



Islamic Republic of Afghanistan  
Ministry of Finance  
Treasury Department  
متحد المال مالي (39)

تاريخ \ 1383\

شماره ( )

به وزارت اداره ریاست محترم .....

موضوع: حسابات بانکی تادیات پیشگی بودجه انکشافی

هدف از تحریر متحد المال مالی هذا اینست تا طرز العمل هایی را که وزارت مالیه در قسمت حسابات بانکی تادیات پیشگی بودجه انکشافی در نظر گرفته است، به آگاهی تماماً وزارت ها و ادارات محترم رسانیده شود.

تغیر پالیسی

به منظور عرضه خدمات هر چه بهتر و فراهم نمودن انسجام بیشتر در قسمت مبالغ تادیات پیشگی که از بودجه انکشافی مورد اجراء قرار داده میشود. باید خاطر نشان ساخت که مبالغ متذکره باید مطابق خواسته های مراجع کمک کننده صورت گیرد. روی این ملحوظ چنین تجویز اتخاذ گردیده تا ادارات محترم نظر به شرایط معین خاصی دسترسی به حسابات بانکی در بانک های تجاری داشته باشند. باید علاوه نمود که لازمی است تا تماماً معاملات ادارات محترم دولتی با مؤسسات تجاری که پروژه های انکشافی را مورد بهره برداری قرار میدهند، مرتبط گردد. همچنان انکشافات که در این اواخر در قسمت سکتور بانکداری تجاری به عمل آمده مشخص و افزایش در قسمت وجوه مراجع کمک کننده به عمل آید.

معیارات

وزارت ها و ادارات محترم که پروژه های انکشافی را مورد بهره برداری قرار میدهند، جهت افتتاح حسابات بانکی در بانک های تجاری باید مکتوب رسمی به وزارت مالیه ارسال نمایند. نامه که به منظور افتتاح حسابات بانکی از جانب ادارات به وزارت مالیه ارسال میگردد، باید فعالیت اجرایی قرضه یا مساعدت را مشخص نموده و مؤثریت افتتاح حساب بانکی را با در نظر داشت شرایط خاص تصدیق نماید. در ضمن نامه متذکره باید حل اقل پیشنهادات داوطلبی سه بانک تجاری را در قسمت حق خدمت و فیس های پیشنهاد شده برای حساب درخواست شده و مبالغ بالای میزان تحویلی ربح پیشنهاد شده مشخص نماید.

حسابات بانکی منظور شده به نام وزارت مالیه افتتاح و از جانب اداره مربوطه مورد اجراء قرار داده میشود. باید خاطر نشان ساخت که اداره مربوطه صلاحیت امضاء در پرداخت های حساب متذکره را داشته میباشد. اداره تادیه پروژه های انکشافی ریاست خزاین وزارت مالیه فعالیت های حساب مفتوحه را اداره خواهند نمود.

حسابات بانکی تحت شرایط ذیل افتتاح میگردد:

- درخواست افتتاح حسابات تادیات پیشگی باید به اساس مبلغ منظور شدهء موافقت نامه صورت گیرد.
- موافقتنامه مراجع کمک کننده مربوطه جهت افتتاح حسابات بانکی لازمی میباشد.
- مالکیت حسابات که در زمینه افتتاح میگردد، به وزارت مالیه اختصاص دارد.
- اداره مربوطه باید سابقه ارقام بزرگ و ارقام کمتر معاملات را شرح دهد.

### مقررات و معیارات فوق مورد اجراء قرار میگیرد:

- راپورهای بازپراخت تادیات پیشگی طور ماهوار صورت میگیرد.
- سرویس چارج و فیس های بانکی در هزینه مداوم پروژه شامل گردد و بازپرداخت تادیات پیشگی در راپور های مصارف ماهوار مشخص گردد.
- معیارات راپور دهی ماهوار شامل تهیه راپورهای مصارف و صورتهای حسابات بانکی و تطبیق فورمه ت - 8 میباشد.
- مبالغ پیشگی به 150 فیصد مصارف ماهوار پیش بینی شده محدود میگردد.
- پیشگی ها باید در یکی از بانکهای تجارتي در داخل قلمرو افغانستان (نه خارج از کشور) نگهداری گردد. بانک مذکور باید لایسنس نافذه د افغانستان بانک را دارا باشد.
- هیچ عواید در این حسابات جمع آوری نمیگردد، به استثنای دوباره پرکردن حسابات که صلاحیت آن را مدیریت تادیه پروژه های انکشافی ریاست خزاین اینوزارت دارد.
- ربح حاصل شده از حسابات مطابق موافقتنامه قرضه یا مساعدت تحت اجرا قرار میگیرد. در صورت نبودن چنین رهنمود ربح حاصل شده، قرضه مساعدت جمع میگردد و جهت پرداخت مورد استفاده قرار داده میشود.

### حسابات بانکی در موارد ذیل منظور نمیگردد:

- در صورتیکه حسابات قرار دادیان در بانک های خارجی باز گردد. - این حسابات باید از طریق مدیریت تادیه پروژه های انکشافی منظور گردد.

### وزارت مالیه در حالات ذیل در قسمت مسدود نمودن حسابات تادیات پیشگی هدایت خواهند داد:

- در صورتیکه اداره مربوطه مطابق شرایط مقررات راپور دهی عمل نکند، به گونه مثال راپور های ت - 8 تطبیقات ماهوار حسابات بانکی را ارسال ننماید.
- اداره مربوطه از مقررات و موافقتنامه در قسمت حسابات مفتوحه تخطی نماید.

جهت معلومات و استفسار مزید با ریاست محترم خزاین اینوزارت به تماس شده حل مطلب نمایند.

با احترام

وحید الله شهـرانی  
معین مالی

کاپی: به مدیریت تادیه پروژه های انکشافی