

کد شناسه: C۲۰۲۰۳	شناسه فرآیند: اجرای ماده (۹۱) 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		

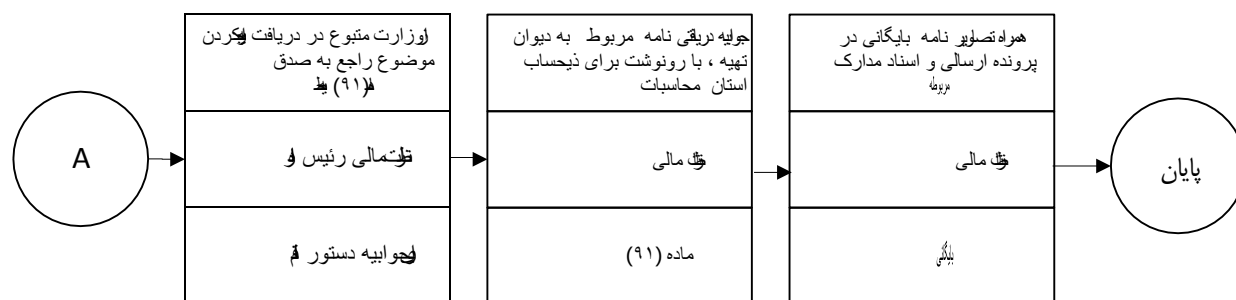
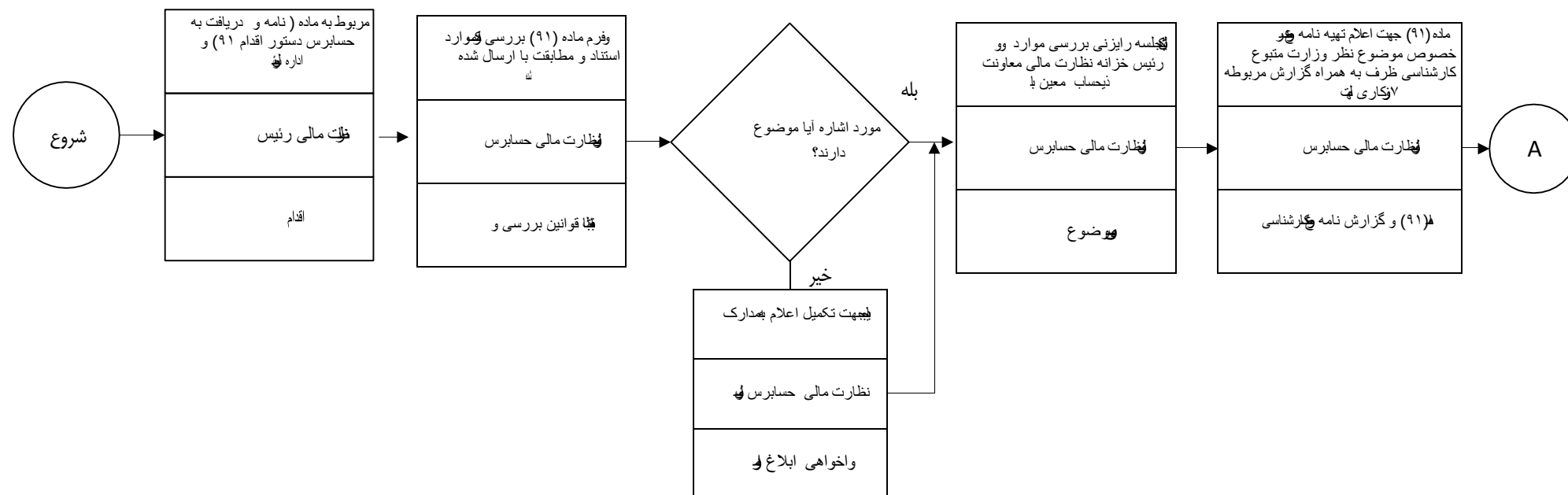
هدف فرآیند: شفاف سازی و مطابقت موضوع ماده (۹۱) با قوانین و مقررات حسب مورد ظرف موعد مقرر

تأمین کننده (ذینفعان)	ورودیها	خروجیها	مشتری (ذینفعان)
ذیحسابان دستگاههای اجرایی وزارت متبوع اداره نظارت مالی	۱- درخواست بررسی ماده (۹۱) ۲- فرم ماده (۹۱) ۳- مستندات و ضمایم مربوط به پرداختهای انجام شده ۴- نتایج ابلاغ ماده (۹۱) توسط وزارت متبوع	گزارش تحلیلی ماده (۹۱) نامه ارسالی به وزارت جهت کسب تکلیف موضوع ماده (۹۱) گزارشهای درخواستی مدیران ابلاغ نتایج به ذیحساب، دستگاه اجرایی و دیوان محاسبات	ذیحسابان دستگاههای اجرایی دیوان محاسبات وزارت متبوع کمیته ارزیابی عملکرد اداره کل مدیر کل امور اقتصادی و دارایی معاون نظارت مالی و رئیس خزانه معین

صاحب فرایند	شاخص	معیار پذیرش	دوره پایش	مستندات
حسابرس نظارت مالی	نسبت درخواستهای بررسی شده و ارسالی ماده (۹۱) به مجموع موارد ماده (۹۱) درخواستی	۱۰۰٪	یکساله	عنوان
				شماره
				قانون محاسبات عمومی کشور
				قانون خدمات کشوری
				قانون استخدام کشوری
				دستورالعملها، آیین نامه ها، تصویبنامه ها و بخشنامه ها، حسب مورد

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

کد شناسه: C۲۰۲۰۳	شناسه فرآیند: اجرای ماده (۹۱) 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: رئیس اداره نظارت مالی و گزارشگری بخش عمومی	تصویب کننده: معاون نظارت مالی و رئیس خزانه معین استان
امضاء:	امضاء:	امضاء:

کد شناسه: C۲۰۲۰۳	شناسه فرآیند: اجرای ماده (۹۱) 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		

ریسک فرایند	راهکارهای حل ریسک	دانش سازمانی مرتبط با فرایند
۱- زمان بر شدن فرآیند موصوف از جانب ذیحسابان در تحویل مستندات ماده (۹۱)	۱- همکاری بموقع ذیحسابان در تحویل مستندات ماده (۹۱)	۱- داشتن مدرک کارشناسی یا بالاتر در زمینه حسابداری و مدیریت و سایر رشته های مرتبط ۲- کسب تجربه کافی ۳- سپری نمودن دوره آموزشی مورد نیاز ۴- آگاهی از قوانین استخدام کشوری-قانون محاسبات عمومی- قانون خدمات کشوری و غیره

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