

فهرست برنامه سال ۱۳۹۱ معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور

مقدمه

صفحه

موضوع و نام اداره

۱-۷

نکاتی چند درباره معاونت

اهداف

وظایف

استراتژی ها و راهبردهای سال ۱۳۹۱

برنامه ها

۸

۱- گزارش عملکرد سال ۱۳۹۰ و برنامه سال ۱۳۹۱

۱۶

۲- برنامه فعالیت های حوزه معاونت در راستای برنامه مقام عالی وزارت

۲۰

۳- برنامه فعالیت های اداره کل اموال دولتی و اوراق بهادار

۳۰

۴- برنامه فعالیت های اداره کل خزانه

۳۷

۵- برنامه فعالیت های اداره کل نظارت بر اجرای بودجه

۴۳

۶- برنامه فعالیت های اداره کل نظارت بر ذیحسابیها

۴۵

۷- برنامه فعالیت های اداره کل هماهنگی و تلفیق حسابها و روشهای حسابداری

مقدمه

مردم به عنوان صاحبان اصلی منابع موجود در یک جامعه حق دارند بدانند که منابع مالی عمومی چگونه و برای تحقق چه اهدافی مصرف می شود و دولت ها مکلفند چگونگی مصرف منابع مالی را برای مردم تشریح نمایند. به همین منظور در قانون اساسی اغلب کشورها ساز و کار لازم برای استواری یک سیستم کنترلی معین پیش بینی و حدود و ثغور آن تعیین می شود. اصل ۵۳ قانونی اساسی جمهوری اسلامی ایران بر تمرکز عایدات در خزانه دولت و انجام پرداخت ها در حدود اعتبارات مصوبه با رعایت قانون تاکید نموده است این امر که بخش مهمی از وظایف معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل می باشد، متاثر از نقش دولت در اقتصاد کشور و متعاقباً ارقام بودجه مصوب سالانه از اهمیت و حساسیت بیشتری برخوردار است. معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور طی سالهای ۸۸ لغایت ۹۰ با تنظیم برنامه های جامع به منظور بهبود مستمر کیفیت نظارت مالی دو رویکرد که مکمل یکدیگر می باشند را انتخاب کرده است. اولین راهکار بهبود نظارت مالی با استفاده از مهندسی مجدد فرایندهاست که در این مسیر مطالعات اصلاح قانون محاسبات عمومی کشور در قالب " طرح اصلاح نظام مدیریت مالی و محاسباتی کشور، " تحقق خزانه داری الکترونیکی، بودجه ریزی عملیاتی و تدوین استانداردهای حسابداری نمونه هایی از تلاش هایی است که بهبود نظارت مالی، با استفاده از مهندسی مجدد را هدف قرار داده است، رویکرد دیگر بهبود نظارت مالی با استفاده فن آوری اطلاعات و ارتباطات می باشد، در این حوزه با تعریف فرایندها و عملکردها در سیستم های نرم افزاری دست آورده های متعدد و مهمی که امکان نظارت موثر را فراهم می نماید حاصل شده است. این اقدامات امکان پاسخگویی موثر که از وظایف " دولت خوب " می باشد را فراهم می سازد. این استراتژی طی سال ۱۳۹۱ با تاکید بر اتمام پروژه های آغاز شده ادامه خواهد یافت. در مجموعه پیش رو برای آشنایی بیشتر با معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور ابتداء اهداف، اهم وظایف، استراتژی ها یا راهبردها درج گردیده و برای استفاده بیشتر از تجربه سال ۱۳۹۰ عملکرد این سال ارائه و مورد ارزیابی قرار گرفته است تا ادامه راه برای سال ۹۱ مشخص شود از طرف دیگر برنامه ارائه شده توسط مقام عالی وزارت به مجلس شورای اسلامی به عنوان

سند بالا دستی قرار گرفته است. در جهت نیل به اهداف برنامه مذکور، برنامه حوزه معاونت تنظیم شده است. ضمن اینکه برنامه های اداره کل زیر مجموعه معاونت که در اجرای برنامه های پیش بینی شده در بودجه مصوب سالیانه و وظایف قانونی آنها تهیه شده است، مشاهده می شود. امید است این برنامه در اجراء نیز قرین موفقیت باشد و مارا در انجام وظایف خود هدایت نماید. ۱۲/۲۴/خ

سید رحمت ... اکرمی

معاون نظارت مالی و خزانه دار کل کشور

معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور

• اهداف:

اعمال نظارت های مالی بر مخارج وزارتخانه ها و موسسات دولتی، شرکت های دولتی و سایر دستگاه های اجرایی که اعتبار آنها از بودجه عمومی کشور تامین می گردد، از طریق انتصاب ذیحساب برای دستگاه های مذکور و برقراری سایر ترتیبات لازم در جهت ایجاد وحدت رویه در امور مالی و محاسباتی به منظور اعمال نظارت های مذکور قبل از انجام هزینه و همچنین انجام سایر وظایف محوله بر طبق قانون محاسبات عمومی کشور و سایر قوانین و مقررات مالی مصوب .

دریافت و تمرکز دریافتی های دولت و درآمدهای شرکت های دولتی، که مشمول مقررات قانون محاسبات عمومی کشور و سایر مقررات عمومی می باشند در حساب های خزانه و استفاده از آنها در

قالب اعتبارات مصوب و تخصیص یافته به منظور فراهم آوردن موجبات
اجرای فعالیت های جاری و عملیات تملک داراییهای سرمایه ای دستگاه
های اجرایی و ایجاد موازنه لازم بین دریافت ها و پرداخت های خزانه به
ترتیبی که پرداخت کلیه هزینه های ضروری دستگاه های اجرایی با
رعایت اولویت ها انجام شود.

• وظایف:

تمرکز وجوهی که از محل درآمدها سایر منابع تأمین اعتبار منظور در بودجه عمومی دولت وصول می شود و همچنین درآمد شرکت های دولتی که مشمول مقررات قانون محاسبات عمومی کشور هستند، به استثنای بانک ها و موسسات اعتباری و شرکت های بیمه در حساب های خزانه نزد بانک مرکزی و برقراری ترتیبات لازم برای این که شرکت های دولتی یاد شده بتوانند به موقع از وجوه خود استفاده نمایند.

تمرکز وجوه سپرده وزاتخانه ها، مؤسسات و شرکت های دولتی، که مشمول مقررات قانون محاسبات عمومی کشور هستند، در حساب های خزانه نزد بانک مرکزی .

افتتاح حساب های بانکی وزاتخانه ها و مؤسسات و شرکت های دولتی، که مشمول مقررات قانون محاسبات عمومی کشور هستند در بانک مرکزی یا شعب سایر بانک های دولتی در مرکز و شهرستان ها.

تخصیص اعتبارات لازم برای هزینه های جاری و تملک داراییهای سرمایه ای با همکاری معاونت برنامه ریزی و نظارت راهبردی رئیس جمهور و ابلاغ آن به دستگاه های اجرایی مربوطه.

پرداخت اعتبارات مصوب بودجه کل کشور - اعم از اعتبارات هزینه ای تملک داراییهای سرمایه ای و اعتبارات از محل درآمدهای اختصاصی.

تهیه، توزیع و همچنین نظارت بر چاپ اوراق بهادار و اوراق اسناد رسمی دولتی و سایر اوراقی که برای وصول درآمدهای عمومی دولت در منظور در قانون بودجه کل کشور مورد استفاده قرار می گیرد.

انتصاب ذیحساب در دستگاه های اجرایی طبق مقررات ماده ۳۱ قانون محاسبات عمومی کشور.

تضمین وام ها و اعتبارات اعطایی به دولت.

انتشار اوراق مشارکت دولتی در چارچوب مقررات قانونی و آیین نامه های اجرایی مربوطه.

صدور مجوز ورود و استفاده از ماشین های نقش تمبر غیر پستی در وزارتخانه ها و مؤسسات دولتی و نظارت بر نحوه کار آنها و همچنین انجام سایر تکالیفی که طبق قانون " استفاده از ماشین های نقش تمبر " به عهده وزارت امور اقتصادی و دارایی محول گردیده است.

توزیع و فروش سفته، برات و بارنامه و صورت وضعیت مسافری از طریق شبکه بانکی کشور و نگهداری حساب آنها .

بررسی های مالی برای شناسایی منابع درآمدی کشور و پیشنهاد وضع یا اصلاح قوانین و مقررات مالی .

اعمال نظارت مالی بر هزینه وزارتخانه ها و مؤسسات و شرکت های دولتی (به استثنای عملیات جاری و سرمایه ای از محل منابع داخلی شرکت های دولتی که شمول قوانین و مقررات عمومی به آنها مستلزم ذکر نام است) از نظر انطباق پرداخت ها با مقررات مربوط از طریق انتصاب ذیحساب ها و معاونین آنها در دستگاههای اجرایی و

نظارت بر کار آنان و همچنین ایجاد وحد رویه در مورد اعمال نظارت قبل از هزینه.

همکاری با معاونت برنامه ریزی و نظارت راهبردی رئیس جمهور در تهیه لوایح بودجه کل کشور و برنامه های پنج ساله توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی .

تهیه و ارایه گزارش های مربوط به دریافت ها و پرداخت های دولت در زمان های مشخص به مراجع ذیصلاح.

انجام حسابرسی در مواقع مورد لزوم به منظور اطمینان از صحت عملیات مالی در دستگاههای دولتی .

ایجاد هماهنگی در امور مالی و محاسباتی و اجرای مقررات مربوطه در دستگاه های اجرایی ، حساب های بانکی وزارتخانه ها و موسسات دولتی و سایر دستگاههای اجرایی و نیز پرداخت بدهی ها و وصول مطالبات باقیمانده از برنامه های عمرانی گذشته.

ایجاد تسهیلات لازم در پرداخت ها از طریق واگذاری تنخواه گردان
حسابداری به دستگاه های اجرایی.

رد سپرده های قابل استرداد و همچنین وجوهی که زائد بر میزان مقرر
وصول می شود.

واگذاری پیش پرداخت برای هزینه های سال بعد وزارتخانه ها و
مؤسسات دولتی با رعایت مفاد ماده ۷۷ قانون محاسبات عمومی کشور.

تعیین نمونه اسنادی که برای پرداخت هزینه ها مورد قبول واقع می شود و
همچنین مدارک و دفاتر و روش نگهداری حساب با هماهنگی دیوان
محاسبات کشور.

تسلیم صورت حساب دریافت ها و پرداخت های ماهانه مربوط به حساب
های درآمد متمرکز در خزانه و سپرده های وزارتخانه ها و مؤسسات
دولتی به دیوان محاسبات کشور.

دریافت صورت حساب های ماهانه و سالانه از دستگاه های اجرایی برای
بررسی و درج در صورت حساب عملکرد سالانه بودجه کل کشور.

اخذ ترازنامه و حساب سود و زیان سالانه شرکت های دولتی برای بررسی و درج خلاصه آنها در صورت حساب عملکرد سالانه بودجه کل کشور .

تهیه و تنظیم صورت حساب عملکرد سالانه بودجه کل کشور.

دادن مهلت و یا تقسیط بدهی اشخاص به وزارتخانه ها و موسسات دولتی.

بررسی و اظهار نظر در مورد لوایح و همچنین تصویب نامه های پیشنهادی دستگاه های اجرایی که جنبه مالی، محاسباتی، معاملاتی، بانکی و اقتصادی دارند.

مبادله قرارداد و وصول اقساط وام های پرداختی به دستگاه های اجرایی از محل اعتبارات عمرانی جهت اجرای طرح های عمرانی انتفاعی .

رسیدگی به موجودی و نظارت و تمرکز حساب اموال دولتی در اختیار دستگاه های اجرایی .

نگهداری اسناد مالکیت اموال غیر منقول دولت که حق استفاده آنها در اختیار دستگاه های اجرایی ذیربط می باشد.

بررسی و اظهار نظر در مورد گزارش اجرای ماده (۹۱) قانون محاسبات عمومی کشور تویط کلیه ذیحسابان دستگاه های اجرایی و ارسال به دیوان محاسبات کشور در صورت تایید گزارش .

تهیه آیین نامه ها و دستور العمل های اجرایی که در تبصره های بودجه هر سال و سایر قوانین و به عهده وزارت امور اقتصادی و دارایی محول می گردد و جنبه مالی، محاسباتی و معاملاتی دارد و همچنین همکاری در زمینه تنظیم مقرراتی که در تهیه آن ها نیاز به مشارکت وزارت امور اقتصادی و دارایی با سایر دستگاه های اجرایی وجود دارد.

همکاری با دیوان محاسبات کشور و محاکم دادگستری و بازرسی کل کشور و سایر ارگان ها در زمینه رسیدگی مالی و ارائه نظر کارشناسی حسب مورد به درخواست آنها.

مطالعه و تحقیق در مورد مسائل فنی مالی، محاسباتی و بودجه ای کشور.

مطالعه و تحقیق در زمینه عملکرد سازمان و روش های اجرایی موجود در واحدهای تحت نظارت و ذیحسابی های دستگاه های اجرایی و پیشنهاد در زمینه بهبود، تغییر و یا جایگزینی روش های جدید به مراجع ذیربط.

شرکت در کمیسیون ها، شوراهای و کمیته هایی که بر اساس قوانین و مقررات قانونی مربوطه و یا حسب دستور وزیر امور اقتصادی و دارایی، معاون نظارت مالی و خزانه داری کل کشور عضو آن ها است. (مانند هیات نظارت بر اندوخته اسکناس، شورای بورس، کمیته تخصیص اعتبار، شورای سازمان بازنشستگی کشوری، مجمع عمومی شرکت سرمایه گذاری سازمان بازنشستگی، کمیته تخصیص کمیسیون اقتصادی هیات دولت، مجمع عمومی صندوق بازنشستگی کارکنان وزارت جهاد کشاورزی و

بررسی و اعلام نظر در خصوص ابهامات ذیحسابان دستگاه های اجرایی و یا دیگر واحدهای پرسش کننده و اعلام نظر تخصصی، راهنمایی و حل و

فصل در خصوص موارد یاد شده در ارتباط با نحوه اجرای قوانین و

مقررات مالی و معاملاتی و بودجه ای و سایر قوانین مربوطه.

مطالعه، تحقیق و بررسی قوانین و مقررات مالی و بودجه ای، تصویب

نامه ها و ... و ارایه پیشنهادات اصلاحی.

بررسی اسناد مربوط به دیون بلامحل دستگاه ها موافقت با پرداخت آنها

بر اساس دستورالعمل مواد (۸) و (۵۸) قانون محاسبات عمومی کشور.

بررسی و اظهار نظر در مورد لوایح و طرحهای قانونی و طرح های

تصویب نامه های پیشنهادی دستگاه های اجرایی که جنبه مالی محاسباتی

و... دارند.

انجام سایر وظایفی که بر طبق مقررات قانون محاسبات عمومی کشور

مقررات مالی به وزارت امور اقتصادی و دارایی محول گردیده است.

استراتژی ها و راهبردها

- قانون مداری.
- انجام وظایف بر اساس قوانین و مقررات.
- اعتقاد وایمان به وجود راه های بهتر انجام کار و تغییر پذیر بودن روش های موجود.
- جایگزینی روش های انجام کار با استفاده از راهبردهای فناورانه.
- توجه به نیروهای خلاق و نوآور به منظور مشارکت در فرایند تفکر بمنظور یافتن راه های بهتر انجام کار.
- تقویت کار تیمی و فراهم آوری زمینه مشارکت تمامی کارکنان در مسیر تحقق اهداف کلی معاونت.
- اعتقاد و باور به حقوق ارباب رجوع واحساس مسئولیت در برخورد با ایشان .
- اعتقاد و باور به ارزش و نقش همکاران واحساس مسئولیت نسبت به تامین رضایت ایشان.

تصمیم گیری برای سال ۹۱	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدیدها	عملکرد سال ۹۰	برنامه سال ۱۳۹۰ معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور
			اولویت اول - بهسازی روش های انجام کار
<p>آغاز فاز دوم توسعه سیستم جامع معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور در مسیر تحقق خزانه داری الکترونیکی و اصلاح عنوان برنامه به "فاز دوم توسعه سیستم جامع معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور"</p>	<p>با توجه به اینکه پایه های معماری سیستم جامع از حدود ۱۰ سال پیش بنا نهاده شده است و با تاکید بر این موضوع که سیستم قابلیت پاسخگویی به نیازهای فعلی ادارات را دارد، اما بهتر است که در خصوص مهندسی مجدد سیستم اقداماتی اساسی صورت گیرد.</p>	<p>کاستی ها و اصلاحات لازم در سیستم ها هم توسط کارشناسان ادارات و هم توسط متخصصین فناوری اطلاعات مستقر در ادارات شناسایی گردید و عمده موارد در چارچوب محدودیت های موجود مرتفع گردید. در اجرای این برنامه سیستم بودجه، سیستم سپرده و سیستم صدور احکام ذیحسابیها به مرحله بهره برداری رسیده اند. همچنین سیستم یکپارچه معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور با قابلیت تجمیع تمام سیستم های ادارات کل در یک سیستم واحد همراه با ارائه گزارش های متعدد کاربردی و مفید، در سطوح بالای مدیریتی، مورد بهره برداری قرار گرفت.</p>	<p>۱ - ارتقاء و اصلاح سیستم های تحت پشتیبانی معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور</p>
<p>با بهره برداری از سیستم حسابداری یکپارچه معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور و ارائه برخی از گزارشات مدیریتی مهم در این سیستم، بهره برداری از سیستم حسابداری نیز میسر می گردد. عنوان</p>	<p>سیستم سپرده با زبان برنامه نویسی و فناوری های به روز و جدید پیاده سازی شده است و مدیریت ریز اطلاعات بستانکاری در سیستم، امکان مدیریت موثر سپرده ها را فراهم می آورد. عملکرد اصلی سیستم حسابداری خزانه در سیستم</p>	<p>سیستم سپرده با قابلیت مدیریت ریز بستانکاری تولید و آماده بهره برداری شده است. بهره برداری از سیستم حسابداری نیز همزمان با بهره برداری از سیستم حسابداری یکپارچه معاونت نظارت مالی انجام خواهد شد. سیستم دیون بلامحل نیز مورد</p>	<p>۲ - بهره برداری از سیستم اداره حسابداری اداره کل خزانه و سیستم دیون بلامحل در اداره کل نظارت بر اجرای بودجه</p>

<p>برنامه نیز به "بهره‌برداری از سیستم حسابداری و سیستم سپرده اداره کل خزانه" تغییر می‌یابد.</p>	<p>حسابداری یکپارچه دیده شده است. به علت تأخیر در نهایی سازی تعریف سرفصل حسابها در سیستم حسابداری یکپارچه، بهره‌برداری از سیستم حسابداری نیز میسر نشده است.</p>	<p>بهره‌برداری قرار گرفته است.</p>	
<p>بهره برداری از سیستم حسابداری یکپارچه در آخر اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۱ آغاز می‌شود، سپس در خرداد ماه برنامه زمانبندی نصب سیستم خزانه معین در استانها ارائه خواهد شد.</p>	<p>تعریف و نهایی‌سازی سرفصل‌های حساب به درازا کشیده است. لازم است که در کارگروه سیستم حسابداری یکپارچه، به شکلی موثرتر و با تخصیص زمان بیشتر هر چه سریعتر اقدامات لازم انجام شود چرا که بهره برداری از سیستم خزانه معین استانها نیز وابسته به این سیستم است.</p>	<p>سرفصل حساب های مورد نیاز برای عملیاتی شدن توسط اداره کل خزانه، تعریف شده است. از آنجا که در این سیستم اسناد حسابداری به صورت خودکار تولید خواهد شد، برخی از ملاحظات و نکات لازم در دست بررسی و اقدام است.</p>	<p>۳ - طراحی، پیاده‌سازی و بهره‌برداری از سیستم حسابداری یکپارچه معاونت نظارت مالی و خزانه‌داری کل کشور</p>
<p>تصمیم گیری برای سال ۹۱</p>	<p>ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدیدها</p>	<p>عملکرد سال ۹۰</p>	<p>برنامه سال ۱۳۹۰ معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور اولویت اول - بهسازی روش های انجام کار</p>
<p>ارائه سیستم جامع خزانه معین به تمام استانها و اتصال این سیستم ها به سیستم جامع خزانه در مرکز بر اساس برنامه زمانبندی خرداد ماه ۱۳۹۱.</p>	<p>با یکپارچه شدن سیستم ها در استانها و مرکز و تجمع و ارائه اطلاعات دریافت و پرداخت ها به شکل متمرکز، مزایای فراوانی قابل حصول خواهد بود. در این حوزه نیز لازم است که در انجام فعالیت های لازم، تسریع شود.</p>	<p>با نهایی شدن سیستم حسابداری یکپارچه معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور و اتصال این سیستم به سیستم خزانه معین استانی، سیستم خزانه معین، قابل ارائه به استانها خواهد بود.</p>	<p>۴- ارائه سیستم‌های خزانه به تمام استان‌ها و بهره‌برداری از آنها</p>

<p>ورود اطلاعات قدیمی سیستم سپرده جدید و ورود اطلاعات مین فریم در سیستم جامع با رفع برخی مسائل فنی.</p>	<p>تبدیل اطلاعات از سیستم مین فریم و سیستم سنتی سپرده به سیستم شیء‌گرای یکپارچه خزانه، همراه با دشواری‌هایی در تبدیل ساختاری داده‌ها، انجام شد.</p>	<p>اطلاعات تبدیل شده در قالب یک سیستم بیرونی قابل استفاده‌اند و بنا به ملاحظات فنی اطلاعات تبدیل شده و قابل استفاده در سیستم جامع در بانک اطلاعاتی سیستم جامع وارد نشده‌اند. با بهره برداری از سیستم سپرده، اطلاعات سیستم قدیمی سپرده، به سیستم جدید وارد خواهند شد.</p>	<p>۵- تبدیل اطلاعات سیستم مین فریم و سایر سیستم‌های پیشین مانند سیستم سپرده، به اطلاعات قابل استفاده در سیستم جامع</p>
<p>اتخاذ تمهیداتی در جهت ایجاد انگیزش در کارشناسان فناوری اطلاعات به منظور نگهداری و افزایش بهره‌وری این همکاران از جمله برگزاری دوره‌های آموزشی مستمر و ساختارمندتر کردن نقش کارشناسان فناوری اطلاعات در ادارات کل معاونت</p>	<p>شکل موجود مدیریت کارشناسان فناوری اطلاعات با توجه به محدودیت‌های فعلی بهترین شکل انجام کار است. لازم است که به منظور ارتقاء علمی و فنی و افزایش کارایی این کارشناسان برگزاری دوره‌های آموزشی مستمر و مفید برای آنها در دستور کار قرار داده شود و از طرفی مدیران کل مجموعه با فراهم آوردن ساختارهای مناسبتر در ساختار اداری ادارات کل، شرایط بهتر و پایدارتری را برای فعالیت این کارشناسان فراهم آورند.</p>	<p>این کارشناسان کماکان در ادارات کل معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور مشغول به فعالیت هستند و طبق برنامه‌های مدیران کل عمل می‌کنند. انتظار می‌رفت که مرکز نوسازی و تحول اداری با تعریف ساختار مناسب بنحوی که به فعالیت جاری کارشناسان در ادارات و سیستم‌ها خدشه‌ای وارد نشود و در جهت بهبود اوضاع، اقداماتی انجام دهد که چنین هدفی محقق نشده است.</p>	<p>۶- تعیین وضعیت کارشناسان فناوری اطلاعات مستقر در معاونت نظارت مالی و خزانه‌داری کل کشور و تعریف ساختار مناسب برای فعالیت آنها</p>
<p>رفع مسائل مربوط به استفاده از بستر وب و جایگزینی هر چه سریعتر شبکه ملی به جای اینترنت یا ارائه هر راهکار عملی دیگر.</p>	<p>با مطرح شدن مشکلات استفاده از اینترنت و قطع اتصال سیستم‌ها به این شبکه، اجرای این سیستم که مزایای فراوانی را با خود به همراه داشته است، بهره‌برداری موثر از سیستم سناما صورت نخواهد گرفت.</p>	<p>با پیاده سازی و توسعه موفق سامانه تهیه صورتحساب عملکرد سالانه بودجه کل کشور، "سناما"، این برنامه محقق شده است.</p>	<p>۷- توسعه و ارتقاء سیستم تهیه صورتحساب عملکرد سالانه بودجه کل کشور و تجمیع اطلاعات استان‌ها</p>
<p>تصمیم گیری برای سال</p>	<p>ارزیابی عملکرد و تشریح</p>	<p>عملکرد سال ۹۰</p>	<p>برنامه سال ۱۳۹۰ معاونت</p>

۹۱	فرصت ها و تهدیدها	نظارت مالی و خزانه داری کل کشور	
		اولویت اول - بهسازی روش های انجام کار	
پیگیری استقرار سیستم دبیرخانه به شکلی یکپارچه در سطح وزارتخانه، توسط مرکز نوسازی و تحول اداری	عدم پی گیری موثر این موضوع توسط مرکز نوسازی و تحول اداری و به نحوی رها شدن کار در این حوزه سبب شده است که تاکنون اجرای این برنامه با تاخیر همراه باشد.	سیستم دبیرخانه در تمام ادارات کل معاونت با موفقیت عملیاتی شده است. اما اتصال این سیستم ها به سیستم جامع، بجز در سیستم اموال دولتی و اوراق بهادار و اتصال به سیستم دبیرخانه وزارتی انجام نشده است.	۸- بهره برداری از سیستم دبیرخانه در دو اداره کل، ارتباط سیستمی ادارات کل از طریق سیستم دبیرخانه و اتصال سیستم دبیرخانه معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور به سیستم دبیرخانه حوزه وزارتی
تکمیل ارتقاء نرم افزاری سرورها در تمام استانها	با ارتقاء نرم افزاری سرورها بستر مناسبتری برای عملکرد سیستم ها فراهم خواهد شد.	ارتقاء سرور در سطح معاونت انجام شده است. ارتقاء نرم افزاری سرور استانها در دست اقدام است.	۹- پیگیری موضوع ارتقاء زیرساخت سیستم نرم افزاری شبکه معاونت هزینه بر روی ویندور سرور ۲۰۰۳ از مرکز نوسازی و تحول اداری
ارائه خدمات بیشتر و محتوی پر بارتر در فضای پورتال معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور.	اکنون پورتال معاونت از پویایی و روز آمدی تقریباً قابل قبولی برخوردار است و در دوره های منظم و حسب مورد به روز می شود.	بسیاری از خدمات قابل ارائه در پورتال توسط ادارات کل معاونت در پورتال معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل و در بخش ادارات کل معاونت، ارائه می شود. تمامی خدمات قابل ارائه در قالب یک Service pool شناسایی و جمع آوری شد و برخی از این خدمات که با امکانات فعلی قابل انجام بود اکنون در پورتال فراهم شده اند. ارائه سایر خدمات نیز به شکل سامانه هایی مستقل اما قابل استقرار در پورتال در دست اقدام است. همچنین در حوزة اطلاع رسانی، تحقیقاتی و پژوهشی نیز پورتال از محتوی قابل استفاده ای	۱۰- بهره برداری و ارتقاء پورتال معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور

<p>انتقال خدمات فعلی سیستم بودجه به فضای وب و الحاق این سیستم به سامانه ابلاغ تخصیص اعتبار.</p>	<p>توسعه مجدد سیستم بودجه توسط کارشناسان فناوری اطلاعات معاونت حاکی از این امر است که در سایه همکاری ادارات کل و تلاش کارشناسان و مدیریت موثر آنان می‌توان در کنار اقدامات جاری و نگهداری سیستم‌های فعلی، توسعه سیستم‌های جدید، توسط کارشناسان فناوری اطلاعات معاونت را در دستور کار قرار داد.</p>	<p>یرخوردار شده است.</p> <p>در کنار ابلاغ تخصیص اعتبار دستگاههای اجرایی در سامانه تحت وب ابلاغ تخصیص اعتبار، سیستم بودجه نیز توسط کارشناسان فناوری اطلاعات معاونت نظارت مالی و خزانه‌داری کل کشور پیاده‌سازی شده و اکنون در حال سرویس‌دهی به ادارات کل نظارت بر اجرای بودجه و خزانه است.</p>	<p>۱۱- بهره‌برداری از سامانه ابلاغ الکترونیکی تخصیص اعتبار در پورتال اداره کل نظارت بر اجرای بودجه</p>
---	--	--	--

تصمیم گیری برای سال ۹۱	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدیدها	عملکرد سال ۹۰	برنامه سال ۱۳۹۰ معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور
			اولویت اول - بهسازی روش های انجام کار
پی گیری استقرار شبکه اینترنت یا شبکه کاربردی جایگزین این شبکه و استقرار سامانه درخواست وجه الکترونیکی در آن شبکه و ارائه این خدمت ارزشمند در این بستر.	اکنون سامانه درخواست وجه الکترونیکی قابل بهره برداری است اما مسائل مربوط به استفاده از اینترنت و عدم دسترسی به آن، اجرایی کردن این سامانه را با مشکل مواجه کرده است.	تجهیز سامانه درخواست وجه الکترونیکی به فناوری امضاء دیجیتال در دو سطح انجام می شود. در سطوح اول با ارائه توکن ها و گواهی های لازم به ذیحسابان و سایر استفاده کنندگان از سامانه و قراردادن امکانات پایه ای در سامانه به منظور استفاده از امضاء دیجیتال، امکان حذف اسناد کاغذی با استفاده از امضاء دیجیتال فراهم می شود. در سطح دوم کل سامانه مجهز به زیر ساخت کلید عمومی (PKI) خواهد شد. سطح اول انجام شده است و سطح دوم در دست اقدام است. شرایط لازم برای افتتاح مرکز RA در معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور نیز فراهم شده است.	۱۲- طراحی و پیاده سازی سامانه درخواست وجه الکترونیکی در پورتال اداره کل خزانه
بهره برداری عملیاتی از سامانه مبادلات مالی خزانه با بانک مرکزی. با توجه به اهمیت برقراری ارتباط با سیستم های معاونت برنامه ریزی و نظارت راهبردی ریاست جمهوری، لازم است که این موضوع در سال	در این سامانه امکان مشاهده برخط اطلاعات حساب های خزانه و همچنین پرداخت بر خط دریافت اطلاعات واریزی ها به حساب های خزانه به صورت برخط فراهم خواهد شد. متأسفانه موضوع ارتباط با	پس از بررسی های فراوان و در چند مرحله با همکاری شرکت خدمات انفورماتیک بانک مرکزی و سپس اداره کل انفورماتیک بانک مرکزی، سامانه مبادلات مالی خزانه با بانک مرکزی تهیه و آماده بهره برداری	۱۳- برقراری ارتباطات داده ای با بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و معاونت برنامه ریزی و نظارت راهبردی ریاست جمهوری

<p>۱۳۹۱ در قالب برنامه‌های مستقل و تحت عنوان " برقراری ارتباطات داده‌ای با معاونت برنامه‌ریزی و نظارت راهبردی ریاست جمهوری" مورد پی‌گیری قرار گیرد.</p>	<p>معاونت برنامه‌ریزی و نظارت راهبردی ریاست جمهوری از سوی مدیران این معاونت مورد توجه قرار نمی‌گیرد و تاکنون و در چند مرتبه و در قالب مکاتبات رسمی و اداری، این موضوع پی‌گیری شده است. لازم است که در سطوح بالای مدیریتی، حساسیت و اهمیت ارتباطات داده‌ای با معاونت برنامه‌ریزی و نظارت راهبردی ریاست جمهوری برجسته گردد و هر چه سریعتر این امر محقق شود.</p>	<p>شده است و هماهنگی‌های لازم برای استفاده عملیاتی از این سامانه در حال انجام است. در چندین نوبت و از طرق مختلف پیگیری برقراری این ارتباط با معاونت برنامه‌ریزی و نظارت راهبردی شده‌ایم که متأسفانه تاکنون از سوی این معاونت اقدامی صورت نگرفته است.</p>	
---	---	--	--

تصمیم‌گیری برای سال ۱۳۹۱	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت‌ها و تهدیدها	عملکرد سال ۱۳۹۰	برنامه سال ۱۳۹۰ معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور
			اولویت دوم
<p>مشارکت و همکاری با معاونت امور اقتصادی در مورد تامین اعتبار RFP و انتخاب مجری به منظور انجام طرح.</p>	<p>به دلیل عدم تامین اعتبار لازم و عدم همکاری دستگاه‌های مربوط برای این امر این برنامه با سرعت مناسب پیشرفت نکرده است.</p>	<p>در این زمینه اقدامات لازم در جهت تامین اعتبار بعمل آمده. وبا همکاری معاونت امور اقتصادی این برنامه پی‌ریزی شده در این سال بیش از ۱۲ جلسه تشکیل شده و نمایندگان معاونت در این جلسات مشارکت داشته‌اند و موفق به تهیه RFP شده‌اند.</p>	<p>۱- برنامه اصلاح قوانین و مقررات - طرح اصلاح قانون محاسبات عمومی کشور مصوب سال ۱۳۶۶ - طرح اصلاح قانون برنامه و بودجه کشور مصوب سال ۱۳۵۱</p>
<p>این برنامه در سال ۹۱ پیگیری خواهد شد.</p>	<p>برنامه اصلاح روش‌های انجام کار در اولویت کلی به صورت مستمر در جریان می‌باشد برخی از این روشها که همراه با برنامه مکانیزه</p>	<p>- روش درخواست وجه الکترونیکی. - روش امضای دیجیتال. - روش تهیه صورتحساب عملکرد بودجه مصوب سالانه.</p>	<p>۲- برنامه اصلاح روش‌های انجام کار - بازنگری در روش‌های انجام کار در معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور با ملحوظ داشتن</p>

	است نیز انجام شده است..	- روش سپرده ها.	اصلاحات قانونی.
مطالعات در زمینه (خزانه الکترونیکی) در معاونت ادامه می یابد ضمن اینکه در جهت استفاده از خدمات موسسات مطالعاتی و دانشگاهها در این زمینه اقدام خواهد شد.	با توجه به اینکه این طرح حتی در کشور های دیگر تجربه جدید است. مطالعات در این زمینه محدود است ضمن اینکه اجرای این طرح نیاز به یک تصمیم گیری کلان دارد.	در این زمینه روش های انتخاب شده در چند کشور ملاحظه و در مورد (اجرای طرح خزانه الکترونیکی) مطالعه انجام شده و چند گزارش در این مورد برای مقام وزارت ارسال شده همچنین از معاونت امور پشتیبانی درخواست کردند که در مورد انتخاب مجری برای تهیه RFP خزانه الکترونیکی [E-treasury اقدام نمایند.	طراحی سیستم جامع مکانیزه معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور
پیگیری تصویب و ابلاغ این سازمان و صدور احکام جدید برای همکاران در تطبیق با سازمان پیشنهادی	در این زمینه با توجه به همکاری و مساعدت معاون محترم توسعه مدیریت و امور پشتیبانی و در حدی که قوانین و مقررات اجازه میداده کار بنحو مطلوب انجام شده است	ساختار تشکیلاتی معاونت و ادارات کل شامل شرح وظایف و فهرست پست های سازمانی با همکاری معاونت توسعه مدیریت و امور پشتیبانی انجام شد.	۳- برنامه بازنگری در ساختار سازمان و تشکیلات معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور و واحدهای تابعه.
تصمیم گیری برای سال ۱۳۹۱	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدیدها	عملکرد سال ۱۳۹۰	برنامه سال ۱۳۹۰ معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور
این برنامه ادامه پیدا می نماید و همراه با بازسازی محیط فیزیکی ادارات تجهیزات تهیه میگردد.	با توجه به بازسازی ساختمان و محیط فیزیکی ادارات زمینه نوسازی تجهیزات تهیه و فراهم شده است.	کلیه تجهیزات اداری مورد نیاز در حد اعتبارات تخصیص داده شده تهیه شده است.	۴- برنامه تهیه و تجهیز ادارات کل از نظر ابزار و لوازم مورد نیاز مطالعه و بررسی و تهیه دستورالعمل نحوه استفاده از سخت افزار الکترونیکی (کامپیوتر - اسکنر - پرینتر - فتوکپی و)

<p>با توجه به وجود افراد واجد شرایط و مناسب این برنامه در حد امکان ادامه پیدا خواهد کرد.</p>	<p>طبعاً جایگزینی افراد مواجه با مشکلاتی است که کوشش شده است این مشکلات برطرف شده و در فرآیند کار مشکلاتی ایجاد نگردد.</p>	<p>با توجه به مقررات قانون مدیریت خدمات کشور و سیاستهای وزارتخانه و معاونت علیرغم مشکلاتی که در جهت جایگزینی افراد وجود داشته این برنامه انجام شده است.</p>	<p>۵- برنامه منابع انسانی - تهیه طرح بازنشستگی و جایگزینی همکاران</p>
<p>مطالعات در این زمینه ادامه خواهد یافت و کوشش خواهد شد در زمینه هر شغل ضوابطی تهیه شود.</p>	<p>در این زمینه نیز مطالعاتی توسط گروه های تخصصی شورای مشاورین انجام شده و طرح های دیگری در دست بررسی است.</p>	<p>طرح ارتقاء و انتصاب معاونان و ذیحسابان تهیه و اجرا شده است.</p>	<p>- تهیه طرح ارتقاء و انتصاب</p>
<p>مطالعه در زمینه روشهای نوین ایجاد انگیزه در کارکنان.</p>	<p>ارتباط مستمر در زمان های ممکن انجام شده و جو مناسبی در معاونت وجود دارد.</p>	<p>با توجه به عدم نیاز به همکاران جدید جز در موارد کاملاً استثنائی در جهت نگهداری همکاران از طریق پاداش و تشویق انجام شده است.</p>	<p>- تهیه طرح جذب نگهداری (شامل روش های تشویق و پاداش و) همکاران</p>
<p>جلسات کوچک آموزشی همانند جلسات ذیحسابان طراحی و از طریق مطالعات موردی سطح مهارت همکاران افزایش یابد</p>	<p>۱- برنامه موفق بوده و نتایج خوبی حاصل شده . ۲- با توجه به اینکه این برنامه توسط مرکز نوسازی انجام می شود بنابراین اقدامی از طرف معاونت متصور نمی باشد.</p>	<p>۱- بمنظور آماده سازی کارشناسان ادارات کل برای انتصاب به شغل معاون ذیحساب این افراد برای یک دوره کارآموزی به ذیحسابیهای دستگاه های اجرایی اعزام شدند. ۲- جلسات آموزش ذیحسابان به صورت تشکیل جلسات هفتگی انجام می شود. ۳- براساس فراخوانی که مرکز نوسازی و تحول اداری انجام می دهد - همکاران معرفی می شوند.</p>	<p>- تهیه طرح آموزش همکاران</p>

تصمیم گیری برای سال ۱۳۹۱	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدیدها	عملکرد سال ۱۳۹۰	برنامه سال ۱۳۹۰ معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور
			اولویت دوم
این برنامه ادامه پیدا خواهد کرد و در سال ۱۳۹۱ یک همایش در استان اصفهان برگزار خواهد شد.	نتایج مطلوبی این همایش داشته و در این همایش تصمیم گیری شد که یک دبیرخانه برای مدیریت بهتر و استمرار این همایش ها ایجاد شود.	یک همایش با شرکت معاونان هزینه سازمانهای امور اقتصادی و دارایی مدیران و مشاوران با هماهنگی معاون نظارت مالی در بجنورد انجام شد.	۱- توسعه و ترویج فرهنگ نظارت پذیری برگزاری همایش های استانی با شرکت رؤسای سازمانهای استانی ذیحسابان مستقر در دستگاههای استانی معاونین هزینه استانها و مقامات استانی
به همین نحو ادامه پیدا می کند.	با توجه به مشکلات گردهمایی مسئولین این فعالیت به صورت حضور در دستگاههای اجرایی انجام شده است.	این فعالیت انجام نشده است.	۲- برگزاری همایش بمنظور برقراری ارتباط با معاونان مالی و اداری دستگاههای اجرائی
این کار در حد امکان ادامه می یابد.	مشکلاتی در جهت انجام این برنامه وجود دارد که در صدد رفع آن هستیم .	در این زمینه جلسات هماهنگ با دیوان محاسبات تشکیل شده است.	۳- اقدامات لازم بمنظور برقراری ارتباط مشخص و یا برنامه روشن با دستگاههای نظارتی
با جدیت پیگیری می شود.	نیازمند مطالعات وسیعی است که باید دستگاههای متصدی در این زمینه همکاری کنند.	فعالیتی در این زمینه انجام نشده است.	۴- تنظیم برنامه حمایت و پشتیبانی و توسعه فرهنگ نظارت پذیری در مسئولین دستگاههای اجرائی
پیگیری و اجرای فعالیت های فردی در زمینه حمایت	علیرغم اینکه این فعالیت جدید بوده ولی نسبتاً موفق بوده است.	با تهیه دستور العمل انتصاب ذیحسابان و همچنین حضور معاون محترم نظارت مالی و خزانه داریکل کشور برای	۵- تنظیم برنامه حمایت راهبری و نظارت ذیحسابان به عنوان عوامل نظارت مالی.

<p>راهبردی و نظارت بر ذیحسابان به عنوان عوامل نظارت مالی</p>		<p>معرفی ذیحسابان جدید و تقدیر از ذیحسابان قبلی و همچنین دستورالعمل ارزیابی عملکرد ذیحسابان از طریق اعزام گروه‌های کارشناسی.</p>	
<p>کار با سرعت و دقت ادامه پیدا می‌کند.</p>	<p>پیشرفت زیادی در این زمینه بدست آمده ضمن اینکه مشکلاتی نیز در این زمینه وجود دارد.</p>	<p>اقدامات زیادی در این زمینه انجام شده است.</p>	<p>۶- برقراری ارتباط بیشتر با سیستم بانکی و همکاری با آنان در جهت عدم افتتاح حساب برای دستگاههای اجرائی و شرکت های دولتی بدون مجوز خزانه داری کل و همکاری با خزانه داری کل در جهت بستن حسابهای غیر مجاز</p>
<p>تصمیم گیری برای سال ۱۳۹۱</p>	<p>ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدیدها</p>	<p>عملکرد سال ۱۳۹۰</p>	<p>۱۳ برنامه سال ۱۳۹۰ معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور</p> <p>اولویت دوم</p>
<p>کار با جدیت ادامه پیدا می‌کند.</p>	<p>برخی از دستگاهها همکاری لازم را نمی نمایند لذا ادامه پیگیری در این زمینه ضروری است.</p>	<p>در این زمینه اقدامات زیادی انجام شده و موجب گردیده که بخشی از مشکلات حل شده است.</p>	<p>۷- برقراری ارتباط با دستگاههای اجرائی که مسائل وصول برخی از درآمدهای دولت هستند و تشویق آنها به اقدام در جهت وصول و انتقال به موقع وجوه به حساب خزانه داری کل.</p>
<p>با توجه به عملکرد مناسب سال ۹۰ به نظر میرسد ادامه روند این برنامه با پیگیری ها و تعامل بیشتر با واحدهای استانی و ذیحسابان دستگاههای متمرکز از بازدهی بیشتر نسبت به گذشته</p>	<p>با توجه به رویکرد تمرکز زدایی دریافت حسابها و آموزش واحدهای استانی در دریافت حسابهای استانی و افزایش پیگیری حسابهای متمرکز عملکرد سال ۹۰ نسبت به سنوات گذشته از رشد چشمگیری برخوردار بوده است.</p>	<p>تعداد حسابهای واصله در موعد مقرر ۶۲۷۳ حساب بوده که تعداد ۳۹۹ حساب بیشتر از حسابهای سال قبل بوده که نشان دهنده رشد</p>	<p>۸- برقراری ارتباط با دستگاههای اجرائی مخصوصا شرکت های دولتی و ترغیب آنها به تنظیم و تسلیم بموقع حساب</p>

برخوردار خواهد بود.		۷ درصدی وصول حسابها می باشد.	
کار با جدیت ادامه می یابد.	با توجه به اینکه انجام این عمل نیاز به آموزش دارد و متأسفانه به کندی پیش می‌رود.	در این زمینه اقدامات لازم بعمل آمده است.	۹- ترویج تفکر مصرف بهینه وجوه و کوشش در جهت کاهش هزینه های جاری
<p>- تشکیل خزانه معین اسناد مالکیت در استانهایی که هنوز اقدام نشده است.</p> <p>- پیگیری جهت راه اندازی سیستم اموال منقول در استانها و دستگاههایی که هنوز عملیاتی نشده است.</p> <p>- پیگیری مستمر جهت تکمیل بانک اطلاعات اتو مبیلهای دولتی در مرکز و استانها.</p> <p>- تبدیل پلاکهای شخصی غیر مجاز به دولتی .</p>	<p>بیش از ۹۸٪ آمار و اطلاعات اتومبیلهای دستگاههای اجرایی جمع آوری گردیده است.</p> <p>- سیستم مکانیزه امور اتومبیلها در مرکز و کل استانهای اجرایی گردیده است.</p> <p>- حدود ۱۵۰٫۰۰۰ ر ۱۵۰ جلد اصول اسناد مالکیت دستگاههای اجرایی جمع آوری شده است.</p> <p>- در بیش از ۲۰ استان سیستم اموال منقول در سازمان امور اقتصادی و دارایی راه اندازی گردیده است. همچنین این سیستم در ۱۰ دستگاه مرکزی راه اندازی شده است.</p> <p>- در برخی از دستگاه های اجرایی علیرغم اطلاع رسانی و پیگیری های مستمر همکاری لازم در خصوص مستند سازی و ارائه اطلاعات را ندارند.</p>	<p>تشکیل و تکمیل بانک اطلاعات اموال غیر منقول، منقول، اتومبیلهای دستگاههای اجرایی و جمع آوری اطلاعات در سیستم.</p>	<p>۱۰- توسعه فرهنگ و استفاده بهینه و نگهداری از اموال دولتی مخصوصا خودروهای دولتی..</p>

فعالیت‌های اداره کل خزانه در چارچوب برنامه های انجام مستمر امور مربوط به وظیفه ای در سال

۱۳۹۱

توضیحات	پیش بینی انجام عملیات				شرح عملیات	ردیف
	سه ماهه چهارم	سه ماهه سوم	سه ماهه دوم	سه ماهه اول		
	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	پرداخت اعتبارات هزینه ای، تملک داراییهای سرمایه ای، حقوق و ...	۱
	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	رسیدگی به حساب خزانه معین استانها و نظارت بر کار آنها	۲
	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	اظهارنظر در مورد عزل و نصب معاونین هزینه و روسای قسمت خزانه سازمان امور اقتصادی و دارایی استانها و رسیدگی به صورت جلسات تغییر و تحول آنها	۳
	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	صدور گواهی مانده وجوه و پرداخت درخواست وجه سپرده دستگاوهای اجرایی مرکز و خزانه معین استانها	۴
	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	پرداخت اعتبارات مصوب برای شرکتهای دولتی	۵
	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	پرداخت اعتبارات اختصاصی مصوب برای دانشگاهها و	۶

					مراکز علمی، آموزشی و پژوهشی	
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	گشایش حسابهای ارزی و ریالی برای دستگاههای اجرایی دولتی و حسابهای درآمدی برای خزانه	۷
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	وصول درآمدهای دولت اعم از مالیات، ۴۰٪ سود ابرازی شرکتهای دولتی و سایر درآمدهای دولت	۸
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	پرداخت حق السهم دستگاههای کاشف در رابطه با قاچاق کالا و ارز	۹
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	استرداد وجوه اضافه و اشتباه واریزی به حسابهای عمومی	۱۰
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	همکاری با اداره کل هماهنگی و تلفیق حسابها در رابطه با رابطه مالی دولت و نفت	۱۱
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	تهیه گزارشات متنوع و تنظیم تراز عملیاتی درآمد عمومی کشور	۱۲
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	صدور انواع تاییدیه ها و گواهی ها منجمله فرم ۶-فرم ۱۲-سپرده و ...	۱۳

**فعالیت‌های اداره کل خزانه در چارچوب برنامه‌های شناسنامه دار کردن فرایندها از طریق
مستندسازی در سال ۱۳۹۱**

توضیحات	پیش بینی انجام عملیات				شرح عملیات	ردیف
	سه ماهه چهارم	سه ماهه سوم	سه ماهه دوم	سه ماهه اول		
		٪۲۵	٪۵۰	٪۲۵	فرآیند مربوط به پرداخت اعتبارات حقوق، سایر اعتبارات هزینه ای، تملک دارایی های سرمایه ای، ماده (۱۰) و (۱۲)، اختصاصی، شرکتها، حق الکشف، سپرده و استرداد از حسابهای عمومی	۱
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	ثبت فرآیند دریافت سود سهام، سپرده و وصول درآمدهای دولت	۲
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	ثبت فرآیند افتتاح حسابهای دولتی و درآمدی خزانه	۳

فعاليتها و برنامه های جاری اداره کل خزانه
امور مربوط به پشتیبانی و مشترک در سال ۱۳۹۱

توضیحات	پیش بینی انجام عملیات				شرح عملیات	ردیف
	سه ماهه چهارم	سه ماهه سوم	سه ماهه دوم	سه ماهه اول		
	۲۵%	۲۵%	۲۵%	۲۵%	ارتقای سیستم های سخت افزاری موجود اعم از رایانه، چاپگر، اسکنر و سایر ملزومات	۱
	۲۵%	۲۵%	۲۵%	۲۵%	تامین نیروی انسانی متخصص و کارآمد برای ادارات با توجه به بازنشستگی جمع کثیری از همکاران	۲

الف - فعالیتها و برنامه های عمومی و مشترک

ردیف	عنوان برنامه	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم
۱	پشتیبانی و به روز رسانی پورتال اداره کل	%۲۵	%۲۵	%۲۵
۲	برگزاری جلسات هسته های فکری	%۱۰	%۲۰	%۳۵
۳	بهبود و توسعه سیستم های دبیرخانه و	%۲۰	%۳۰	%۳۰

برنامه اداره کل اموال دولتی و اوراق بهادار در سال ۱۳۹۱

ب- فعالیتها و برنامه های جاری

ردیف	عنوان برنامه	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم	توضیحات
۱	به روز رسانی و تکمیل اطلاعات خودروهایی دولتی	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	
۲	بازدید میدانی از دستگاههای اجرائی و نظارت بر سیستمها	۱۵٪	۲۵٪	۳۰٪	۳۰٪	
۳	افزایش موجودی اسناد مالکیت اموال غیر منقول	٪۲۰	٪۲۰	٪۳۰	٪۳۰	
۴	به روز رسانی اطلاعات اموال غیر منقول (مستندسازی مرکز)	٪۱۰	٪۲۰	٪۳۵	٪۳۵	
۵	به روز رسانی اطلاعات اموال غیر منقول (مستندسازی استان) دستگاههای اجرائی محلی)	۱۷٪	۱۷٪	۳۳٪	۳۳٪	
۶	آموزش تعدادی از کارکنان اداره کل اموال دولتی و اوراق بهادار در خصوص مقررات اموال دولتی و اوراق بهادار	۱۰٪	۲۰٪	۳۵٪	۳۵٪	

					(چرخش شغلی) به منظور افزایش اطلاعات و معلومات و همچنین آموزش های مورد نیاز «زبان - اینترنت کاربردی و ...»	
--	--	--	--	--	---	--

برنامه اداره کل اموال دولتی و اوراق بهادار در سال ۱۳۹۱

ب- فعالیتها و برنامه های جاری

ردیف	عنوان برنامه	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم
۷	آموزش همکاران سازمانهای امور اقتصادی و دارائی استانها جهت ایجاد وحدت رویه در نظارت بر امور اموال دولتی و اوراق بهادار	٪۱۰	٪۲۵	٪۳۵
۸	حسابرسی ، بازدیدهای نظارتی و رسیدگی های ادواری از روند فعالیتهای مربوط به اوراق بهادار خزانه معین استانها و ذیحسابیهای دستگاههای اجرائی مرکزی و محلی مصرف کننده اوراق فوق و ارائه گزارشات لازم	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪
۹	بازدید ادواری از شرکت سهامی چاپخانه دولتی ایران و برگزاری جلسات لازم درخصوص تهیه ، چاپ و توزیع به موقع انواع اوراق بهادار	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪
۱۰	بررسی اوراق بهادار غیر قابل استفاده و مزاد در معاونت های هزینه استانها و دستگاههای اجرائی مرکزی	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪

برنامه اداره کل اموال دولتی و اوراق بهادار در سال ۱۳۹۱

ج - فعالیتها و برنامه های پروژه ای

ردیف	عنوان برنامه	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم
۱	تحت وب قراردادادن سیستم مکانیزه امور اتومبیلهای دولتی و ایجاد گزارش MIS تجمیعی استانها و امکان گزارشگیری آمار توسط دستگاههای اجرایی	۱۰٪	۳۰٪	۳۰٪
۲	ایجاد سیستم مکانیزه گزارشات بازرسان	۱۵٪	۲۵٪	۳۰٪
۳	استاندارد سازی نحوه استفاده از خودروهای سواری تعدادی از دستگاههای اجرائی موضوع دستورالعمل شماره ۵۱/۱۲۵۲۹/۱۰۰۷۴۳ مورخ ۸۷/۷/۲	۱۰٪	۲۵٪	۳۵٪
۴	ارزیابی عملکرد امور اموال و اوراق بهادار سازمان های اموراتصادی و دارائی استانها	۱۰٪	۲۵٪	۳۵٪
۵	برقراری سیستم بر خط با پلیس راهور	۱۰٪	۳۰٪	۳۰٪
۶	بررسی و بازبینی فنی و محتوایی بسته های نرم افزاری طراحی شده (موضوع بخشنامه شماره ۵۱/۲۱۸۵۴/۱۸۴۰۰۲ مورخ ۸۷/۱۱/۱۲ وزارت متبوع) بر اساس درخواست شرکت های متقاضی	۱۵٪	۲۵٪	۳۰٪
۷	ورود و تکمیل بانک اموال منقول (براساس فایل های خروجی دریافتی از دستگاه اجرائی)	۵٪	۱۰٪	۳۵٪
۸	اجرای سامانه جامع اموال دستگاههای اجرائی (موضوع قسمت الف بند ۱ مصوبه شماره ۴۴۸۹۷ ت/۱۱۰۰۰۹ هـ مورخ ۸۹/۵/۱۹ هیئت محترم وزیران)	۱۰٪	۳۰٪	۳۵٪

برنامه اداره کل اموال دولتی و اوراق بهادار در سال ۱۳۹۱

ج - فعالیتها و برنامه های پروژه ای

توضیحات	سه ماهه چهارم	سه ماهه سوم	سه ماهه دوم	سه ماهه اول	
	٪۲۰	٪۳۵	٪۲۵	٪۲۰	حساب اموال
	٪۲۰	٪۴۰	٪۲۰	٪۲۰	اجرای سیستم
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	بهادار مرکزی و
	—	۵۰٪	۵۰٪	—	اقاق بهادار دولتی
	—	۲۵٪	۲۵٪	۵۰٪	س قوانین برنامه سران و مدیریت

فعالیت‌های اداره کل خزانه در چارچوب برنامه های توسعه ای - بازبینی - بهبود برای نوسازی خزانه در سال

۱۳۹۱

ردیف	شرح عملیات	پیش بینی انجام عملیات				توضیحات
		سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم	
۱	تکمیل و اجرایی نمودن فرآیند درخواست وجه الکترونیکی (در صورت فراهم شدن زیرساختها)	۱۰۰٪				
۲	برقراری ارتباط الکترونیکی با بانک مرکزی جهت دریافت اطلاعات لازم از حسابهای خزانه (در صورت فراهم شدن زیرساختها)	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	
۳	برنامه ریزی و مطالعه در جهت بهبود روش های انجام پرداختهای کشور در چارچوب تخصیص های صادره مربوط به اعتبارات هزینه ای، تملک داراییهای سرمایه ای، ماده ۱۰ قانون تنظیم بخشی از مقررات دولت (حوادث غیرمترقبه) و ماده ۱۲ قانون تشکیل سازمان مدیریت بحران کشور، اختصاصی، شرکتهای دولتی، سپرده و سهام کاشفین	۵۰٪	۵۰٪			
۴	تدوین و تکمیل حسابداری دوطرفه و استخراج تراز عملیاتی خزانه		۲۵٪	۵۰٪	۲۵٪	
۵	تدوین برنامه های آموزشی جهت ارتقاء سطح علمی و کیفی کارکنان	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	

	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	تهیه بولتن خزانه در مقاطع روزانه، ماهانه و سالانه از دریافتها و پرداختها	۶
		۲۵٪	۲۵٪	۵۰٪	اصلاح ساختار وضعیت نیروی انسانی از طریق جذب کارکنان جدید و آموزش کلیه کارکنان	۷
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	ارتقای سیستم جامع خزانه از طریق راه اندازی سیستم های جدید و به روزرسانی سیستم های فعلی	۸
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	پیگیری برای توسعه سامانه سویچ خزانه	۹
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	فعال نمودن کارگروه های تخصصی علی الخصوص "نفت" و "یارانه ها" و استفاده از نظرات کاربردی هسته فکر در بهبود رویه های جاری	۱۰
				۱۰۰٪	نصب، راه اندازی و تکمیل سیستم جدید دریافت و پرداخت سپرده کل کشور مطابق با آخرین اصلاحات آیین نامه	۱۱
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	برنامه ریزی برای انتقال نظام مالی و سازوکار پرداختهای موضوع قانون هدمندکردن یارانه ها به سازمان هدمندسازی یارانه ها و	۱۲

					پشتیبانی آن تا پایان سال ۱۳۹۱	
--	--	--	--	--	----------------------------------	--

فعالیت‌های اداره کل خزانه در چارچوب برنامه های انجام مستمر امور مربوط به وظیفه ای در سال

۱۳۹۱

توضیحات	پیش بینی انجام عملیات				شرح عملیات	ردیف
	سه ماهه چهارم	سه ماهه سوم	سه ماهه دوم	سه ماهه اول		
	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	پرداخت اعتبارات هزینه ای، تملک داراییهای سرمایه ای، حقوق و ...	۱
	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	رسیدگی به حساب خزانه معین استانها و نظارت بر کار آنها	۲
	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	اظهارنظر در مورد عزل و نصب معاونین هزینه و روسای قسمت خزانه سازمان امور اقتصادی و دارایی استانها و رسیدگی به صورت جلسات تغییر و تحول آنها	۳
	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	صدور گواهی مانده وجوه و پرداخت درخواست وجه سپرده دستگاوهای اجرایی مرکز و خزانه معین استانها	۴
	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	پرداخت اعتبارات مصوب برای شرکتهای دولتی	۵
	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	پرداخت اعتبارات اختصاصی مصوب برای دانشگاهها و	۶

					مراکز علمی، آموزشی و پژوهشی	
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	گشایش حسابهای ارزی و ریالی برای دستگاههای اجرایی دولتی و حسابهای درآمدی برای خزانه	۷
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	وصول درآمدهای دولت اعم از مالیات، ۴۰٪ سود ابرازی شرکتهای دولتی و سایر درآمدهای دولت	۸
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	پرداخت حق السهم دستگاههای کاشف در رابطه با قاچاق کالا و ارز	۹
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	استرداد وجوه اضافه و اشتباه واریزی به حسابهای عمومی	۱۰
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	همکاری با اداره کل هماهنگی و تلفیق حسابها در رابطه با رابطه مالی دولت و نفت	۱۱
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	تهیه گزارشات متنوع و تنظیم تراز عملیاتی درآمد عمومی کشور	۱۲
	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	صدور انواع تاییدیه ها و گواهی ها منجمله فرم ۶-فرم ۱۲-سپرده و ...	۱۳

**فعالیت‌های اداره کل خزانه در چارچوب برنامه‌های شناسنامه دار کردن فرایندها از طریق
مستندسازی در سال ۱۳۹۱**

توضیحات	پیش بینی انجام عملیات				شرح عملیات	ردیف
	سه ماهه چهارم	سه ماهه سوم	سه ماهه دوم	سه ماهه اول		
		٪۲۵	٪۵۰	٪۲۵	فرآیند مربوط به پرداخت اعتبارات حقوق، سایر اعتبارات هزینه ای، تملک دارایی های سرمایه ای، ماده (۱۰) و (۱۲)، اختصاصی، شرکتها، حق الکشف، سپرده و استرداد از حسابهای عمومی	۱
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	ثبت فرآیند دریافت سود سهام، سپرده و وصول درآمدهای دولت	۲
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	ثبت فرآیند افتتاح حسابهای دولتی و درآمدی خزانه	۳

فعاليتها و برنامه های جاری اداره کل خزانه
امور مربوط به پشتیبانی و مشترک در سال ۱۳۹۱

توضیحات	پیش بینی انجام عملیات				شرح عملیات	ردیف
	سه ماهه چهارم	سه ماهه سوم	سه ماهه دوم	سه ماهه اول		
	۲۵%	۲۵%	۲۵%	۲۵%	ارتقای سیستم های سخت افزاری موجود اعم از رایانه، چاپگر، اسکنر و سایر ملزومات	۱
	۲۵%	۲۵%	۲۵%	۲۵%	تامین نیروی انسانی متخصص و کارآمد برای ادارات با توجه به بازنشستگی جمع کثیری از همکاران	۲

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه

(اداره امور دیون و پرداختها) نوع فعالیت : امور مرتبط با وظایف اداره کل یال ۱۳۹۱

توضیحات	انجام فعالیت در مقاطع سه ماهه				شرح عملیات
	پیش بینی سه ماهه چهارم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماه اول	
	٪۲۵	-	٪۲۵	٪۵۰	کمیسیون رسیدگی به دیون بلامحل سال ۱۳۹۱ (موضوع مواد ۸ و ۵۸ ق.م.ع.ک) و مهیای اجرایی.
	٪۶۵	٪۳۰	٪۵	-	دیون بلا محل وهمچنین موافقتنامه های بلامحل دیون بلا محل موضوع مواد ۸۱ و ۵۸ درج در برنامه زمان بندی به منظور درج در احتمال قبل از تشکیل کمیسیون دیون
	٪۶۶	٪۳۰	٪۴	-	کمیسیون رسیدگی به دیون بلامحل موضوع مواد (مواد ۸ و ۵۸) و صدور صورتجلسات ونامه های از طرح و بررسی در کمیسیون مزبور.
	٪۷۷	٪۱۵	٪۸	-	موضوع ردیف (ه) دستورالعمل اجرایی دیون و نگاههای اجرایی مشمول بدون طرح در برای اقدام گردیده است.
	٪۵۰	٪۳۰	٪۵	٪۱۵	به جلسات کمیسیون دیون و سایر موارد معاونت نظارت مالی و خزانه دار کل کشور رالعمل اجرایی دیون بلامحل
	٪۱۴	٪۳۱	٪۲۷	٪۲۸	پیش از ۳ ماه و تقسیط بدهی اشخاص به مدت بیش از یکسالو صدور موافقت نامه به پیش نویس موافقت مربوط به واگذاری ها ومؤسسات دولتی به ترتیب موضوع عمومی کشور مصوب ۱۳۶۶/۶/۱

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه

(اداره لوایح و طرح تصویبانه ها) نوع فعالیت : امور مرتبط با وظایف اداره کل سال ۱۳۹۱

توضیحات	انجام فعالیت در مقاطع سه ماهه				شرح عملیات
	پیش بینی سه ماهه چهارم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماه اول	
	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	تخصیصی در مورد پیش نویس لوایح و تصویبانه ها توسط نمایندگان محترم مجلس و تصویب نامه ها، اساسنامه ها، آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی، نهاد ریاست سازمانهای پیشنهاد دهنده.
	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	تنظیم و تهیه و تنظیم پیش نویس لوایح و دستورالعمل ها و بخشنامه هایی که وزارت امور اقتصادی و دارایی پیشنهاد
	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	در مورد سوالات مطروحه از طرف

**برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه
(اداره رسیدگی به مسائل مالی) نوع فعالیت: امور مرتبط با وظایف اداره کل سال ۱۳۹۱**

توضیحات	انجام فعالیت در مقاطع سه ماهه				شرح عملیات
	پیش بینی سه ماهه چهارم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماه اول	
متناسب با ارجاع کار	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	سوالات مطروحه از طرف واحدهای دستگاههای اجرایی، وزارتخانه ها و اظهارنظر در مورد اشکالات و ابهامات نحوه اجرای قوانین و مقررات مالی و وسایر موارد ارجاعی
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	تکمیل و بررسی راجع به آخرین قوانین و مقررات و ایجاد هماهنگی در اجرای قوانین
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	تکمیل و مقررات مالی و تصویب نامه ها و دستورالعملهای اجرایی و بررسی و پیشنهاد اصلاحی و تحقیق و بررسی های مالی و محاسباتی در دستگاههای مالی و پیشنهادات لازم

**برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه
(امور عمومی) نوع فعالیت : امور مرتبط با وظایف اداره کل سال ۱۳۹۱**

توضیحات	انجام فعالیت در مقاطع سه ماهه				شرح عملیات
	پیش بینی سه ماهه چهارم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماه اول	
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	حدهای داخلی و تهیه و تنظیم لیست سه ماهه و موردی و همچنین تهیه نیاز با توجه به درخواست همکاران، و نظارت بر تقسیم آنها و ثبت و ه و ارجاع به ادارات تابعه و صدور و ببط و نگهداری در سوابق مربوطه
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	رون ها خارج از اداره به دستور مقام اداره کل.
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	تال اداره کل از طریق انتقال اطلاعات طور روزانه
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	ن های خارج از اداره حسب دستور قانونی اداره کل

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه

(اداره تخصیص اعتبارات) نوع فعالیت: امور مرتبط با وظایف اداره کل سال ۱۳۹۱

توضیحات	انجام فعالیت در مقاطع سه ماهه				شرح عملیات
	پیش بینی سه ماهه چهارم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماه اول	
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	تهیه آمار و اطلاعات مربوطه به ی اجرایی هزینه ای ، سرمایه ای و ... (متمرکز و استانی) و اصلاحات حسب مورد
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	بصورت اعتبارات هزینه ای و سرمایه ردیف های متفرقه و دستگاههای بودجه سالانه و استانهای ذیربط با سوابق امر و اعمال اصلاحات و لازم
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	برای کمیته تخصیص اعتبارات برنامه و بودجه کشور و ارائه م به کمیته مزبور بعلاوه اعمال گزارش مالی دولت بصورت ماهانه از اداره کل خزانه
	٪۳۵	٪۳۰	٪۳۰	٪۵	بعضی از اعتبارات مورد نیاز در لایحه دارند... (از جمله ۱-۱۰۴۰۰۰۰ و ...) و یست ارقام مربوط به اصلاحات در این خصوص
	٪۳۰	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۰	خواسته ها و سوالات دستگاههای خصوص مسائل مرتبط به بودجه و باد جهت حسن اجرای بودجه

برنامه کاری اداره کل نظارت بر ذیحسابها در سال ۱۳۹۱

ردیف	برنامه	اقدامات				کل
		سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم	
۱	نظارت قبل از خروج	امور مربوط به انتصاب ذیحسابان کل کشور	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۱۰۰
		امور مربوط به انتصاب معاونین ذیحساب	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۱۰۰
		امور مربوط به سوابق تحویل و تحول ذیحسابان	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۱۰۰
۲	بررسی عملکرد نظارتی	حسابرسی نهادها و موسسات عمومی غیر دولتی که اعلام آمادگی برای حسابرسی می نمایند.	-	%۴۰	%۴۰	%۱۰۰
		بررسی موردی عملکرد ذیحسابان کل کشور در خصوص گزارشات ارسالی از مراجع ذیربط	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۱۰۰
		امور مربوط به موارد ماده ۹۱ ق.م.ع.ک اعلام شده از سوی ذیحسابان کل کشور	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۱۰۰
		اجرای دستورالعمل نظارت بر عملکرد مدیریتی ذیحسابان و معاونین ذیحسابان	-	%۲۰	%۳۰	%۵۰
۳	استفاده فراگیر از سیستم های مکانیزه	استفاده فراگیر و بروز نگه داشتن بانک اطلاعاتی ذیحسابان و معاونین ذیحساب	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۱۰۰
		استفاده فراگیر از سیستم صدور احکام	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۱۰۰
		استفاده از ظرفیتهای پورتال برای اطلاع رسانی و انجام امور اداره کل	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۱۰۰

					استفاده فراگیر از سیستم تحویل و تحول	
%۱۰۰	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	استفاده فراگیر از سیستم اتوماسیون اداری	

					برگزاری جلسات ذیحسابان به منظور بررسی مسائل و مشکلات مبتلا به دستگاههای اجرایی برای ایجاد وحدت رویه در پرداختها	تعامل و هماهنگی بین ذیحسابان دستگاههای اجرایی و مدیران معاونت متبوع	۴
%۱۰۰	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	تشکیل جلسات کمیته و پیگیری موضوعات مطروحه	انجام امور کمیته ۶ نفره	۵
					اجرای مصوبات شورای مشاوران پس از ابلاغ معاون محترم نظارت مالی و خزانه دار کل کشور	سایر موارد	۶
%۱۰۰	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	پاسخگویی به استعلامات و نامه های ارسالی به اداره کل		

اداره کل هماهنگی و تلفیق حسابها و روشهای حسابداری (سال ۱۳۹۱)

فعالیتها و برنامه های وظیفه ای و جاری

شرح عملیات	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم
م وصولهای صادره	%۱۶	%۳۱	%۳۲	%۲۱
تول صورت حسابهای ماهانه	%۱۵	%۲۹	%۲۸	%۲۸
بیدگی و اظهار نظر حسابرسان به حسابهای ماهانه	%۱۵	%۲۹	%۲۸	%۲۸
تول صورت حسابهای نهایی	%۲۰	%۳۵	%۴۰	%۵
بیدگی و اظهار نظر حسابرسان به حسابهای نهایی	%۲۰	%۳۵	%۴۰	%۵
تجسب عملکرد سالانه بودجه کل کشور			*	
حیه صورت حساب عملکرد بودجه سنوات قبل	*			
ی استانی (واحد - استان)		۱۵	۱۵	
ام امور مستمر اداری و مالی کارکنان اداره کل	%۲۳	%۳۱	%۲۵	%۲۱

اداره کل هماهنگی و تلفیق حسابها و روشهای حسابداری

فعالیتها و برنامه های بهبود روشها

	سه ماهه چهارم	سه ماهه سوم	سه ماهه دوم	سه ماهه اول	شرح عملیات
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	در نحوه رسیدگی حسابرسان به صورتحسابها از دستی
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	صلاح قوانین و مقررات مالی و محاسباتی مرتبط
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	تتورالعملها و بخشنامههای مالی جدید
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	ر سرفصلها و رهنمودهای حسابداری دولتی
	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	تانداردهای حسابداری بخش عمومی

۳- فعاليتها و برنامه های عمومی و مشترک - اداره کل هماهنگی و تلفیق حسابها و روشهای حسابداری

شرح عملیات	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم
در خصوص پشتیبانی و نگهداری سیستمهای مکانیزه	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵
در خصوص پشتیبانی و نگهداری سیستمهای مکانیزه ن استانها	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵
در خصوص نگهداری و توسعه پورتال اداره کل	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵
در خصوص طراحی ، راه اندازی و پشتیبانی سامانه	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵
یف مربوط به تنظیم روابط مالی دولت و شرکتهای تابعه	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵	٪۲۵

جدول تیب زمانبندی اجرایی برنامه های مقام عالی وزارت

شماره برنامه	رتبه اولویت ۱-۳	برنامه پیشنهادی وزیر	اقدامات اجرایی برنامه	مدت اجرا	اقدامات انجام شده در سال
۱		ترویج تفکر والگوی مصرف بهینه وجوه و حفاظت از اموال عمومی و بیت المال	مطالعه و بررسی و راه حل مناسب جهت تقویت فرهنگ صرفه جوئی و ارائه راه کار علمی به	۱۳۹۰	جهت اجرایی شدن سیستم نظام نوین اموال منقول سرمایه ای در دست سیستم اموال منقول سرمایه ای موضوع بخشنامه شماره ۴/۱۸۴۰۰۲/۱۸۴۰۰۲ سیستمهای طراحی شده برنامه مذکور توسط شرکتهای ارائه دهنده خدمات گرفت و طی جلسات متعدد برای ۳۴ شرکت مورد بررسی واقع شد و زمینه ارائه سیستم برنامه نرم افزار اموال منقول غیر مصرفی ذیحساب مربوطه شدند. در راستای شفاف سازی اطلاعات اراضی و املاک دستگاههای اجرایی به اداری ، تخصیص مناسب فضای اداری و کاهش هزینه های ناشی از ت دولتی تعداد ۲۲۰ جلسه با دستگاههای اجرایی برگزار و ۹۹۰۰ فقره

<p>ساماندهی و شناسائی اموال غیر منقول رسیدگی به امور اتومبیل‌های دولتی وضعیت اموال غیر منقول گردیده است که به شناسائی و شفاف سازی ف در جهت ساماندهی و تشکیل بانکهای اطلاعاتی دقیق از اراضی انعقاد قرارداد با شرکت خدمات انفورماتیک راهبر سامانه اموال شامل طراحی ، تحصیل و پیاده سازی اجرا گردیده و در فاز اجر و دارائی استانها ، گمرک ، سازمان حسابرسی ، بانک ملی و توس سیستم مکانیزه امور اتومبیل‌های دولتی جدید که تحت وب می باشد مشکلاتی را در سیستم قبلی داشتیم برطرف گردد. آئین نامه اجرایی لایحه قانونی نحوه استفاده از اتومبیل‌های دول آئین نامه اجرایی مواد ۱ و ۳ لایحه قانونی فوق به شماره ابلاغی امور اقتصادی و دارائی به کلیه دستگاههای اجرایی ابلاغ گردید.</p>		<p>منظـور حفاظت از اموال عمومی و بیت المال</p>		
---	--	--	--	--

«جدول تیپ زمانبندی اجرایی برنامه های مقام عالی وزارت»

تصمیم گیری برای سال ۱۳۹۱	اقدامات انجام شده درسال ۱۳۹۰	مدت اجرا	اقدامات اجرایی برنامه	برنامه پیشنهادی وزیر	رتبه اولویت ۱ - ۳	شماره برنامه
به همین نحو ادامه می یابد	معاونت نظارت مالی و خزانه داریکل کشور عضو کمیته تخصیص اعتبار و هیات نظارت بر اندوخته اسکناس می باشد با شرکت در این جلسات و سایر جلسات که بر حسب ضرورت تشکیل می شود هماهنگی های لازم بعمل آمده است.	سال ۱۳۹۰	هماهنگی در امور بین معاونتهای نظارت مالی و خزانه داریکل ومعاونت اقتصادی در داخل وزارتخانه و هماهنگی با معاونت برنامه ریزی و نظارت راهبردی و بانک مرکزی در خارج وزارتخانه.	هماهنگی بین سیاست مالی (اجرایی بودجه) با سایر سیاست های کلان بوژه سیاست های پولی.		۲
با توجه به تکالیف تعیین شده در برنامه پنجم توسعه انجام	با توجه به اینکه پیاده سازی بودجه ریزی عملیاتی بر عهده معاونت برنامه ریزی و نظارت راهبردی است تا زمانی که از طرف آن معاونت اقدامی نشود از جانب این	سال ۱۳۹۰ و بعد	همکاری با معاونت برنامه ریزی و نظارت راهبردی در پیاده کردن نظام بودجه ریزی عملیاتی.	مشارکت در پیاده سازی نظام بودجه ریزی عملیاتی (بودجه ریزی بر بهره وری).		۳

					<p>معاونت اقدامی متصور نمی باشد به همین دلیل در این زمینه کار خاصی انجام نشده است.</p>	<p>خواهد شد.</p>
۴		<p>تقویت نظارت مالی بر دریافتها و پرداختها مطابق ضوابط قانونی</p>	<p>ایجاد شورای نظارت مالی در ساختار سازمان وزارت امور اقتصادی و دارایی به منظور تقویت نظارت بر اجرای بودجه و حصول هدف های پیش بینی شده در قانون بودجه.</p>	<p>سال ۱۳۹۰</p>	<p>با انتصاب ذیحسابان در کلیه دستگاههای اجرایی و صدور دستورالعمل ها کوشش شده با ایجاد وحدت رویه نظارت مالی تقویت گردد. صمن اینکه در چارت سازمانی جدید معاونت شورای نظارت مالی مورد تأیید قرار گرفت که با شروع به کار این شورا این وظیفه در حد کمال انجام خواهد شد.</p>	<p>با توجه به تصویب شورای نظارت مالی اقدامات لازم انجام خواهد شد.</p>

«جدول تیپ زمانبندی اجرایی برنامه های مقام عالی وزارت»

تصمیم گیری برای سال ۱۳۹۱	اقدامات انجام شده در سال ۱۳۹۰	مدت اجرا	اقدامات اجرایی برنامه	برنامه پیشنهادی وزیر	رتبه اولویت ۱ - ۳	شماره برنامه
همکاری ادامه می یابد	طرح اصلاح قانون محاسبات عمومی کشور و قانون برنامه و بودجه به معاونت امور اقتصادی سپرده شده است با پیگیری این معاونت کمیسیون اقتصاد دولت اعتبار لازم را برای اجرای این طرح پیشنهاد کرده و همکاران این معاونت با شرکت در جلسات متشکله در معاونت امور اقتصادی همکاری های لازم را بعمل آورده اند.	بستگی به تاریخ تصویب اصلاحیه قانون محاسبات عمومی کشور دارد.	اصلاح قانون محاسبات عمومی کشور و قانون برنامه و بودجه	تدوین رویه ها و مقررات نوین مالی، معاملاتی و محاسباتی برای گذر از رویکرد موجود به رویکرد سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی مبنی بر افزایش مشارکت بخش های غیر دولتی در فعالتهای عمرانی و زیربنایی.		۵

--	--	--	--	--	--	--	--

«جدول تیپ زمانبندی اجرایی برنامه های مقام عالی وزارت»

شماره برنامه	رتبه اولویت ۱-۳	برنامه پیشنهادی وزیر	اقدامات اجرایی برنامه	مدت اجرا	اقدامات انجام شده درسال ۱۳۹۰	تصمیم گیری برای سال ۱۳۹۱
۶		توسعه مکانیزاسیون و کاربرد IT در امور دریافت و پرداختها (ایجاد شبکه یکپارچه خزانه)	۱-۶- پشתיبانی سیستم ها راه اندازی شده است. ۲-۶- رفع نارسائی و مشکلات اجرای برنامه ها. ۳-۶- طراحی و نصب و راه اندازی سیستم حسابداری یکپارچه. ۴-۶- طراحی و نصب و راه اندازی سیستم درخواست وجه الکترونیکی. ۵-۶- طراحی و نصب و راه اندازی سیستم سپرده ها ۶-۶- طراحی مجدد و نصب و راه اندازی سیستم بودجه ۷-۶- برقراری	سال ۱۳۹۰	۱-۶- پشתיبانی از سیستم ها به عنوان یک فعالیت جاری در حال انجام است. ۲-۶- پس از رفع نارسائی ها و مشکلات اجرائی برنامه ها در سال ۹۰ اصلاح و ارتقاء سیستم ها با رویکرد توجه به نیازهای کیفی در سیستم ها در دستور کار قرار داده شده و بخش عمده ای از این موارد در سیستم ها اعمال گردید. اکنون نیز در فاز دوم توسعه سیستم ها با رویکرد مهندسی مجدد فرآیندها و سیستم ها در مسیر تحقق خزانه داری الکترونیکی در دستور کار قرار داده شده است. ۳-۶- در معماری	فاز دوم توسعه سیستم ها رویکرد مهندسی مجدد فرآیندها و سیستم های موجود در مسیر تحقق خزانه داری الکترونیکی E-) (treasury آغاز می گردد.

<p>سیستم جامع خزانه داری الکترونیکی، سیستم حسابداری یکپارچه معاونت نظارت مالی و خزانه داریکل کشور یکی از سیستم های حیاتی به شمار می رود. در این سیستم متناسب با فعالیت هایی که در ادارات مختلف انجام می شود، اسناد حسابداری دویل به طور خودکار تولید خواهند شد. با توجه به خودکار بودن تولید اسناد در این سیستم لازم بود که در تعریف سرفصل حساب ها بازنگری صورت گیرد. تا پایان اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۱ این سیستم آماده بهره برداری خواهد بود.</p> <p>۶-۴- پس از بهره برداری آزمایشی از سامانه درخواست وجه الکترونیکی و پس از برآورده</p>	<p>ارتباط داده ای خزانه داری کل با بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران .</p> <p>۸-۶- طراحی و راه اندازی سیستم برخط تجمیع صورتحساب عملکرد بودجه</p>			
--	---	--	--	--

<p>کردن نیاز به فناوری امضاء دیجیتال در این سامانه، استقرار مرکز RA (مرکز ثبت و صدور گواهی الکترونیکی) این مرکز انجام شده است که در فروردین ماه ۱۳۹۱ مرکز RA خزانه داری کل افتتاح خواهد شد. مسائل مرتبط با استفاده از اینترنت و نهایتاً عدم دسترسی به این شبکه، عملیاتی کردن سامانه درخواست وجه الکترونیکی را با مشکل مواجه کرده است.</p> <p>۵-۶- طراحی مجدد سیستم سپرده با قابلیت مدیریت ریز اطلاعات بستانکاری ها در دستور کار قرار داده شد و اکنون این سیستم آماده بهره برداری عملیاتی است.</p> <p>۶-۶- پس از بهره</p>					
--	--	--	--	--	--

<p>بررداری از سیستم های ابلاغ تخصیص اعتبار و سود سهام شرکتهای دولتی، سیستم بودجه توسط کارشناسان فناوری اطلاعات معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل تولید شد و مورد بهره برداری قرار گرفت و اکنون در حال استفاده توسط ادارات کل نظارت بر اجرای بودجه و خزانه می باشد.</p> <p>۶-۷- پس از رفع موانع متعدد، سیستم مبادلات مالی بانک مرکزی و خزانه داری کل با قابلیت مدیریت برخط اطلاعات حساب های خزانه وانجام پرداخت های خزانه به شکل الکترونیکی آماده بهره برداری است که در سال ۱۳۹۱ عملیاتی خواهد شد.</p> <p>۶-۸- سیستم</p>					
---	--	--	--	--	--

	<p>"سناما" به منظور تجمیع بر خط صورت حساب های عملکرد بودجه در کل کشور پیاده سازی و عملیاتی گردید.</p>					
--	---	--	--	--	--	--