلى وزارة المالية في موعد أقصاه ١٤٣٤/٤/١٧هـ حتى تتمكن الوزارة من إعداد الحساب الختامي العام للدولة ورفعه إلى مقام مجلس الوزراء في الموعد المحدد .

٧ -التأكيد على استخدام أنظمة الحاسب الآلي في جميع العمليات المالية والمحاسبية تنفيذاً لما تضمنه قرار مجلس الوزراء رقم ٢٣٥ وتاريخ ١٤٢٥/٨/٢٠هـ والعمل بالترتيبات المتعلقة بذلك والمبلغة بتعميم وزارة المالية رقم ٦١٢٣٣/٣/٨ وتاريخ ١٤٢٩/٧/٢٦هـ ورقم ٢١٢٢٨ وتاريخ ١٤٣٠/٣/١٠هـ تمهيداً لتبادل المعلومات والبيانات بشكل آلي وبالوسائل الإلكترونية .

٨ -العمل على تسديد الحسميات التقاعدية والتأمينات الاجتماعية وأقساط القروض عن منسوبي الجهات الحكومية أولاً بأول

وعدم تدوير تلك المستحقات للسنة المالية التالية ، وإرفاق ما يثبت تسديد تلك المستحقات بموجب مخالصة معتمدة من الجهات ذات العلاقة تمشياً مع المادة (أولاً) الفقرة (٨) من قواعد وإجراءات إقفال الحسابات .

٩ - التقيد بما تضمنه تعميم وزارة المالية رقم ٧٠٠٩٧ وتاريخ ١٤٣٠/٨/٣هـ القاضي بتحديث أرقام الحسابات البنكية وفقاً لتنظيم الرقم الدولي للحسابات البنكية (آيبان) والمؤكد عليه بالتعميم رقم ٣٦٣٢٩ وتاريخ ١٤٣٣/٦/٢هـ باستكمال الوزارة للإجراءات اللازمة لصرف مستحقات المقاولين عن طريق النظام السعودي للتحويلات المالية (سريع) وتزويد وزارة المالية (وكالة الوزارة للشؤون المالية والحسابات) بصورة من أرقام هذه الحسابات .

كما تؤكد الوزارة على ضرورة التقيّد بقواعد وإجراءات إقفال الحسابات وإعداد الحساب الختامي (الواردة بالتعليمات المالية للميزانية والحسابات) .