

Date : التاريخ :

الموافق : الموافق :

Ref. إشارة :



تحية طيبة وبعد ...

كتاب دوري رقم (٥) لسنة ٢٠٠٩

بشأن مذكرة تسوية البنك

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه، ونظرا لأهمية مذكرة تسوية البنك في الرقابة على أرصدة حسابات الجهات الحكومية، وفي ظل تطبيق نظام حساب الخزينة الموحد لجميع الوزارات والإدارات الحكومية.

فقد تم إعداد نموذج لمذكرة تسوية البنك الشهرية على ضوء البيانات الواردة ضمن تعميم رقم (٧) لسنة ٢٠٠٨ بشأن نظام حساب الخزينة الموحد، وذلك لمراعاة إعدادها بصفة شهرية وربع سنوية وتزويد وزارة المالية بنسخة من هذه المذكرة.

وتلغى أية تعليمات قد تتعارض مع ما ورد بهذا الكتاب.

• مرفق طيه نموذج مذكرة تسوية البنك .

مع أطيب التمنيات ...

وكيل وزارة المالية

مذكرة تسوية بنك في / / ٢٠٠٠

	البيانات	جزئي		كلي	
	الرصيد الفعلي من واقع كشف حساب البنك <u>يضاف إليه :</u>			xxx	xxx
	- شيكات صرفت من البنك ولم تسجل بالسجلات	xxx	xxx		
	- إشعارات مدينة ظهرت بكشف حساب البنك ولم تسجل .	xxx	xxx		
	- تصويبات (مبالغ مدينة تم تسجيلها بالخطأ في السجلات)	xxx	xxx		
	* نموذج كشف الحساب اليومي (مدفوعات من TSA)	xxx	xxx		
		-----	-----	xxx	xxx
	المجموع			xxx	xxx
	<u>يخصم منه :</u>				
	- شيكات سلمت لأصحابها ولم تصرف من البنك	xxx	xxx		
	- إيداعات نقدية وشيكات ظهرت بكشف البنك ولم تسجل .	xxx	xxx		
	- إشعارات دائنة ظهرت بكشف البنك ولم تسجل	xxx	xxx		
	- تصويبات (مبالغ دائنة تم تسجيلها بالخطأ في السجلات)	xxx	xxx		
	* نموذج كشف الحساب اليومي (مقبوضات من TSA)	xxx	xxx		
		-----	-----	xxx	xxx
	الرصيد الدفترى			xxx	xxx

- يستخدم هذا النموذج في حالة إعداد مذكرة تسوية بنك الإيرادات مع حذف بيان مقبوضات من TSA فقط .
- يستخدم هذا النموذج في حالة إعداد مذكرة تسوية حسابات الجهة لدى البنوك المحلية والأجنبية مع حذف بيان للنفقات والمقبوضات من TSA .
- * المستخرج اليا من بنك الكويت المركزي .