

مكتب نائب رئيس الوزراء للشئون المالية والاقتصادية

منشور مالي رقم ٩٠/٢

بتعديل المنشور المالي رقم ٨٣/٨

بشأن قواعد فتح الحسابات الحكومية لدى البنوك

بعد الاطلاع على القانون المالي الصادر بالمرسوم السلطاني رقم ٨٢/٥٦ وتعديلاته .
وعلى المنشور المالي رقم ٨٣/٨ بشأن قواعد فتح الحسابات الحكومية لدى البنوك وتعديلاته .
ونظرا لما تقتضيه المصلحة العامة .

تقرر

- مادة (١) :** يستبدل بنص المادة (٥) من المنشور المالي رقم ٨٣/٨ المشار اليه النص الآتي :
- (على المحاسب المختص بالوحدة الحكومية ان يحتفظ بسجل يخص للحساب المفتوح باسم هذه الوحدة لدى البنك وفقا للنموذج رقم ٢ بنوك « المرفق » ، يقيد فيه المعاملات التي تتم مع البنك أولا بأول .
- و يلتزم المحاسب المختص – في نهاية كل شهر – باجراء مقارنة بين القيود الواردة في سجل حساب البنك المشار اليه وبين القيود الثابتة في دفاتر البنك وفقا لما هو وارد بكشف الحساب المرسل منه ، وعلى أن يراعى عند اجراء المقارنة ، التأكد من ادراج جميع المبالغ التي دفعها أو تسلمها البنك خلال الشهر وجميع الفوائد المستحقة في كشف الحساب السالف الذكر . و يعد المحاسب المختص – اذا ما اسفرت المقارنة عن وجود اختلاف – كشف تسوية وفقا للنموذج رقم ٤ بنوك « المرفق ») .
- مادة (٢) :** يضاف الى المنشور المالي رقم ٨٣/٨ المشار اليه مادة جديدة برقم ٩ نصها الآتي :
- (مادة «٩» : يجوز للوحدة الحكومية تصفية حسابها الجارى المفتوح لدى البنك وتحويله الى فرع آخر تابع لنفس البنك بذات الشروط المحددة للحساب الاصلى ، وعلى الوحدة اخطار الشئون المالية بوزارة المالية والاقتصاد بهذا التحويل) .
- مادة (٣) :** تستبدل عبارتا (نموذج رقم ١ بنوك) و (نموذج رقم ٢ بنوك) بعبارتي (نموذج رقم ١) و (نموذج رقم ٢) اينما وردتا في المنشور المالي رقم ٨٣/٨ السالف الذكر .
- مادة (٤) :** يلغى كل ما يخالف هذا المنشور أو يتعارض مع أحكامه .
- مادة (٥) :** ينشر هذا المنشور في الجريدة الرسمية و يعمل به اعتبارا من تاريخ نشره .

قيس بن عبد المنعم الزواوي

نائب رئيس الوزراء

للشئون المالية والاقتصادية

صدر في : ٣ رجب سنة ١٤١٠ هـ

الموافق : ٣٠ يناير سنة ١٩٩٠ م

سلطنة عمان

وزارة

كشف تسوية حساب البنك في / / ١٩م

اسم البنك :

رقم الحساب :

نوع الحساب والغرض منه :

بيــــــــــــــــان	مبلغ جزئي		مبلغ كلي	
	ريال	بيسة	ريال	بيسة
الرصيد حسب كشف حساب البنك			-	-
يخصم				
شيكات صادرة من الوحدة الحكومية قيدت بالسجل ولم تظهر بكشف حساب البنك .	(-)	(-)		
تحويلات الى الغير قيدت بالسجل ولم تظهر بكشف حساب البنك .	(-)	(-)		
مبالغ لصالح الوحدة الحكومية ظهرت بكشف حساب البنك ولم تقيد بالسجل .	(-)	(-)		
			(-)	(-)
يضاف				
شيكات صادرة من الوحدة الحكومية ظهرت بكشف حساب البنك ولم تقيد بالسجل .	-	-		
تحويلات الى الغير ظهرت بكشف حساب البنك ولم تقيد بالسجل .	-	-		
مبالغ لصالح الوحدة الحكومية قيدت بالسجل ولم تظهر بكشف حساب البنك .	-	-		
			-	-
الرصيد حسب السجل			-	-
ملاحظات :				

خاتم الوحدة

اعتمده

راجعه

اعده

التوزيع :

- النسخة البيضاء : لوزارة المالية والاقتصاد

- النسخة الصفراء : للحفاظ بالوحدة الحكومية المعنية

نموذج رقم (٤) بنوك

