

کد شناسه: C۲۰۲۰۱	شناسه فر آیند: تحویل و تحویل ابواب جمعی ذیحسابان موضوع ماده (۹۷) قانون محاسبات عمومی کشور	جمهوری اسلامی ایران وزارت امور اقتصادی و دارایی اداره کل امور اقتصادی و دارایی استان زنجان
ویرایش: ۳		
تاریخ: ۱۴۰۵/۰۲/۲۰		
تعداد نسخ: ۱		
صفحه: ۱ از ۳		

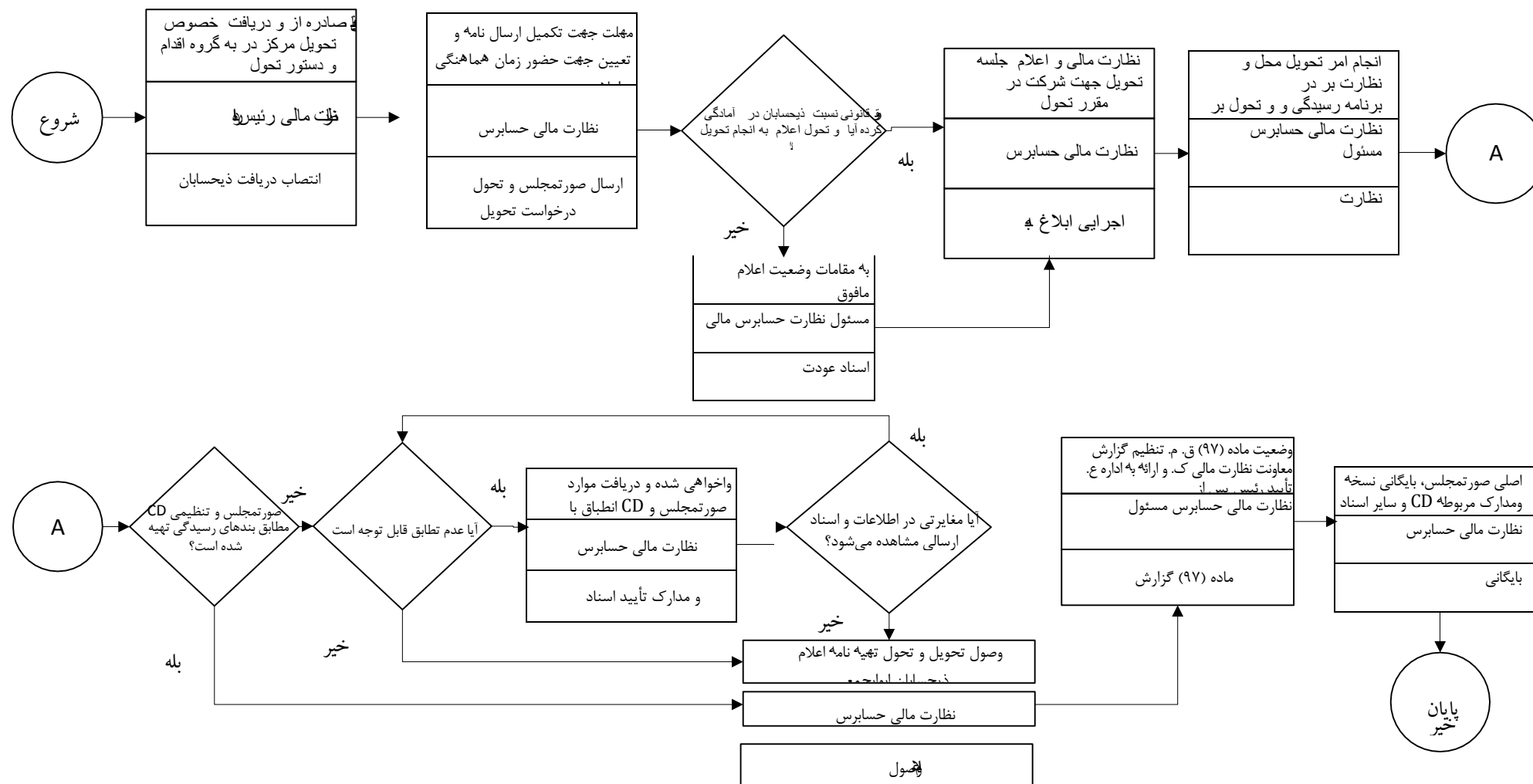
هدف فر آیند: نظارت بر انجام تحویل و تحول سوابق ابوابجمعی ذیحسابان در موعد مقرر قانونی (یکماه پس از ابلاغ حکم)

تأمین کننده(ذینفعان)	ورودیها	خروجیها	مشتری (ذینفعان)
ذیحسابان منتسب وزارت متبوع واحد مالی دستگاه اجرایی اداره کل متبوع اداره نظارت مالی	- احکام جابجایی ذیحسابان و ابلاغ احکام مربوطه - فرمهای تحویل و تحول - مکاتبات و واخواهی - CD نرم افزار تحویل و تحول	- اعلام وصول صورتمجلس تحویل و تحول - گزارشات مورد نیاز مقامات مافوق - اصل صورتمجلس تحویل و تحول سوابق ابوابجمعی به همراه ضمایم و CD	دستگاههای اجرایی ذیحسابان وزارت متبوع مدیر کل دارایی استان معاون نظارت مالی و رئیس خزانه معین اداره نظارت مالی کمیته ارزیابی عملکرد اداره متبوع

صاحب فرایند	شاخص	معیار پذیرش	دوره پایش	مستندات	
حسابرس نظارت مالی	۱-نسبت صورتمجلس تحویل و تحول بررسی شده به کل صورتمجلس دریافتی بر اساس احکام انتصاب صادره ۲- نسبت اقدامات انجام شده به تعداد حکم انتصاب صادره برای دوره یکماهه مقرر در قانون توسط اداره نظارت مالی	۱۰۰٪	۶ ماهه ۶ ماهه	عنوان	شماره
				دستورالعمل ماده (۹۷) ق. م. . ک.	شماره: ۵۳/۱۰۸۲۸/۵۲۴۴۱/۱ تاریخ: ۲۴/۱۲/۱۳۷۷

تنظیم کننده : حسابرس	تایید کننده : رییس اداره نظارت مالی و گزارشگری بخش عمومی	تصویب کننده : معاون نظارت مالی و رئیس خزانه معین استان
امضاء:	امضاء:	امضاء:

کد شناسه: C۲۰۲۰۱	شناسه فرآیند: تحویل و تحول ابواب جمعی ذیحسابان موضوع ماده (۹۷) قانون محاسبات عمومی کشور	جمهوری اسلامی ایران وزارت امور اقتصادی و دارایی اداره کل امور اقتصادی و دارایی استان زنجان
ویرایش: ۳		
تاریخ: ۱۴۰۵/۰۲/۲۰		
تعداد نسخ: ۱		
صفحه: ۲ از ۳		



تنظیم کننده : حسابرس	تایید کننده : رییس اداره نظارت مالی و گزارشگری بخش عمومی	تصویب کننده : - معاون نظارت مالی و رئیس خزانه معین استان
امضاء:	امضاء:	امضاء:

امضاء:		
کد شناسه: C۲۰۲۰۱	شناسه فر آیند: تحویل و تحویل ابواب جمعی ذیحسابان موضوع ماده (۹۷) قانون محاسبات عمومی کشور	جمهوری اسلامی ایران وزارت امور اقتصادی و دارایی اداره کل امور اقتصادی و دارایی استان زنجان
ویرایش: ۳		
تاریخ: ۱۴۰۵/۰۲/۲۰		
تعداد نسخ: ۱		
صفحه: ۳ از ۳		

دانش سازمانی مرتبط با فرایند	راهکارهای حل ریسک	ریسک فرایند
۱- داشتن مدرک کارشناسی یا بالاتر در زمینه حسابداری و مدیریت و سایر رشته های مرتبط ۲- کسب تجربه کافی ۳- آشنایی با حسابداری بخش عمومی ۴- سپری نمودن آموزشهای لازم جهت آشنایی با نحوه حسابداری بخش عمومی	۱- استفاده از ابزارهای نظارتی و پرداختی به دستگاههای اجرائی	۱- عدم همکاری دستگاه اجرائی در تحویل به موقع اسناد و مدارک تحویل و تحویل شده بین ذیحساب تحویل دهنده و تحویل گیرنده ۲- عدم همکاری ذیحسابان تحویل گیرنده در تحویل به موقع اسناد تحویل و تحویل

تصویب کننده : معاون نظارت مالی و رئیس خزانه معین استان	تایید کننده : رئیس اداره نظارت مالی و گزارشگری بخش عمومی	تنظیم کننده : حسابرس
امضاء:	امضاء:	امضاء:

