

وزارت امور اقتصادی و دارایی

معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور

برنامه سال ۱۳۸۹

با نگاهی به

عملکرد سال ۱۳۸۸ معاونت

فهرست برنامه سال ۱۳۸۹ معاونت هزینه و خزانه داریکل کشور

مقدمه

نکاتی چند درباره معاونت

اهم وظایف معاونت

استراتژی ها و راهبردهای سال ۱۳۸۹

برنامه ها

- ۱ - گزارش عملکرد سال ۱۳۸۸ و تصمیم گیری های سال ۱۳۸۹
- ۲ - برنامه فعالیت های حوزه معاونت
- ۳ - برنامه فعالیت های اداره کل نظارت بر اجرای بودجه
- ۴ - برنامه فعالیت های اداره کل خزانه
- ۵ - برنامه فعالیت های اداره کل اوراق بهادار
- ۶ - برنامه فعالیت های اداره کل تمرکز و تلفیق حسابها و روشهای حسابداری
- ۷ - برنامه فعالیت های اداره کل اموال دولتی
- ۸ - برنامه فعالیت های اداره کل نظارت مالی و امور ذیحسابیها

مقدمه

انسان ها با حرکت در مسیر تکامل و رشد عقلانی خود، بتدریج بر ضرورت برنامه ریزی در زندگی واقف شدند و آن را به منزله ابزاری در خدمت مدیریت و راهبری نظام های اجتماعی مورد توجه قرار دادند، سازمان ها و موسسات اداری امروز به حدی پیچیده شده اند که بدون اقدام به برنامه ریزی دقیق، امکان حیات ندارند، بهمین دلیل برخی از صاحب نظران برنامه را "تلاش ذهنی قبل از هر تلاش فیزیکی" دانسته اند و برخی دیگر برنامه ریزی را مستلزم آگاهی از فرصت ها و تهدیدهای آتی و پیش بینی شیوه مواجهه با آنها تعریف کرده اند، از سوی دیگر برخی اعتقاد دارند، که اثر بخشی مدیران بیش از معلومات و مهارت، به تغییر رفتار و نگرش آنها وابسته است لذا می توان نتیجه گیری کرد که اگرچه برنامه ریزی یکی از ابرازهای مهم مدیریت در اداره امور سازمان است لیکن مهم تر آن است که مدیر به آن باور داشته باشد، زیرا علیرغم اهمیت و نقش برنامه ریزی کماکان تعدادی از مدیران حداقل در عمل اعتقاد به آن ندارند در بررسی دلایل این مشکل، یافته ها حاکی از آنست که نگرش هانسبت به برنامه ریزی بسیار متفاوت است اما می توان آنها را در چهار نوع دسته بندی کرد، حال گرایی، گذشته گرایی، آینده گرایی و آینده سازی، سازمانهایی می توانند تحت مدیریت حال گرایی ادامه حیات دهند که توسط محیط خود و از طریق یارانه حمایت شوند و بقای آنها ارتباطی به عملکردشان نداشته باشد، مشهورترین نمونه چنین سازمانهایی در دنیا، دانشگاهها، ادارات دولتی و شرکتهای انحصاری خصوصی است که مورد حمایت دولت ها می باشد، در سال ۱۳۸۷ پس از شروع به کار در معاونت هزینه و خزانه داریکل کشور بدین نکته پی بردم که علیرغم وجود مدیران شایسته و بهره مند از توانایی های علمی و دانش مدیریت امروز، اشتغال به انجام کارهای جاری، فرصت توجه به مسائل و ابزارهای مدیریت را به آنها نداده است و این موضوع یکی از ویژگی های مدیران حال گرا است، چون این گروه از موقعیتی که امور دارند و راهی را که دنبال می کنند خرسند هستند، بنابراین این باور که هر گونه مداخله در روند وقایع بعید است که به بهتر شدن آنها بیانجامد و بیشتر احتمال دارد که آنها را بدتر کند، موجب می گردد که راه موجود را ادامه دهند- لیکن آگاهی و اعتقاد به توانمندی این افراد این امید را در من ایجاد کرد که برای موفقیت همراه با تغییر با همکاری یکدیگر می توانیم مسیر آینده گران و آینده سازان را انتخاب کنیم زیرا آینده گراها بیشتر به برنامه های کوتاه مدت توجه دارند، ولی آینده سازان بیشتر توجه خود را معطوف به برنامه های بلند مدت می کنند،

زیرا این باور که غالباً بهای دستاوردهای کوتاه مدت با زیانهای بلند مدت پرداخته می شود و دستاوردهای بلند مدت بیش از زیان های کوتاه مدت قابل اعتماد است، بنابراین باید در جستجوی آن بود که بین پیآمدهای کوتاه مدت و بلند مدت رفتار امروز، تعادلی مناسب برقرار شود. قابلیت ادراک پیآمدهای بلند مدت و چگونگی تاثیر این پیآمدها، جوهر خرد است. ممکن است دانش برای حل موثر مسائل کافی باشد اما برای برنامه ریزی موثر کافی نیست برنامه ریزی علاوه بر دانش به خرد نیز نیازمند است و خرد همانقدر که محصول دانش است، محصول انسانیت نیز هست.

بررسی برنامه سال ۱۳۸۸ معاونت و همچنین عملکرد آن که در ابتدای این مجموعه ارائه میگردد نشان دهنده این واقعیت است که همکاران معاونت کوشش در جهت تغییر را شروع کرده اند و این تغییر نه تنها در فعالیت ها بوده که در نگرش و و بینش نسبت به برنامه ریزی بوده است اگرچه برنامه سال ۱۳۸۸ اولین تجربه در این زمینه بوده ولیکن دستاوردهای آن نوید دهنده تغییرات نهادینه در آینده می باشد، ایجاد هسته های فکری در ادارات کل که به عنوان پشتوانه و تضمین کننده این روش می باشد که مدیران در این راه تنها نیستند گروهی از جوانان تحصیل کرده و علاقه مند تزیق کننده تفکر تغییر در آنها می باشند، اکنون این باور در همکاران ایجاد شده که بدترین برنامه، بهتر از بی برنامه گی است، در مجموعه پیش رو برای آشنایی بیشتر با معاونت هزینه و خزانه داریکل کشور ابتدا اهداف، اهم وظایف، استراتژی ها یا راهبردها درج گردیده و برای استفاده بیشتر از تجربه سال ۸۸ عملکرد این سال تهیه شده است و مورد ارزیابی قرار گرفته تا ادامه راه برای سال ۱۳۸۹ مشخص شود. نکته قابل توجه در برنامه سال ۱۳۸۹ معاونت این است که برنامه ارائه شده توسط مقام عالی وزارت به مجلس شورای اسلامی را به عنوان سند بالا دستی قرارداد و در جهت نیل به اهداف پیش بینی شده در برنامه مقام عالی وزارت، برنامه های حوزه معاونت تنظیم شده است. ضمن اینکه برنامه های ادارات کل زیر مجموعه معاونت در اجرای برنامه های پیش بینی شده در بودجه مصوب سالیانه و وظایف قانونی آنها تهیه شده است، دیده می شود. امید است این برنامه در اجراء نیز قرین موفقیت قابل توجه شده و ما را در انجام وظایف خود هدایت نماید.

سید رحمت ا... اکر می

معاون هزینه و خزانه دار کل کشور

نکاتی چند درباره «معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور»

هدف

«فراهم نمودن موجبات اجرای فعالیت های جاری و عملیاتی طرحهای عمرانی دستگاههای اجرایی، وزارتخانه ها، موسسات مالی، شرکتهای دولتی و سایر دستگاههایی که به نحوی از انحاء بودجه کل کشور استفاده می کنند، ایجاد هماهنگی در امور مالی از طریق وصول و تمرکز دریافتهای دولتی در خزانه داری کل کشور و همچنین پرداخت اعتبارات جاری و عمرانی و اختصاصی و سایر اعتبارات مصوب در قوانین بودجه سالیانه کل کشور و سایر قوانین»

اهم وظایف

جمع آوری و تمرکز دریافت های دولت و شرکتهای دولتی باستثناء بانکها و موسسات اعتباری و شرکتهای بیمه و همچنین شرکتهای دولتی که شمول قوانین و مقررات عمومی به آنها مستلزم ذکر نام است، در حسابهای خزانه داری کل و پیگیری حصول بموقع درآمدهای پیش بینی شده در بودجه مصوب از طریق دستگاههای اجرایی ذیربط.

انجام پرداخت های دستگاههای اجرایی در حدود اعتبارات مصوب و تخصیص یافته

اعمال نظارت مالی بر مخارج وزارتخانه ها و موسسات شرکتهای دولتی (باستثناء عملیات جاری و سرمایه ای از محل منابع داخلی شرکتهای دولتی که شمول قوانین و مقررات عمومی بر آنها مستلزم ذکر نام است) از نظر انطباق پرداختها با مقررات مربوط.

انتصاب ذیحسابان و معاونین در دستگاههای اجرایی مرکز و محلی و شرکتهای دولتی و نظارت بر کار آنها و همچنین ایجاد وحدت رویه در مورد اعمال نظارت قبل از خرج

تهیه و تنظیم روشهای نگهداری حساب

تهیه صورتحساب عملکرد سالانه بودجه کل کشور

همکاری با سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور در تهیه لوایح بودجه کل کشور.

تخصیص اعتبارات لازم برای هزینه های جاری و عمرانی دستگاههای اجرایی و همچنین ابلاغ اعتبارات تخصیص یافته .

پیش بینی درآمدها و سایر منابع تامین اعتبار با همکاری سایر معاونت های وزارت متبوع و سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور جهت درج در بودجه کل کشور.

استانتهری یا راهبردها

- رعایت قوانین و مقررات
- سرعت قوانین و مقررات
- کوشش در جهت افزایش کمیت و کیفیت کارها
- انجام امور همراه با کاهش معقول هزینه ها و با رعایت حداکثر صرفه جویی های لازم
- رضایت ارباب رجوع (دستگاههای اجرایی)
- رضایت همکاران

گزارش عملکرد سال ۱۳۸۸

تصمیم گیریهای سال ۱۳۸۹

حوزه معاونت هزینه و خزانه داریکل کشور

اسفند ماه ۱۳۸۸

برنامه سال ۱۳۸۸ معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور	عملکرد	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدید ها	تصمیم گیری برای سال ۸۹
<p>اولویت اول – بهسازی روش های انجام کار</p> <p>۱ – پشتیبانی و نگهداری سیستم های مکانیزه نصب و راه اندازی شده</p> <p>الف – در ادارات کل معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور در تهران</p>	<p>کلیه سیستمهای مکانیزه در ادارات کل مورد بهره برداری و پشتیبانی قرار گرفته اند بجز سیستم اداره حسابداری و سیستم حسابداری یکپارچه در اداره کل خزانه و سیستم طرحها و لوایح در اداره کل نظارت بر اجرای بودجه</p>	<p>در عین پیشرفت قابل توجه به صد در صد اهداف نرسیده ایم لذا تلاش بیشتری نیاز است</p>	<p>نصب و بهره برداری از سیستم اداره حسابداری و نیز سیستم حسابداری یکپارچه در تهران</p> <p>طراحی و پیاده سازی سیستم طرحها و لوایح</p>
<p>ب – در خزانه های معین استان ها در سازمانهای امور اقتصادی و دارایی استانها (پانزده استان)</p>	<p>کلیه سیستمهای مکانیزه ادارات کل باستثناء سیستمهای اداره کل خزانه و سیستم تقسیط بدهی و دیون بلا محل و طرحها و لوایح در استانها نصب و مورد بهره برداری قرار گرفته است.</p>	<p>در صورت مشاهده و اعلام هرگونه اشکال از سوی استانها جهت رفع اشکال اقدام می شود.</p>	<p>ارائه و نصب سیستمهای اداره کل خزانه در استانها و بهره برداری از آنها</p>
<p>۲ – نصب سیستم های آماده شده در خزانه های معین استان های باقیمانده (پانزده استان) و نگهداری و پشتیبانی آنها</p>	<p>سیستمهای آماده شده در ۲۷ استان نصب گردیده و در مرحله بهره برداری می باشند .</p>	<p>با توجه به اینکه ارتباط با ۳ استان باقیمانده اخیرا برقرار شده نسبت به نصب سیستمها در این استانها باید اقدام شود.</p>	<p>نصب و بهره برداری سیستمها در ۳ استان باقیمانده و رفع اشکالات احتمالی</p>

برنامه سال ۱۳۸۸ معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور	عملکرد	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدید ها	تصمیم گیری برای سال ۸۹
۳- عملیاتی نمودن سیستم های نصب شده (تبدیل روش های انجام کار دستی به مکانیزه)	کلیه سیستمهای مکانیزه در ادارات کل در تهران عملیاتی گردیده و در مرحله رفع نیاز کاربران می باشند.	هنوز اقداماتی وجود دارد که بصورت دستی انجام می شود که در نظر است آنها نیز ماشینی شوند.	اقدامات باقی مانده که به صورت دستی صورت می گیرد احصاء و انشاء... ماشینی می شود.
۴- انتقال اطلاعات از روی سرور های شرکت سهامی خدمات ماشینهای محاسب الکترونیکی سابق به سرور معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور	انتقال اطلاعات از سرورهای شرکت سهامی خدمات ماشینهای محاسب به سرور های معاونت هزینه و سپس تبدیل اطلاعات بصورت قابل استفاده در سیستم جدید خزانه - تهیه نرم افزاری که بتواند اطلاعات فوق را قابل استفاده نماید.	با توجه به عدم توانائی همکاران در جهت تبدیل اطلاعات با پیمانکار جهت انجام این امر قرارداد منعقد شد.	تبدیل اطلاعات سیستم قدیم خزانه به گونه ای که در سیستم مکانیزه جاری بتوان از اطلاعات سنوات قبل استفاده نمود.
۵- هماهنگی در جهت انتقال مدیریت و نیروی انسانی شاغل در طرح معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور به معاونت نیروی انسانی و توسعه مدیریت	با ایجاد پست سازمانی تعداد پنج نفر از پرسنل رسمی از سازمان مالیاتی به معاونت نیروی انسانی و توس عه مدیریت انتقال یافته و برای ۱۷ نفر پرسنل قراردادی نیز با آن معاونت قرارداد منعقد شد.	با توجه به عدم تجربه کافی همکاران قراردادی انجام امور بکندی صورت گرفته است.	باز نگری در عملکرد همکاران قراردادی جهت تمدید قرارداد و یا لغو قرارداد

برنامه سال ۱۳۸۸ معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور	عملکرد	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدید ها	تصمیم گیری برای سال ۸۹
۶- اصلاح و ارتقاء سیستم تهیه صورتحساب عملکرد سالانه بودجه کل کشور	ارتقاء سیستم تهیه صورتحساب عملکرد بصورت غیر متمرکز توسط پیمانکار.	با توجه بکندی سیستم طراحی شده قبل نسبت به ارتقاء سیستم اقدام بعمل آمد.	واگذاری ورود اطلاعات و صحت اطلاعات در استانها . تجمع اطلاعات در تهران و ارائه گزارشات صورتحساب عملکرد سالانه.
۷- اصلاح و ارتقاء سیستم دبیرخانه معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور	با انعقاد قرار داد با پیمانکار اشکالات موجود در سیستم دبیرخانه برطرف و درخواست های کاربران در آن منظور شد. سیستم دبیرخانه در ۴ اداره کل بصورت عملیاتی در واحدهای مختلف مورد بهره برداری قرار گرفته است	تحويل سورس آخرین نسخه توسط پیمانکار در مرحله انجام می باشد و در صورت عدم تحويل بموقع برقراری ارتباط بین ادارات با تاخیر صورت خواهد پذیرفت.	عملیاتی نمودن دبیرخانه در واحدهای داخلی ۲ اداره کل . اتصال سیستم دبیرخانه معاونت هزینه به سیستم دبیرخانه حوزه وزارتی - ارتباط سیستمی ادارات کل از طریق سیستم مکاتبات - ارتباط سیستمی ادارات کل با یکدیگر .
۸- ارتقاء در زیر ساخت سیستم نرم افزاری شبکه معاونت هزینه بر روی سرور ۲۰۰۳	نرم فزار مناسب جهت تبدیل سرورهای ۲۰۰۰ به ۲۰۰۳ تهیه شد و با خریداری سرورهای جدید این انتقال صورت خواهد گرفت.	با توجه به تاخیر در خریداری سرورهای مورد نیاز عمل انتقال و تبدیل به ۲۰۰۳ تا پایان سال باتمام خواهد رسید.	بتهیل سرور ۲۰۰۰ به سرور ۲۰۰۳ در کلیه استانها

تصمیم گیری برای سال ۸۹	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدید ها	عملکرد	برنامه سال ۱۳۸۸ معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور
ایجاد امکان گرفتن فرمهای درخواستی ادارات کل از دستگاهها و دادن گزارشات مورد نیاز به دستگاهها از طریق پورتال	با توجه به عدم آگاهی و شناخت پورتال توسط ادارات کل جا انداختن پورتال و استفاده از آن بکندی صورت گرفت . اما کار بطور اساسی پیگیری می گردد.	ایجاد پورتال معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور و ادارات کل تابعه	۹- ایجاد پورتال معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور

تصمیم گیری برای سال ۸۹	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدید ها	عملکرد	برنامه سال ۱۳۸۸ معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور
این برنامه ادامه پیدا می کند	<p>پروژه های اصلاح قانون محاسبات عمومی قانون برنامه و بودجه تا کنون به مرحله اجرا نرسیده است زیرا علیرغم گزارشات و مکاتبات انجام شده با معاون اول محترم رئیس جمهور مبنی بر ضرورت اختصاص اعتبار لازم و تجدید نظر در مهلت تعیین شده (حدود سه ماه) و پیگیری های متعدد معهدا مصوبه اولیه هیئت محترم وزیران اصلاح نگردیده و اعتباری تخصیص داده نشده است که همین مراتب طی گزارش شماره ۸۴۱۶/م مورخ ۸۸/۱۱/۱۸ برای اتخاذ تصمیم و راهنمایی در خصوص چگونگی اقدامات بعدی به وزیر محترم امور اقتصادی و دارائی منعکس شده است.</p>	<p>پس از ابلاغ مصوبه ۲۵۸۴-۸۷/م/۲۸۰۰۲ مورخ ۸۷/۲/۱۵ دولت ضم ن انجام برخی اقدامات مقدماتی از جمله نظر خواهی از وزارتخانه ها و و مراکز تحقیقاتی و نظارتی نظر به اینکه بازنگری قانون مذکور با توجه به اهداف و استراتژی های ۲۷ گانه مورد تاکید دولت مستلزم اجرای چند پروژه تحقیقاتی بودو از طرفی پژوهشکده امور اقتصادی بعنو ان یکی از گزینه های اجرای پروژه های تحقیقاتی مزبور انتخاب شده بود جلسات هماهنگی با رئیس محترم پژوهشکده نیز برگزار و نتیجه اقدامات انجام شده و موانع اجرای کار به وزیر محترم امور اقتصادی و دارائی و معاون اول محترم رئیس جمهور منعکس گردید.</p>	الویت دوم
			<p>۱ - برنامه اصلاح قوانین و مقررات</p> <p>- طرح اصلاح قانون محاسبات عمومی کشور مصوب سال ۱۳۶۶</p>

تصمیم گیری برای سال ۸۹	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدید ها	عملکرد	برنامه سال ۱۳۸۸ معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور
این برنامه ادامه پیدا می کند	<p>پروژه های اصلاح قانون محاسبات عمومی قانون برنامه و بودجه تا کنون به مرحله اجرا نرسیده است زیرا علیرغم گزارشات و مکاتبات انجام شده با معاون اول محترم رئیس جمهور مبنی بر ضرورت اختصاص اعتبار لازم و تجدید نظر در مهلت تعیین شده (حدود سه ماه) و پیگیری های متعدد معهدا مصوبه اولی ه هیئت محترم وزیران اصلاح نگردیده و اعتباری تخصیص داده نشده است که همین مراتب طی گزارش شماره ۸۴۱۶/م مورخ ۸۸/۱۱/۱۸ برای اتخاذ تصمیم و راهنمایی در خصوص چگونگی اقدامات بعدی به وزیر محترم امور اقتصادی و دارائی منعکس شده است.</p>	<p>پس از ابلاغ مصوبه ۲۵۸۴-۸۷/م/۲۸۰۰۲ م ورخ ۸۷/۲/۱۵ دولت ضمن انجام برخی اقدامات مقدماتی از جمله نظر خواهی از وزارتخانه ها و و مراکز تحقیقاتی و نظارتی نظر به اینکه بازنگری قانون مذکور با توجه به اهداف و استراتژی های ۲۷ گانه مورد تاکید دولت مستلزم اجرای چند پروژه تحقیقاتی بودو از طرفی پژوهشکده امور اقتصادی بعنوان یکی از گزینه های اجرای پروژه های تحقیقاتی مزبور انتخاب شده بود جلسات هماهنگی با رئیس محترم پژوهشکده نیز برگزار و نتیجه اقدامات انجام شده و موانع اجرای کار به وزیر محترم امور اقتصادی و دارائی و معاون اول محترم رئیس جمهور منعکس گردید.</p>	<p>طرح اصلاح قانون برنامه و بودجه کشور مصوب سال ۱۳۵۱</p>

تصمیم گیری برای سال ۸۹	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدید ها	عملکرد	برنامه سال ۱۳۸۸ معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور
	با توجه به اینکه فرایند های انجام کار و یا روش های انجام کار در معاونت هزینه م تاثر از قوانین و مقررات مخصوصا " قانون محاسبات عمومی است این امر منوط به اصلاح قانون می باشد.	در فرایند مکانیزه کردن فعالیت های ادارات کل برخی از روش ها اصلاح شده است.	۲- برنامه اصلاح روش های انجام کار - بازنگری در روش های انجام کار در معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور با ملحوظ داشتن اصلاحات قانونی
طراحی سیستم جامع مکانیزه معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور	در سال ۸۸ تمرکز و توجه بیشتر روی مکانیزه کردن کارها و تبدیل سیستم دستی به ماشینی بوده لذا در فاز دوم این کار انجام می شود.	انجام نشده است	طراحی سیستم جامع مکانیزه معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور
برنامه بازنگری در ساختار سازمانی و تشکیلات معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور و واحد های تابعه	با توجه به قانون مدیریت خدمات کشوری تجدید نظر در ساختار را منوط به تهیه آیین نامه نموده لذا تا زمان تنظیم این آیین نامه اقدامی متصور نمی باشد.	در اجرای قانون مدیریت خدمات کشوری مطالعات لازم در زیر ساختار کلان معاونت انجام شده است	۳- برنامه بازنگری در ساختار سازمان و تشکیلات معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور و واحد های تابعه

تصمیم گیری برای سال ۸۹	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدید ها	عملکرد	برنامه سال ۱۳۸۸ معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور
<p>بازنگری در جا و مکان ادارات کل معاونت هزینه و خزانه داری کل مخصوصا تجدید چیدمان با توجه به سیستمی شدن فعالیتهای ادارات کل</p>	<p>برنامه اصلی جا و مکان باید توسط معاونت توسعه نیروی انسانی انجام شود .</p>	<p>جهت استقرار همکاران IT اتاق تامین شد. جهت استقرار مشاورین تامین شد . یک سالن کنفرانس در خزانه داریکل تهیه شد.</p>	<p>۴- برنامه تامین جا و مکان</p>
<p>برنامه تهیه و تجهیز ادارات کل از نظر ابزار و لوازم مورد نیاز</p>	<p>با توجه به قدیمی بودن لوازم ادارات و محدودیت اعتبارات در حد رضایت بخشی این کار انجام شده است .</p>	<p>این برنامه در حد مطلوب انجام پذیرفته بیشتر از ۱۰۰ میلیون تومان تجهیزات برای ادارات کل خریداری و بطور مشخص تجهیزات ادارات کل تعویض شده . دستورالعمل مذکور تهیه و به ادارات ابلاغ گردید.</p>	<p>۵- 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>

برنامه سال ۱۳۸۸ معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور	عملکرد	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدید ها	تصمیم گیری برای سال ۸۹
۶- برنامه منابع انسانی - تهیه طرح بازنگری و جایگزینی همکاران	در این زمینه در شورای راهبردی ذیحسابان و مشاوران و همچنین در شورای مدیران مطالعاتی انجام گرفته است. این کار در تمام سطوح انجام پذیرفته است.	با توجه به قوانین استخدامی مخصوصا قانون مدیریت خدمات کشوری اقدام قابل توجیهی از طرف معاونت متصور نمی باشد.	این برنامه ادامه پیدا می کند.
- تهیه طرح ارتقاء و انتصاب	طرح ارتقاء و انتصاب ذیحسابان و معاونین ذیحسابان تهیه گردیده .	اختیارات معاونت در این زمینه محدود است.	این برنامه ادامه پیدا می کند.
- تهیه طرح جذب نگه داری) شامل روش های تشویق و پاداش و (.....همکاران	در این زمینه مطالعاتی انجام شده لیکن طرحی تهیه نشده و با اتخاذ تدابیر مدیریتی انجام گرفته است .	اختیارات معاونت در این زمینه محدود است.	این برنامه ادامه پیدا می کند.
- تهیه طرح آموزش همکاران	این فعالیت انجام شده است.	تهیه طرح های کلی توسط معاونت محترم توسعه نیروی انسانی انجام می گیرد ولی پیشنهادهای لازم از طرف معاونت هزینه انجام شده است.	این برنامه ادامه پیدا می کند.

برنامه فعالیتهای حوزه معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور سال ۱۳۸۸	عملکرد	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدیدها	تصمیم گیری برای سال ۸۹
توسعه و ترویج فرهنگ نظارت پذیری ۱- برگزاری همایش های استانی با شرکت رؤسای سازمانهای استانی ذیحسابان مستقر در دستگاههای استانی معاونین هزینه استانها و مقامات استانی	گردهمائی روسای سازمانهای امور اقتصادی و دارائی استانها در دو نوبت اردیبهشت و بهمن ماه تشکیل شد جلسات توجیهی در استانها با شرکت ذیحسابان و مقامات استانی با حضور مدعی کل نظارت مالی و امور ذیحسابیها تشکیل شد.	بدلیل تراکم کار در حوزه معاونت هزینه و ادارات کل امکان مسافرت به استانها بسهولت فراهم نمی باشد.	این برنامه پیگیری می شود.
۲- برگزاری همایش بمنظور برقراری ارتباط با معاونان مالی و اداری دستگاههای اجرایی	انجام نشده است.		این برنامه پیگیری می شود.
۳- اقدامات لازم بمنظور برقراری ارتباط مشخص و یا برنامه روشن با دستگاههای نظارتی	اقداماتی انجام شده و مذاکراتی با دیوان محاسبات به عمل آمده است.	به دلیل شفاف نبودن اهداف و خواسته های دو طرف بکندی انجام می شود.	این برنامه پیگیری می شود.
۴- تنظیم برنامه حمایت و پشتیبانی و توسعه فرهنگ نظارت پذیری در مسئولین دستگاههای اجرایی	با ارتباط باروسای دستگاههای اجرایی ضمن معرفی ذیحسابان و یا مواقع دیگر این کار انجام شده است .	محدودیت زمان	این برنامه پیگیری می شود.

برنامه فعالیتهای حوزه معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور سال ۱۳۸۸	عملکرد	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدیدها	تصمیم گیری برای سال ۸۹
۵- تنظیم برنامه حمایت راهبری و نظارت ذیحسابان به عنوان عوامل نظارت مالی	بحث هائی در این زمینه در شورای راهبردی مشاوران انجام شده است، طرحی آماده بحث شده است که امید است سرال آینده به نتیجه نهایی برسد	نیاز به زمان و مطالعات بیشتری دارد.	این برنامه پیگیری می شود.
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	بخشی انجام شده و بقیه در حال پیگیری است	به دلیل خصوصی شدن بانکها و توسعه بانک های خصوصی این امر با مشکلاتی مواجه است.	این برنامه پیگیری می شود.
۷- برقراری ارتباط با دستگاههای اجرائی که مسئول برخی از درآمدهای دولت هستند و تشویق آنها به اقدام در جهت وصول و انتقال به موقع و تسریع وجوه به حساب خزانه داری کل	از طریق ستاد بودجه انجام پذیرفته است..	به دلیل عدم همکاری برخی از دستگاههای اجرائی، موفقیت ۱۰۰٪ وجود نداشته است اما طبق شواهد و آمار های اخذ شده از خزانه از سال گذشته به مراتب بهتر بوده است.	این برنامه پیگیری می شود.
۸- برقراری ارتباط با دستگاهها ی اجرائی مخصوصا شرکت های دولتی و ترغیب آنها به تنظیم و تسلیم بموقع حساب	در سال ۸۸ تنظیم صورتحساب عملکرد با افزایش تعداد حسابها و کاهش دستگاههایی که حساب نداده اند بوده است.	نیاز به ارتباط و پیگیری بیشتر دارد.	این برنامه پیگیری می شود.

برنامه فعالیتهای حوزه معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور سال ۱۳۸۸	عملکرد	ارزیابی عملکرد و تشریح فرصت ها و تهدیدها	تصمیم گیری برای سال ۸۹
۹- ترویج تفکر مصرف بهینه وجوه و کاهش در جهت کاهش هزینه های جاری	در شورای مدیران و مشاوران در این زمینه مذاکراتی انجام شده و بخش نامه در این زمینه صادر شده است.	سازو کار مشخصی تا کنون تهیه نشده است.	این برنامه پیگیری می شود.
۱۰- توسعه فرهنگ و استفاده بهینه و نگهداری از اموال دولتی مخصوصا خودروهای دولتی	بخشی انجام شده و بقیه در حال پیگیری است.	عدم توجه دستگاههای اجرایی به دلایل مختلف	این برنامه پیگیری می شود.

معاونت هزینه و خزانه داریکل کشور

برنامه فعالیت های حوزه معاونت

سال ۱۳۸۹

برنامه سال ۱۳۸۹ معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور

نوسازی خزانه رئوس اقدامات لازم برای نوسازی خزانه داری کل ارائه شده از طرف مقام وزارت	برنامه های معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور مندرج در بودجه مصوب سالانه که توسط ادارات کل ۶ گانه انجام می شود	برنامه های حوزه معاونت در سال ۸۸ در راستای نوسازی خزانه داری کل کشور	فعالیت های لازم برای دسترسی به اهداف برنامه
۱- شفافیت انتظام روان سازی و کارائی در امور مالی اداری و تقویم دریافت ها و پرداخت های بودجه های مصوب در راستای اجرای موثر بودجه	۱- برنامه نظارت بر امور ذیحسابیها	الف (بازنگری در قوانین و مقررات	الف - ۱ طرح اصلاح قانون محاسبات عمومی کشور الف - ۲ طرح اصلاح قانون برنامه و بودجه
۲- هماهنگی بین سیاست مالی (اجرای بودجه) با سایر سیاست های کلان بویژه سیاست های پولی	۲- برنامه خزانه داری و پرداخت هزینه های دولت	ب (بازنگری در روش های انجام کار	ب - ۱ نگهداری و ارتقاء سیستم های مکانیزه ب - ۲ تهیه سیستم جامع مکانیزه معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور
۳- مشارکت در پیاده سازی نظام بودجه ریزی عملیاتی (بودجه ریزی مبتنی بر بهره وری)	۳- برنامه اوراق دولتی و تعهدات	ج (بازنگری در ساختار سازمانی معاونت هزینه	ج - ۱ بازنگری در تاپ چارت معاونت ج - ۲ تهیه ساختار تشکیلات ادارات کل
۴- تقویت نظارت مالی بر دریافت ها و پرداخت ها مطابق ضوابط قانونی	۴- برنامه تنظیم صورتحساب عملکرد سالانه بودجه کل کشور	د (بازنگری در ساختار منابع انسانی	د - ۱ تهیه طرح بازنگشتگی د - ۲ تهیه طرح ارتقا و انتصاب د - ۳ تهیه طرح جذب و نگهداری نیروها د - ۴ تهیه طرح پرورش نیروی انسانی

نوسازی خزانه رئوس اقدامات لازم برای نوسازی خزانه داری کل ارائه شده از طرف مقام وزارت	برنامه های معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور مندرج در بودجه مصوب سالانه که توسط ادارات کل ۶ گانه انجام می شود	برنامه های حوزه معاونت در سال ۸۸ در راستای نوسازی خزانه داری کل کشور	فعالیت های لازم برای دسترسی به اهداف برنامه
۵- 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 فعالیت های عمرانی و زیر بنایی		ه) تامین منابع فیزیکی	ه- ۱ بازنگری در جا و مکان ه- ۲ بازنگری در چیدمان ادارات کل ه- ۳ تهیه و تامین تجهیزات اداری
۶- توسعه مکانیزاسیون و کاربرد IT در امور دریافت ها و پرداختها (ایجاد شبکه یکپارچه خزانه)		و) توسعه و ترویج فرهنگ نظارت پذیری و تبیین نظارت مالی	و- ۱ برقراری ارتباط با عوامل موثر در ن ظارت مالی مانند مسئولین دستگاههای اجرائی مسئولین دستگاههای نظارتی مقامات استانها روسا و معاونین سازمانهای امور اقتصادی و دارائی استانها ذیحسابان و معاونین آنها کارکنان معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور در تهران و خزانه معین استانها

نوسازی خزانه رئوس اقدامات لازم برای نوسازی خزانه داری کل ارائه شده از طرف مقام وزارت	برنامه های معاونت هزینه و خزانه داری کل کشور مندرج در بودجه مصوب سالانه که توسط ادارات کل ۶ گانه انجام می شود	برنامه های حوزه معاونت در سال ۸۸ در راستای نوسازی خزانه داری کل کشور	فعالیت های لازم برای دسترسی به اهداف برنامه
۷- ایجاد بانک اطلاعاتی دارائی ها و اموال دولت		(O -D) ز- بهبود سازمانی	ز- ۱ استفاده از روش مدیریت مشارکتی ز- ۲ استفاده از ابزارهای مدیریت علمی در انجام وظایف مانند : برنامه ریزی - کنترل - عدم تمرکز - کار آئی - اثربخشی - بهره وری - تشویق و تنبيه
۸- بازبینی قوانین و مقررات مالی و محاسباتی و تنظیم برنامه های آموزش و نظارت بر ذیحسابان			
۹- ترویج تفکر و الگوی مصرف بهینه وجوه و حفاظت از بیت المال و اموال عمومی			
۱۰- زدودن مقررات دست و پا گیر و کاهش دهنده کیفیت و سرعت تصمیم گیری و اجرا و افزایش اختیارات خزانه استانها و پاسگوئی آنها			

برنامه فعالیت های ادارات کل

اداره کل نظارت بر اجرای بودجه

اداره کل خزانه

اداره کل اوراق بهادار

اداره کل تمرکز و تلفیق حسابها و روشهای حسابداری

اداره کل اموال دولتی

اداره کل نظارت مالی و امور ذیحسابیها

در سال ۱۳۸۹

اداره کل نظارت بر اجرای بودجه

برنامه سال ۱۳۸۹

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه (اداره لوایح و طرح تصویب نامه ها) نوع فعالیت : امور مرتبط با وظایف اداره کل سال ۱۳۸۹

ردیف	شرح عملیات	انجام فعالیت در مقطع سه ماهه				توضیحات
		پیش بینی سه ماهه اول	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه چهارم	
۱	مطالعه و تحقیق و اظهار نظر در مورد پیش نویس لوایح و طرح تصویب نامه ها ، اساسنامه ها ، آئین نامه ها و دستورالعملهای واحد دستگاههای اجرایی ، نهاد ریاست جمهوری و وزارتخانه ها و سازمانها و پیشنهاد دهنده	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	
۲	مطالعه و بررسی اقدام بمنظور تهیه و تنظیم پیش نویس لوایح آئین نامه ها ، تصویب نامه ها و دستور العمل های و بخشنامه های برحسب مقررات می باید در وزارت امور اقتصادی و دارایی پیشنهاد	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	
۳	اظهار نظر در خصوص طرحهای ارائه شده توسط نمایندگان محترم مجلس شورای اسلامی که از طریق مراجع ذیربط برای اظهار نظر ارائه میگردد	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه (اداره لوایح و طرح تصویب نامه ها) نوع فعالیت : امور مرتبط با وظایف اداره کل سال ۱۳۸۹

ردیف	شرح عملیات	انجام فعالیت در مقطع سه ماهه				توضیحات
		پیش بینی سه ماهه اول	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه چهارم	
۴	تحقیق و بررسی و اظهار نظر در مورد سوالات مطرح از طرف و پرسش کننده	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	
۵	مطالعه و بررسی بمنظور تهیه و تنظیم آئین نامه هیلی طرحیوط به لایحه برنامه پنجم توسعه	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	
۶	شرکت در جلسات و کمیسیون ها خارج از اداره دستور مقام مافو و برحسب وظایف قانونی اداره کل	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه (اداره امور دیون و پرداختها) نوع فعالیت : امور مرتبط با وظایف اداره کل سال ۱۳۸۹

ردیف	شرح عملیات	انجام فعالیت در مقطع سه ماهه				توضیحات
		پیش یینی سه ماهه اول	پیش یینی سه ماهه دوم	پیش یینی سه ماهه سوم	پیش یینی سه ماهه چهارم	
۱	تهیه و تنظیم برنامه زمانبندی کمیسیون رسیدگی به دیون بلامحل دستگاههای اجرایی مشمول در سال ۱۳۸۹ (موضوع مواد ۵۸ و ۵۸ ق.م.ع.ک) و بخشنامه مربوطه و ابلاغ به دستگاههای اجرایی	%۵۰	%۵۰	—	—	
۲	دریافت اسناد و فهرست دیون بلامحل دستگاههای اجرایی مشمول در بلامحل موضوع مواد (۵۸ و ۵۸ ق.م.ع.ک) مندرج در برنامه زمانبندی از دستگاههای دولتی و اسناد	—	%۵	%۳۰	%۶۵	
۳	بررسی اسناد و مدارک واصله از دستگاههای اجرایی و رفع نواقص احتیاجات مدارک و اسناد قبل از تشکیل جلسات کمیسیون دیون بلامحل	—	%۵	%۳۰	%۶۵	
۴	برگزاری جلسات کمیسیون رسیدگی به دیون بلامحل موضوع مواد (۵۸ و ۵۸ ق.م.ع.ک) بر اساس برنامه زمانبندی و صدور صورتجلسات و نامه های موافقت یا عدم موافقت مربوط پس از طرح و بررسی در کمیسیون	—	%۴	%۳۰	%۶۶	

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه (اداره امور دیون و پرداختها) نوع فعالیت : امور مرتبط با وظایف اداره کل سال ۱۳۸۹

ردیف	شرح عملیات	انجام فعالیت در مقطع سه ماهه				توضیحات
		پیش یینی سه ماهه اول	پیش یینی سه ماهه دوم	پیش یینی سه ماهه سوم	پیش یینی سه ماهه چهارم	
۵	بررسی فهرست دیون بلامحل موضوع «هفتمستور العمل اجرایی دیون بلامحل که رأساً از طریق دستگاههای اجرایی مشمول بدولت در کمیسیون از طرف دستگاههای اجرایی اقدام گردیده است.	—	۸٪	۱۵٪	۷۷٪	
۶	بررسی و تهیه گزارشهای مربوط به جلسات کمیسیون دیون و سایر موارد اعلام نظر یا موافقت معاونت هزینه و خزانه دار کل کشور موضوع «دستور العمل اجرایی دیون بلامحل»	۱۵٪	۵٪	۳۰٪	۵۰٪	
۷	بررسی درخواستهای دادن مهلت بیش از حد و تقسیط بدهی اشخاص به وزارتخانه ها و موسسات دولتی به مدت بیش از یکسال موضوع «مقرر ع.ک» و صدور موافقتهای لازم	۲۸٪	۲۷٪	۳۱٪	۱۴٪	
۸	پاسخگویی به سئوالات و مکاتبات جهت رفع اشکال و راهنماییهای اجرایی در ارتباط با امور فوق الذکر و تهیه و تحویلها و دستور العملها حسب مورد	۲۰٪	۳۰٪	۲۵٪	۲۵٪	

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه (عمومی و مشترک) نوع فعالیت : هسته فکرواندیشه سال ۱۳۸۹

ردیف	شرح عملیات	انجام فعالیت در مقطع سه ماهه				توضیحات
		پیش بینی سه ماهه اول	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه چهارم	
۱	برگزاری حداقل یکبار در ماه جلسات عمومی و رسیدگی به مشکلات عمومی مطرح شده از سوی همکاران اداره کل	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	
۲	تشکیل جلسات عادی و هفتگی و بررسی رسیدگی به پیشنهادات مطرح شده از سوی همکاران	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	
۳	بررسی نظرات و پیشنهادات ارائه شده از سوی معاونت هزینه	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	
۴	بررسی آثار تصمیمات اتخاذ شده در معاونت هزینه در طول سه ماه و ارائه نظرات لازم	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	
۵	اطلاع رسانی از عملکرد هسته طی جلسه ای عمومی با حضور کل همکاران اداره کل	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه (عمومی و مشترک) نوع فعالیت : پورتال اداره کل نظارت بر اجرای بودجه سال ۱۳۸۹

ردیف	شرح عملیات	انجام فعالیت در مقطع سه ماهه				توضیحات
		پیش بینی سه ماهه اول	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه چهارم	
۱	بازسازی و عملیاتی کردن پورتال اداره کل نظارت بر اجرای بودجه طریق انتقال اطلاعات لازم و اقدام عملی ادارات داخلی بطور روز پورتال	%۴۵	%۴۵	%۵	%۲۵	
۲	پیگیری انتقال سیستماتیک اطلاعات موجود در سیستم های اداره نظارت بر اجرای بودجه بر روی پورتال	%۴	%۴۵	%۵	%۲۵	
۳	ایجاد واحد پرسش و پاسخ در اداره کل نظارت بر اجرای بودجه و و اعلام پاسخ های لازم به استعلام کنندگان	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه (عمومی و مشترک) نوع فعالیت : تغییر تشکیلات سازمانی اداره کل نظارت بر اجرای بودجه سال ۱۳۸۹

توضیحات	انجام فعالیت در مقطع سه ماهه				شرح عملیات	ردیف
	پیش بینی سه ماهه چهارم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماهه اول		
		۲۰٪	۴۵٪	۲۵٪	<p>۱ مطالعه و بررسی و ارائه پیشنهاد تغییر تشکیلات سازمانی اداره کل نظارت بر اجرای بودجه بر مبنای :</p> <p>۱ - ارتقاء کیفیت کار و افزایش بهره وری</p> <p>۲ - ارتقاء سطح سازمانی کارکنان در اجرای قانون مدیریت خدمات کشوری</p> <p>۳ - عملیاتی کردن و اجرای وظایف نظارتی معاونت هزینه</p> <p>۴ - بوجود آمدن مبنایی برای اظهارنظرها در جهت وحدت رویه نظارت بطور کلی</p> <p>۵ - عملیاتی کردن نظارت بر بودجه و تجزیه و تحلیل بودجه (از جهت بررسی پیشنهاد های اولیه برای تدوین لایحه بودجه و تجزیه و تحلیل گزارش های مصرف بودجه)</p>	۱

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه (اداره رسیدگی به مسائل مالی) نوع فعالیت : امور مرتبط با وظایف اداره کل سال ۱۳۸۹

ردیف	شرح عملیات	انجام فعالیت در مقطع سه ماهه				توضیحات
		پیش بینی سه ماهه اول	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه چهارم	
۱	تحقیق و بررسی در مورد سوالات مطروحه از طرف واحدهای پرسش کننده و ذیحسابان دستگاههای اجرایی، وزارتخانه ها و مؤسسات دولتی و غیردولتی و اظهارنظر در مورد اشکالات و ابهامات دستگاههای مذکور در زمینه نحوه اجرای قوانین و مقررات مالی و معاملاتی و سایر قوانین مرتبط	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	متناسب با ارجاع کار
۲	تحقیق و بررسی و اظهارنظر و انجام اقدامات لازم درخصوص سایر موارد ارجاعی	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	متناسب با ارجاع کار
۳	تشکیل جلسات به منظور بحث و بررسی راجع به آخرین قوانین و مقررات ابلاغی به منظور آگاهی و ایجاد هماهنگی در اجرای قوانین و مقررات مالی	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه (اداره امور عمومی) نوع فعالیت : امور مرتبط با وظایف اداره کل سال ۱۳۸۹

ردیف	شرح عملیات	انجام فعالیت در مقطع سه ماهه				توضیحات
		پیش بینی سه ماهه اول	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه چهارم	
۴	تحقیق و بررسی و مطالعه قوانین و مقررات مالی و تصویب نامه ها و... در ارتباط با امور مالی در دستگاههای اجرای ی و بررسی محدودیت های موجود و ارائه پیشنهاد اصلاحی و تحقیق و بررسی درباره چگونگی اجرای روشهای مالی و محاسباتی در دستگاههای دولتی، ایجاد و هماهنگی و ارائه پیشنهادات لازم	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	
۵	شرکت در جلسات و کمیسیونهای خارج از اداره حسب دستور مقام مافوق	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	حسب دستور مقام مافوق
۶	بررسی و اظهارنظر در خصوص اعلام مغایرت مصوبات هیات محترم دولت با قوانین و مقررات اعم از آراء مقدماتی دبیر هیات و یا اعلام مغایرت رئیس محترم مجلس شورای اسلامی که در اجرای مقررات صورت می گیرد.	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	متناسب با ارجاع کار

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه (اداره تخصیص اعتبارات) نوع فعالیت : امور مرتبط با وظایف اداره کل سال ۱۳۸۹

ردیف	شرح عملیات	انجام فعالیت در مقطع سه ماهه				توضیحات
		پیش بینی سه ماهه اول	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه چهارم	
۱	بررسی و کنترل مفاد و تهیه آمار و اطلاعات مربوطه به موافقتنامه های دستگاههای اجرایی هزینه ای ، سرمایه ای و ردیف های متفرقه و مالی و اصلاحات بعدی	٪۱۵	٪۲۵	٪۳۰	٪۳۰	
۲	بررسی و کنترل مفاد و اطلاعات مربوطه به ابلاغیه های بودجه ای دستگاههای اجرایی و ردیف متفرقه و (متمرکز- استانی) و اصلاحیه های بعدی و تهیه آمارهای مربوط حسب مورد	٪۲۵	٪۲۰	٪۲۰	٪۳۵	
۳	بررسی و کنترل مفاد و اطلاعات مربوط به مصوبات و تصویبنامه ها و مرتبط با قانون بودجه سالانه و آئین نامه های مربوط و اصلاحات بعدی	٪۲۰	٪۲۵	٪۲۵	٪۳۰	

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه (اداره تخصیص اعتبارات) نوع فعالیت : امور مرتبط با وظایف اداره کل سال ۱۳۸۹

ردیف	شرح عملیات	انجام فعالیت در مقطع سه ماهه				توضیحات
		پیش بینی سه ماهه اول	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه چهارم	
۴	بررسی و تهیه و ابلاغ تخصیص اعتبارات هزینه ای و سرمایه ای دستگاههای اجرایی مندرج در قانون بودجه سالانه و استانیهای ذیربط با توجه به بندهای ۱-۲-۳ و سوابق امر و اعمال اصلاحات و افزایشات بعدی و کنترلهای لازم	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	
۵	بررسی و تهیه و ابلاغ تخصیص اعتبارات هزینه ای و سرمایه ای و تملک مالی مربوط به ردیف های متفرقه و دستگاههای ذیربط با توجه به بندهای ۱-۲-۳ و سوابق امر و اعمال اصلاحات و افزایشات بعدی و کنترلهای لازم	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	
۶	تهیه آمار و اطلاعات لازم برای کمیته تخصیص اعتبارات موضوع ماده ۳۰ قانون برنامه و بودجه کشور و ارائه پیشنهادات و اصلاحات لازم به کمیته مزبور بعلاوه اعمال کنترلهای لازم	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه (اداره تخصیص اعتبارات) نوع فعالیت : امور مرتبط با وظایف اداره کل سال ۱۳۸۹

ردیف	شرح عملیات	انجام فعالیت در مقطع سه ماهه				توضیحات
		پیش بینی سه ماهه اول	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه چهارم	
۷	بررسی و تهیه اطلاعات مربوط و لیست ارقام مربوط به اصلاحات قانون بودجه و اقدامات لازم در این خصوص	۵٪	۱۵٪	۳۰٪	۵۰٪	
۸	بررسی و اعمال کنترل‌های لازم درخصوص توزیع تخصیص اعتبارات هزینه ای و سرمایه ای و ردیف های متفرقه مالی توسط دستگاههای اجرایی ذیربط و اصلاحات بعدی	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	
۹	برآورد و پیشنهاد و پیگیری بعضی از اعتبارات مورد نیاز در لایحه بودجه آینده که جنبه عمومی دارند... (ازجمله ۱-۱۰۴۰۰۰۰ و...)	-	۵۰٪	۵۰٪	-	
۱۰	مکاتبات و پاسخگویی به درخواست ها و سوالات دستگاههای اجرایی ذیربط و استانها درخصوص مسائل مرتبط به بودجه و اعتبارات و تخصیص ها و ارشاد جهت حسن اجرای بودجه	۲۰٪	۲۵٪	۲۵٪	۳۰٪	

برنامه کاری اداره کل نظارت بر اجرای بودجه (اداره تخصیص اعتبارات) نوع فعالیت : امور مرتبط با وظایف اداره کل سال ۱۳۸۹

ردیف	شرح عملیات	انجام فعالیت در مقطع سه ماهه				توضیحات
		پیش بینی سه ماهه اول	پیش بینی سه ماهه دوم	پیش بینی سه ماهه سوم	پیش بینی سه ماهه چهارم	
۱۱	<p>ثبت و نگهداری و طبقه بندی کلیه ابلاغ تخصیص اعتبارات - ابلاغیه ها - موافقتنامه (جاری و عمرانی) و مصوبات مربوط به کلیه دستگاههای اجرایی و اعتبارات سرمایه ای - هزینه ای و ردیف های متفرقه و مالی و تهیه آمار و اطلاعات مربوط و نگهداری سوابق ردیف های خاص و مهم (ازجمله موضوع ابلاغیه ها و موافقتنامه ها و مصوبات ماده ۱۰ ق.ت.ب.م.م دولت و مدیریت بحران و...)</p>	۲۰٪	۲۰٪	۲۵٪	۳۵٪	

اداره کل خزانه

برنامه سال ۱۳۸۹

جدول زمان‌برنامه؟ بند؟ ها، کوتاه مدت

ردیف	بند	شرح	ماه	۱	۲	۳	توضیحات
۱	الف	تعیین روشهای اجرایی (مستند سازی فرآیندها)					به تفکیک ۱۵ بند مشخص شده در متن
۲	ب-۴	تغییر ساختار نگهداری حساب سپرده دستگاههای اجرایی					
۳	ب-۶	ایجاد مرکز واحد برای نگهداری سابقه و تولید بولتنها و گزارشهای خروجی اداره کل					
۴	ب-۷	ایجاد بانک اطلاعاتی استانی					
۵	ب-۸	پیگیری جدی و مستمر بمنظور تکمیل سیستم یکپارچه مکانیزاسیون خزانه و گسترش آن					
۶	ب-۹	پیگیری شروع و تکمیل حسابداری دو طرفه و استخراج تراز عملیاتی خزانه					
۷	ب-۱۱	مطالعه در تغییر ساختار نیروی انسانی					
۸	ب-۱۲	پیگیری تغییرات مربوط در دبیرخانه عادی و محرمانه و استفاده بهینه از سیستم مکانیزه اتوماسیون اداری					
۹	ب-۱۴	ایجاد واحد روابط عمومی، فرهنگی و ورزشی و تقویت و پربار نمودن پرتال خزانه					
۱۰	ب-۱۷	پیگیری و نهایی کردن تقسیم بندی حساب دستگاههای اجرایی در نزد بانکهای عامل و مجاز دولتی					
۱۲	ب-۱۹	تعیین ضوابط در انتصابهای معاونین هزینه و روسای قسمت خزانه. بدین منظور نیاز به ایجاد بانک اطلاعات مشخصات و تواناییهای همکاران لازم خواهد بود					
۱۳	ب-۲۴	ایجاد بستر و امکانات مربوط به استفاده از اتوماسیون اداری از طریق هماهنگی و پیگیری با مرکز تحول اداری وزارتخانه					

جدول زمان برنامه ؟ بند ؟ لها مدت ؟ م

[illegible]

جدول زمه انبرفلهه ؟ بندها و اقدامات مستمر

ردیف	بند	شرح	مقطع گزارش دهی	توضیحات
۱	ب-۱	پیگیری وصول درآمدهای عمومی، واگذاری دارایی‌های سرمایه‌ای و مالی در سطح ملی و استانی	سه ماهه	
۲	ب-۵	پیگیری واریز درآمد شرکت‌های دولتی به حساب‌های متمرکز و پرداخت از حساب‌های مفتوح توسط خزانه	ماه‌پایانه	
۳	ب-۱۰	نهایی کردن حساب‌های برخط (On-line) و تعیین تکلیف در مورد حساب‌های مفتوحه دستگاه‌های اجرایی در بانک‌هایی که به بخش خصوصی واگذار شده‌اند		
۴	ب-۱۸	تهیه بولتن خزانه در مقاطع روزانه، ماهانه، و سالانه	روزانه، ماه‌پایانه، سال‌پایانه	
۵	ب-۲۰	ارزیابی عملکرد خزانه معین استان‌ها در مورد اجرای بودجه شرکت‌های دولتی، درآمدهای اختصاصی و عملکرد آنها در خصوص سود سهم دولت (۴۰٪) و پیگیری وصول آنها	سه ماهه	
۶	ب-۲۳	برنامه ریزی در طول سال برای عزیمت به شش منطقه استانی جهت تبادل اطلاعات و هماهنگی در اداره امور مربوط به خزانه‌داری کل	سه ماهه	
۸	ب-۲۵	اعزام همکاران و حساب‌رسان برای استان‌ها جهت رسیدگی به حساب‌ها و ارائه راه کار و راهنمایی‌های لازم در چارچوب اهداف خزانه.	بر حسب مورد	

اهداف و اهم وظايف و فعاليت ه و برنامه ها براي اداره كل خزانه

اهم وظايفي كه بايد بر روي آنها برنامه ريزي شود عبارت خواهد بود از:

- ۱ - جمع آوري وجوه درآمدهاي عمومي و اختصاصي و سپرده ها و ساير وجوهي كه به موجب قانون بايستي به حساب خزانه نزد بانك مركزي جمهوري اسلامي ايران واريز شود.
- ۲ - انتقال و پرداخت وجوه اعتبارات هزينه و تملك دارايي هاي سرمايه اي و مالي، اعتبارات اختصاصي، وجوه بازنشستگي، سپرده ها، شركت هاي دولتي، به حساب دستگاهه اي اجرايي در مركز و استان ها.
- ۳ - افتتاح حساب هاي بانكي براي وزارتخانه ها و موسسات دولتي و شركت هاي دولتي و همچنين موسسات و نهادهاي عمومي غير دولتي كه از وجوه عمومي استفاده مي نمايند.
- ۴ - دريافت وجوه درآمد شركت هاي دولتي كه مشمول مقررات عمومي مي باشند و تمرکز آن در حساب هاي خزانه و انتقال وجوه مورد درخواست شركت هاي دولتي به حساب هاي مربوطه.
- ۵ - رسيدگي به حساب نمايندگي هاي خزانه معين استان ها و نظارت بر كار آنها.
- ۱ - انجام امور مربوط به وام هاي اعطايي دولت و دريافت آنها.

- ۲ - جمع‌آوری کلیه دریافت‌ها و پرداخت‌ها و جمع‌بندی آنها و تنظیم دفاتر قانونی برای دیوان محاسبات کشور و ارائه گزارشات روزانه، ماهانه، و سالانه و تهیه گزارش نهایی.
- ۳ - استرداد اضافه واریزی و یا اشتباه واریزی از حساب‌های خزانه به موجب ماده ۴۹ قانون محاسبات عمومی کشور.
- ۴ - پرداخت حقوق و مزایای کارکنان رسمی و پیمانی دولت به حساب‌های کارکنان.
- ۵ - تبادل اطلاعات با معاونت برنامه‌ریزی و نظارت راهبردی رییس جمهور و همکاری در تهیه لایحه بودجه سالانه کل کشور و پیش‌بینی دریافت‌های دولت.
- ۶ - اظهار نظر در مورد نصب و عزل معاونین هزینه و روسا و معاونین قسمت خزانه و سازمان امور اقتصادی و برای استان‌ها و رسیدگی به صورت جلسات تغییر و تحول آنها.
- ۷ - برنامه ریزی برای نگهداری مفید و موثر اسناد معتبر و مواظبت در حفظ و نگهداری ته برگ چک های صادره و چک های بلا استفاده حساب‌های خزانه‌داریکل کشور و ذخیره دیجیتالی و میکروفیلم اسناد تاریخ گذشته و امحاء آنها مطابق قوانین موجود.
- تمامی موارد فوق در اداره کل خزانه توسط ادارات «امور بانکی»، «حسابداری»، «اعتبارات هزینه (جاری)»، «اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای (طرح‌های عمرانی)»، «پرداخت و حسابرسی استان‌ها»، «پرداخت مرکز»، و «پرداخت حقوق» انجام می‌شوند.

در این راه است که اداره کل خزانه وظایف تعریف شده در بالا را دنبال می‌کند و بدین منظور راهبردهای زیر را سرلوحه فعالیت‌های خود قرار خواهد داد.

- رعایت کامل قوانین و مقررات ناظر بر عملیات مالی کشور.
- استفاده از سیستم‌های مکانیزه با هدف سرعت در پردازش اطلاعات، روان‌سازی اقدامات و تولید گزارش‌های مالی و مدیریتی.
- دقت و صحت در انجام محاسبات و عملیات مربوط به هزینه‌ها و درآمدها.

- جلب مشارکت طرف‌های ذیربط در جهت تحقق اهداف کیفی.
- توانمند سازی نیروی انسانی با بهره گیری از سیستم‌های انگیزشی و آموزشی پویا.
- ارتقاء بهره‌وری از طریق بهینه‌سازی منابع و افزایش سطح کمی و کیفی خدمات.

برنامه‌هایی که باید از سال آتی آنها را به صورت برنامه‌ریزی شده بازبینی و تدوین و در سطح اداره کل اجرایی نمائیم عبارتند از:

الف – برنامه تعیین روش‌های اجرایی (مستند سازی فرآیندها):

- ۱ - روش اجرایی فرآیند مربوط به اعتبارات هزینه.
- ۲ - روش اجرایی فرآیند مربوط به اعتبارات تملک دارایی‌های سرمایه‌ای و مالی.
- ۳ - روش اجرایی فرآیند مربوط به درآمدهای عمومی کشور.
- ۴ - روش اجرایی فرآیند مربوط به پرداخت و حسابرسی استان‌ها
- ۵ - روش اجرایی فرآیند مربوط به سود سهام شرکت‌های دولتی.
- ۶ - روش اجرایی فرآیند مربوط به افتتاح و انسداد حساب.
- ۷ - روش اجرایی فرآیند مربوط به درآمدهای اختصاصی و شرکت‌های دولتی.

- ۸ - روش اجرایی فرآیند مربوط به اخذ و استرداد سپرده
- ۹ - روش اجرایی فرآیند مربوط به حق‌الکشف کالا و ارز.
- ۱۰ - روش اجرایی فرآیند مربوط به پرداخت مرکز و صدور چک.
- ۱۱ - روش اجرایی فرآیند مربوط به استرداد حساب‌های عمومی و پرداخت خانه‌های سازمانی.
- ۱۲ - روش اجرایی فرآیند مربوط به پرداخت حقوق و مزایای مستمر کارکنان رسمی و پیمانی دولت
- ۱۳ - روش اجرایی فرآیند مربوط به پشتیبانی
- ۱۴ - دستورالعمل بایگانی اسناد و استفاده از آرشیوهای دیجیتال و میکروفیلم
- ۱۵ - دستورالعمل دبیرخانه و توزیع نامه‌ها.

ب- برنامه بازبینی و پیگیری و کنترل فرآیندهای قبلی و تعریف فرآیندهای جدید:

- ۱ - برنامه ریزی برای پیگیری وصول درآمدهای عمومی، واگذاری دارایی‌های سرمایه‌ای و مالی در سطح ملی و استانی.
- ۲ - برنامه‌ریزی و مطالعه در جهت بهبود روش‌های انجام پرداخت‌های کشور در چارچوب تخصیص‌های صادره مربوط به

● اعتبارات هزینه

● تملک دارایی‌های سرمایه‌ای و مالی

● ماده ۱۰ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی (حوادث غیر مترقبه) دولت و ماده ۱۲ قانون تشکیل سازمان مدیریت بحران کشور.

۳ - برنامه‌ریزی برای بهبود بخشیدن به روش انجام پرداخت حقوق و مزایای کارکنان رسمی و پیمانی:

الف - دستگاه‌های ملی مستقر در مرکز

ب - دستگاه‌های استانی و ملی مستقر در استان‌ها

۴ - تغییر ساختار نگهداری حساب سپرده دستگاه‌های اجرایی.

۵ - پیگیری واریز درآمد شرکت‌های دولتی به حساب‌های متمرکز و پرداخت از حساب‌های مفتوح توسط خزانه.

۶ - ایجاد مرکز واحد برای نگهداری سابقه و تولید بولتن‌ها و گزارش‌های خروجی اداره کل.

۷ - ایجاد بانک اطلاعاتی استانی.

۸ - پیگیری جدی و مستمر بمنظور تکمیل سیستم یکپارچه مکانیزاسیون خزانه و گسترش آن

۹ - پیگیری شروع و تکمیل حسابداری دو طرفه و استخراج تراز عملیاتی خزانه.

۱۰ - نهایی کردن حساب‌های برخط (On-line) و تعیین تکلیف در مورد حساب‌های مفتوحه دستگاه‌های اجرایی در بانک‌هایی که به بخش خصوصی واگذار شده‌اند.

۱۱ مطالعه در تغییر ساختار نیروی انسانی.

۱۲ پیگیری تغییرات مربوط در دبیرخانه عادی و محرمانه و استفاده بهینه از سیستم مکانیزه اتوماسیون اداری.

۱۳ تدوین برنامه‌های آموزشی جهت ارتقاء سطح علمی و کیفی همکاران.

۱۴ ایجاد واحد روابط عمومی، فرهنگی و ورزشی و تقویت و پررنگ نمودن پرتال خزانه

۱۵ مطالعه مقدماتی طرح ارتباط از راه دور دستگاه‌های اجرایی با خزانه.

۱۶ تدوین و تنظیم طرح بسط و توسعه سیستم ارتباطی دریافت‌ها و پرداخت‌ها و برخط (On-line) کردن آنها از طریق خط مستقیم برای دفاتر مقام عالی وزارت و معاون محترم هزینه و خزانه‌دار کل کشور.

۱۷ پیگیری و نهایی کردن تقسیم بندی حساب دستگاه‌های اجرایی در نزد بانک‌های عامل و مجاز دولتی.

۱۸ تهیه بولتن خزانه در مقاطع روزانه، ماهانه، و سالانه.

۱۹ تعیین ضوابط در انتصاب‌های معاونین هزینه و روسای قسمت خزانه. بدین منظور نیاز به ایجاد بانک اطلاعات مشخصات و توانایی‌های همکاران لازم خواهد بود.

۲۰ ارزیابی عملکرد خزانه معین استان‌ها در مورد اجرای بودجه شرکت‌های دولتی، درآمدهای اختصاصی و عملکرد آنها در خصوص سود سهم دولت (۴۰٪) و پیگیری وصول آنها.

۲۱ پیگیری مراحل پیشرفته ارتباطات و تبادل اطلاعات (Data) از طریق خطوط ارتباطی با معاونت برنامه‌ریزی و نظارت راهبردی رییس‌جمهور و بانک مرکزی.

۲۲ نظارت و نهادینه کردن تربیت نیروهای جایگزین در سطوح مختلف خزانه.

۲۳ برنامه ریزی در طول سال برای عزیمت به شش منطقه استانی جهت تبادل اطلاعات و هماهنگی در اداره امور مربوط به خزانهداریکل.

۲۴ ایجاد بستر و امکانات مربوط به استفاده از اتوماسیون اداری از طریق هماهنگی و پیگیری با مرکز تحول اداری وزارتخانه

۲۵ اعزام همکاران و حسابرسان برای استان‌ها جهت رسیدگی به حساب‌ها و ارائه راه‌کار و راهنمایی‌های لازم در چارچوب اهداف خزانه.

۲۶ تقویت و حمایت همه جانبه از هسته ایجاد شده فکر و اندیشه و ادامه تشکیل کلاس‌های آموزشی همکاران.

ج- برنامه تعیین زمانبندی برای انجام و ارزیابی نتایج برنامه‌ها.

جدول زمانبندی برنامه ارائه شده، پیوست گزارش است.

غلامرضا امین رفقاری
سرپرست اداره کل خزانه
بهمن ماه ۱۳۸۸

اداره کل اوراق بهادار

برنامه سال ۱۳۸۹

برنامه اداره کل اوراق بهادار در سال ۱۳۸۹
الف - فعالیتهای و برنامه های عمومی و مشترک

ردیف	عنوان برنامه	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم	توضیحات
۱	برگزاری جلسات هسته های فکری و بازنگری آئین نامه ها و دستورالعمل های مربوط به اوراق بهادار و حسب مورد اصلاح آنها	✓	✓	✓	✓	
	پیش بینی درصد انجام کار: ۱۰۰	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	
۲	پیگیری اجرای دوره های آموزشی مورد نیاز کارکنان توسط مرکز نوسازی و تحول اداری	✓	—	—	—	
	پیش بینی درصد انجام کار: ۱۰۰	%۱۰۰	—	—	—	
۳	تکمیل و به روز رسانی پورتال اداره کل	✓	✓	✓	✓	
	پیش بینی درصد انجام کار: ۱۰۰	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	

برنامه اداره کل اوراق بهادار در سال ۱۳۸۹

ب - فعالیتهای برنامه های جاری

ردیف	عنوان برنامه	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم	توضیحات
۱	بازدیدهای نظارتی از روند فعالیتهای مربوط به اوراق بهادار در خزانه معین استانها و ذیحسابیهای دستگاههای اجرایی محلی و مرکزی مصرف کننده اوراق بهادر	✓	✓	✓	✓	
	پیش بینی درصد انجام کار: ۱۰۰	%۲۰	%۳۰	%۳۰	%۲۰	
۲	برنامه حسابرسی و رسیدگیهای ادواری از خزانه معین استانها، ذیحسابیها و سازمانهای مصرف کننده مرکزی و تهیه گزارشات مربوطه	✓	✓	✓	✓	
	پیش بینی درصد انجام کار: ۱۰۰	%۲۵	%۳۵	%۲۰	%۲۰	
۳	پیگیری ایجاد سیستمهای امنیتی مناسب برای حفاظت و نگهداری اوراق بهادار در مخازن کل کشور	✓	✓	✓	✓	
	پیش بینی درصد انجام کار: ۱۰۰	%۲۵	%۳۵	%۲۰	%۲۰	

برنامه اداره کل اوراق بهادار در سال ۱۳۸۹

ب - فعالیتهای برنامه های جاری

ردیف	عنوان برنامه	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم	توضیحات
۴	بازدید ادواری از شرکت سهامی چاپخانه دولتی ایران و همکاری و همفکری در جهت استفاده بهینه از عوامل و تجهیزات تولید بمنظور پیشرفت کیفی و کمی اوراق واسناد تولید شده	✓	✓	✓	✓	
	پیش بینی درصد انجام کار: ۱۰۰	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	
۵	بررسی اوراق بهادار غیر قابل استفاده در معاونت های هزینه استانها	✓	✓	✓	✓	
	پیش بینی درصد انجام کار: ۱۰۰	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	

برنامه اداره کل اوراق بهادار در سال ۱۳۸۹

ج - فعالیتهای برنامه های پروژه ای

ردیف	عنوان برنامه	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم	توضیحات
۱	مطالعات تطبیقی وضعیت اوراق بهادار در سایر کشورها از طریق اعزام کارشناسان و مسئولین ذیربط به خارج از کشور	—	✓	✓	—	
	پیش بینی درصد انجام کار: ۱۰۰	—	%۵۰	%۵۰	—	
۲	همکاری با برنامه نویس و مسئولین ذیربط جهت تکمیل و پشتیبانی سیستم های اوراق بهادار استانها و فراهم نمودن زمینه ارتباط کلیه استانها با سیستم مرکزی	✓	✓	✓	✓	
	پیش بینی درصد انجام کار: ۱۰۰	%۲۵	%۲۵	%۲۵	%۲۵	
۳	پیگیری تامین اعتبارات لازم از طریق مراجع قانونی جهت بلنسازی تجهیزات و استفاده از فن آوری های نوین برای شرکت سهامی چاپخانه دولتی ایران بمنظور بهبود کیفیت چاپ و بالا بردن ضریب امنیتی از طریق دستگاههای ذیربط	—	✓	✓	✓	
	پیش بینی درصد انجام کار: ۱۰۰	—	%۴۰	%۴۰	%۲۰	

اداره کل تمرکز و تلفیق حسابها و روشهای حسابداری

برنامه سال ۱۳۸۹

۱- فعاليتها و برنامه های وظیفه ای و جاری- اداره کل تمرکز و تلفیق حسابها و روشهای حسابداری

ردیف	شرح عملیات	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم	توضیحات
۱	تعداد اعلام وصولهای صادره	۵۰۰	۳,۱۰۰	۳,۲۰۰	۱۰۰	
۲	وصول صورتحسابهای ماهانه (واحد - تعداد)	۵۰	۴۷۰	۵۰۰	۱۰۰	
۳	رسیدگی و اظهارنظر حسابرسان به حسابهای ماهانه (واحد - تعداد)	۳۷۰	۱۷۰	۵۰	۳۵۰	
۴	وصول صورتحسابهای نهایی (واحد - تعداد)	۴۵۰	۲,۸۵۰	۳,۱۰۰	۵۰	
۵	رسیدگی و اظهارنظر حسابرسان به حسابهای نهایی (واحد - تعداد)	۲۰۰	۱,۲۰۰	۴,۵۰۰	۱۴۰	
۶	ارائه صورتحساب عملکرد سالانه بودجه کل کشور			*		
۷	ارائه اصلاحیه صورتحساب عملکرد سالانه سنوات قبل بودجه کل کشور	*				
۸	ماموریت به دستگاههای اجرایی متمرکز	۵	۵	۵	۸	
۹	ماموریتهای استانی (نفر - استان)	۱۵	۱۵	۱۰	۱۵	
۱۰	انجام امور مستمر اداری و مالی کارکنان اداره کل	۵,۵۰۰	۹,۵۰۰	۶,۸۰۰	۵,۴۰۰	

۲- فعالیتها و برنامه های عمومی و مشترک - اداره کل تمرکز و تلفیق حسابها و روشهای حسابداری

ردیف	شرح عملیات	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم	توضیحات
۱	پشتیبانی و نگهداری سیستمهای مکانیزه	۲۵٪	۵۰٪	۱۵٪	۱۰٪	
۲	پشتیبانی و نگهداری سیستمهای مکانیزه نصب و راه اندازی شده در خزانه معین استانها	۵۰٪	۵۰٪	-	-	
۳	استقرار کامل مکانیزاسیون در امور دبیرخانه و بایگانی	۵۰٪	۵۰٪	-	-	
۴	نگهداری و توسعه پورتال اداره کل	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	

۳- فعالیتها و برنامه های بهبود روشها- اداره کل تمرکز و تلفیق حسابها و روشهای حسابداری

ردیف	شرح عملیات	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم	توضیحات
۱	تغییرات در مواعد ، ضمائم و مدارک صورتحسابها	۵۰٪	۲۵٪	۱۰٪	۱۵٪	
۲	تغییرات در نحوه رسیدگی حسابرسان به صورتحسابها از دستی به مکانیزه	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	
۳	پیشنهاد اصلاح قوانین و مقررات مالی و محاسباتی مرتبط	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	۲۵٪	
۴	دستورالعملها وبخشنامه های مالی	۵۰٪	۲۵٪	۲۵٪	-	

اداره کل اموال دولتی

برنامه سال ۱۳۸۹

عنوان اصلی فعالیت : فعاليتها و برنامه های پروژه ای اداره کل اموال دولتی سال ۱۳۸۹

ردیف	عنوان برنامه	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم	توضیحات
۱	ورود و تکمیل بانک اموال منقول (براساس دریافت خروجی فعالیتهای انجام شده دستگاه اجرایی است)					
۲	فراهم نمودن امکان پیگیری نامه ها توسط دستگاههای اجرائی از طریق دسترسی به سایت	۱۰٪	۲۵٪	۲۵٪	۴۰٪	
۳	ایجاد امکان مشاهده و دانلود گزارشات موجود دستگاهها بر روی سایت بطوریکه دستگاه اجرائی بتواند با PAS رویت نمایند	۱۰٪	۲۵٪	۳۵٪	۳۰٪	
۴	ارسال پاسخ مکاتبات به دستگاههای اجرائی از طریق سایت پورتال				۲۰٪	
۵	استفاده از امضای دیجیتالی در مکاتبات	۲۰٪	۳۰٪	۵۰٪		
۶	برقراری سیستم برخط دوطرفه با راهور	۱۰٪	۱۵٪	۱۵٪	۲۰٪	
۷	نظارت بر سیستم مکانیزه اتومبیلهای دولتی در استانها (فاز دوم و ادامه فعالیت های قبلی)	۱۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	
۸	اصلاح و ادغام و تطبیق گزارشات اموالی در سیستم	۱۰٪	۲۵٪	۳۵٪	۳۰٪	

عنوان اصلی فعالیت : فعاليتها و برنامه های پروژه ای اداره کل اموال دولتی سال ۱۳۸۹

ردیف	عنوان برنامه	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم	توضیحات
۹	پیاده سازی سیستم نرم افزار نظارت و تمرکز حساب اموال م نقول غیر مصرفی در اداره کل اموال دولتی و معاونت هزینه استانها	۱۰٪	۲۵٪	۳۵٪	۳۰٪	
۱۰	تشکیل سیستم بایگانی متمرکز اموال	۱۰٪	۲۵٪	۳۵٪	۳۰٪	
۱۱	مکانیزه (SCAN) نمودن سوابق این اداره کل و بهره گیری از نظرات مشورتی از شرکتهای مرتبط	۱۰٪	۲۰٪	۲۰٪	۲۰٪	
۱۲	واگذاری فاز دوم امور اتومبیلهای دولتی به استانها	۱۰٪	۲۵٪	۳۵٪	۳۰٪	
۱۳	حذف کلیه رکوردهای اتومبیلهای دولتی مربوط به استانهایی که واگذار میشود	۱۰٪	۳۰٪	۳۰٪	۳۰٪	
۱۴	ایجاد گزارش کلی (MIS) گزارش تجميع در استانها	۱۰٪	۲۵٪	۳۵٪	۳۰٪	
۱۵	مقایسه تطبیقی اموال دولتی ایران با یک کشور آسیایی از طریق تحقیقات دانشگاهی و بازدید میدانی	۱۰٪	۱۵٪	۲۰٪	۱۵٪	
۱۶	مقایسه تطبیقی اموال دولتی ایران با یک کشور اروپایی از طریق تحقیقات دانشگاهی و بازدید میدانی	۱۰٪	۱۰٪	۱۵٪	۱۵٪	

عنوان اصلی فعالیت : فعاليتها و برنامه های پروژه ای اداره کل اموال دولتی سل ۱۳۸۹

ردیف	عنوان برنامه	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم	توضیحات
۱۷	ایجاد سیستم مکانیزه گزارشات بازرسان و اداره امور رسیدگی و نظارت	٪۱۰	٪۱۵	٪۱۵	٪۱۰	
۱۸	رتبه بندی اتومبیلهای دستگاههای دولتی	٪۱۰	٪۱۵	٪۱۵	٪۱۵	
۱۹	تدوین ضوابط انتصاب و ارتقای روسا و امنای اموال	٪۱۰				
۲۰	ایجاد برنامه گزارش ساز و آموزش همکاران	٪۱۰	٪۲۰	٪۲۵	٪۲۵	
۲۱	ایجاد و تکمیل سیستم مکاتبات و بایگانی محرمانه	٪۱۰	٪۱۵	٪۱۵	٪۲۰	

عنوان اصلی فعالیت : فعالیتهای جاری اداره کل اموال دولتی سال ۱۳۸۹

ردیف	عنوان برنامه	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم	توضیحات
۱	افزایش موجودی اسناد مالکیت اموال غیر منقول	۲٪	۲٪	۳٪	۳٪	
۲	بروز رسانی اطلاعات اموال غیر منقول مرکز (مستندسازی)	۵٪	۵٪	۵٪	۵٪	
۳	بروز رسانی اطلاعات اموال غیر منقول استان (مستندسازی)					
۴	بروز رسانی اطلاعات خودروهای دولتی	۲۰٪	۲۵٪	۲۵٪	۳۰٪	
۵	بازدید میدانی از سیستم استانها و دستگاهها (فاز دوم و ادامه فعالیت های قبلی)	۱۰٪	۲۵٪	۳۵٪	۳۰٪	
۶	بهبود رویه و روشهای اجرایی و افزایش بهره وری نیروی انسانی	۱۰٪	۱۵٪	۱۵٪	۲۰٪	

عنوان اصلی فعالیت : فعالیت و برنامه های عمومی و مشترک

ردیف	عنوان برنامه	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم	توضیحات
۱	آموزش کارکنان اموال دولتی	٪۱۰	٪۲۵	٪۳۵	٪۳۰	

اداره کل نظارت مالی و امور ذی‌حسابیها

برنامه سال ۱۳۸۹

برنامه ها و فعالیتهای جاری اداره کل نظارت مالی و امور ذیحسابها در سال ۱۳۸۹

ردیف	شرح برنامه های و فعالیتهای	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم
۱	امور مربوط به انتصاب ذیحسابان کل کشور	۱۰ درصد	۳۰ درصد	۴۵ درصد	۱۵ درصد
۲	امور مربوط به انتصاب معاونین ذیحساب	۲۲ درصد	۲۵ درصد	۲۸ درصد	۲۵ درصد
۳	حسابرسی نهادهای و موسسات عمومی غیر دولتی که اعلام آمادگی برای حسابرسی می نمایند (حسابرسی موضوع تبصره ۵ ماده ۷۲ ق م ع ک)		۵۰ درصد	۵۰ درصد	
۴	بررسی موردی عملکرد ذیحسابان کل کشور در خصوص گزارشات ارسالی از مراجع ذیربط	۲۸ درصد	۱۵ درصد	۳۰ درصد	۲۷ درصد
۵	امور مربوط به تحویل و تحول سوابق ذیحسابان کل کشور (موضوع ماده ۹۷ ق م ع ک)	۳۵ درصد	۴۵ درصد	۱۵ درصد	۵ درصد
۶	امور مربوط به موارد ماده ۹۱ ق م ع ک اعلام شده از سوی ذیحسابان کل کشور	۲۲ درصد	۲۳ درصد	۳۰ درصد	۲۵ درصد
۷	پاسخگویی به نامه ها و استعلامات ارسالی به اداره کل	۱۵ درصد	۳۰ درصد	۳۵ درصد	۲۰ درصد

با توجه به اینکه فعالیتهای جاری این اداره کل شاخص های کیفی بوده و قابل برنامه ریزی و پیش بینی کمی نمی باشد و بعضاً ارتباط مستقیمی با عملکرد سایر دستگاه های اجرایی دارد لذا درصدهای کمی درج شده درپیش بینی سه ماهه های سال ۱۳۸۹ براساس عملکرد واقعی سال ۱۳۸۸ می باشد و عدم تحقق این شاخص ها در سال ۱۳۸۹ بیانگر عملکرد منفی این اداره کل نمی باشد

برنامه های اداره کل نظارت مالی و امور ذیحسابانها برای ارتقاء سطح کیفی نظارت مالی در سال ۱۳۸۹

ردیف	شرح برنامه ها	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم
۱	بررسی عملکرد (مدیریتی) ذیحسابان دستگاههای اجرایی استان	۵ درصد	۳۰ درصد	۴۵ درصد	۲۰ درصد
۲	برگزاری جلسات ذیحسابان به منظور بررسی مسائل و مشکلات مبتلا به دستگاههای اجرایی و ایجاد وحدت رویه در پرداختها	۲۵ درصد	۲۵ درصد	۲۵ درصد	۲۵ درصد
۳	برنامه اجرای مصوبات شورای مشاوران که مرتبط با وظایف این اداره کل می باشد پس از ابلاغ معاونت محترم هزینه و خزانه داری کل کشور	۲۵ درصد	۲۵ درصد	۲۵ درصد	۲۵ درصد

بررسی عملکرد ذیحسابان در سال ۱۳۸۹ پس از تصویب دستورالعمل نظارت بر عملکرد ذیحسابان توسط شورای مشاوران و ابلاغ آن توسط معاونت محترم هزینه و خزانه داری کل کشور انجام خواهد پذیرفت.

برنامه های عمومی اداره کل نظارت مالی و امور ذی حسابیها برای بهبود امور در سال ۱۳۸۹

ردیف	شرح برنامه ها	سه ماهه اول	سه ماهه دوم	سه ماهه سوم	سه ماهه چهارم
۱	بهبود سیستم های مکانیزه اداره کل به منظور گسترش انجام امور بصورت مکانیزه	۲۵ درصد	۲۵ درصد	۲۵ درصد	۲۵ درصد
۲	استفاده از ظرفیتهای پورتال برای اطلاع رسانی وانجام اموراداره کل	۲۵ درصد	۲۵ درصد	۲۵ درصد	۲۵ درصد
۳	پیگیری تشکیل جلسات هسته فکر به منظور بهبود انجام اموراداره کل	۲۵ درصد	۲۵ درصد	۲۵ درصد	۲۵ درصد