

	الگوریتم فرآیند		سازمان خصوصی سازی
	عنوان فرآیند: درخواست تامین اعتبار اعم از سرمایه ای و جاری از محل بودجه عمومی کل کشور و هزینه کردن آن		
شناسه فرآیند: FN09	بخش/واحد: اداره کل امور مالی و ذیحسابی	تاریخ بازنگری: ۱۳۹۶/۱۱/۲۴	شماره بازنگری: ۰۰



 دفتر توسعه سرمایه انسانی و تحول اداری	تصویب کننده: کمیته مدیریت راهبردی و عملکرد	تأیید کننده: ذیحساب و مدیرکل امور مالی	تهیه کننده: کارگروه پروژه تحلیل فرآیندها

شناسنامه فرآیند

سازمان خصوصی سازی

عنوان فرآیند: درخواست تامین اعتبار اعم از سرمایه ای و جاری از محل بودجه عمومی کل کشور و هزینه کرد آن

	شناسه فرآیند: FN09	بخش/واحد: اداره کل امور مالی و ذیحسابی
شماره بازنگری: ۰۰	تاریخ بازنگری: ۱۳۹۶/۱۱/۲۴	شماره بازنگری: ۰۰

۱- تعریف/هدف فرآیند: هدف از این فرآیند انجام کلیه امور مربوط به تامین اعتبار اعم از سرمایه ای و جاری از محل بودجه عمومی کل کشور و هزینه کرد آن می باشد.
۲- خدمت دهندگان فرآیند: اداره کل امور مالی و ذیحسابی
۳- دامنه کاربرد / مشتریان فرآیند: وزارت امور اقتصاد و دارایی، سازمان برنامه و بودجه کل کشور، ریاست کل و کلیه معاونت های سازمان و نهادهای نظارتی
۴- مالک / مسئول فرآیند: مسئولیت اجرای این فرآیند بر عهده رئیس اداره امور وصول و خزانه داری (سرکار خانم مینا عسکریان) و نظارت بر حسن اجرای این دستورالعمل طی سلسله مراتب بر عهده معاونین مدیر کل (آقایان جهانگیر افشاری، حسین زراعتی) و ذیحساب و مدیرکل امور مالی (آقای حمید شکراله زاده) می باشد.
۵- مراجع، قوانین و مقررات: ✓ قانون اجرای سیاست های کلی اصل (۴۴) قانون اساسی ✓ قانون محاسبات عمومی کشور مواد ۶۳، ۶۴، ۱۱۳ ✓ ضوابط اجرایی قانون بودجه کل کشور به صورت سالانه ✓ ماده (۱۹) قانون برنامه و بودجه ✓ بند "و" ماده (۲۲۴) قانون برنامه پنجم توسعه ✓ حکم ذیل جدول شماره (۸) قانون سنواتی بودجه ✓ اساسنامه سازمان
۶- سیکل (روزانه/ماهانه/سالانه) و مدت زمان انجام فرآیند: سالانه
۷- سیستم و نرم افزارهای مرتبط: آفیس، سامانه مبادله موافقت نامه سازمان برنامه و بودجه، نرم افزار همکاران سیستم و سیستم حسابداری بخش عمومی

۸- ضمائم و مستندات مورد نیاز:		
ردیف	عنوان ضمیمه یا مستند	شناسه ضمیمه یا مستند
۱		
۲		

۹- ورودی ها			۱۰- خروجی ها		
ردیف	عنوان ورودی	تامین کننده ورودی	ردیف	عنوان خروجی	مشتری/مخاطب خروجی
۱	ابلاغ اعتبار مربوط به ردیف تملک دارایی های مالی	سازمان برنامه و بودجه کل کشور	۱	ابلاغ موافقت نامه مصوب	هیات عامل و هیات واگذاری در خصوص ابلاغ اعتبار (هزینه ای برای شرکتهای مشمول اصلاح ساختار)، سازمان برنامه و بودجه، وزارت امور اقتصادی و دارایی، هیات وزیران، سازمان و کلیه شرکت های مشمول واگذاری که واجد شرایط اصلاح
۲	اطلاعات و مستندات مرتبط با دریافت ابلاغ اعتبار (هزینه ای و تملک دارایی های سرمایه ای)	دفتر سازمان	۲	مستندات و اطلاعات مورد نیاز تخصیص اعتبار (هزینه ای و تملک دارایی های سرمایه ای) جهت	



شناسنامه فرآیند

سازمان خصوصی سازی

عنوان فرآیند: درخواست تامین اعتبار اعم از سرمایه ای و جاری از محل بودجه عمومی کل کشور و هزینه کرد آن

شناسه فرآیند: FN09	بخش/واحد: اداره کل امور مالی و ذیحسابی	تاریخ بازنگری: ۱۳۹۶/۱۱/۲۴	شماره بازنگری: ۰۰
--------------------	--	---------------------------	-------------------

		موافقتنامه	ساختار می باشد
--	--	------------	----------------

۱۱- شرح کلی اجرای فرآیند:

۱-۱۱ - گردش کار دریافت ابلاغ اعتبار از محل بودجه عمومی و دریافت موافقتنامه:

پس از دریافت ابلاغ اعتبار از محل بودجه عمومی (هزینه ای و تملک دارایی های سرمایه ای) ، اطلاعات و مستندات از دفاتر سازمان بابت موضوع ابلاغ اعتبار به تفکیک هزینه ای و تملک دارایی های سرمایه ای دریافت میگردد. اطلاعات و مستندات تخصیص اعتبار شرکت های مشمول اصلاح ساختار حسب مورد در جلسه هیأت عامل برای پیشنهاد و تصویب در هیأت واگذاری بررسی و تایید گردیده و تامین اعتبار توسط سازمان برنامه و بودجه کشور به تفکیک هزینه ای و تملک دارایی های سرمایه ای و درج در سایت موافقتنامه سازمان صورت میگیرد. پس از آن به وزارت امور اقتصادی و دارایی و سازمان برنامه و بودجه جهت تایید موافقتنامه مندرج در سایت سازمان برنامه و بودجه اطلاع رسانی میگردد. نسخه اصل موافقتنامه برای امضای وزیر امور اقتصادی و دارایی و معاون رئیس جمهور و رئیس سازمان برنامه و بودجه کل کشور ارسال شده و موافقتنامه و درخواست تخصیص اعتبار به تفکیک هزینه ای و تملک دارایی های سرمایه ای از سازمان برنامه و بودجه کل کشور دریافت میگردد. درخواست وجه مطابق موافقتنامه به تفکیک هزینه ای و تملک دارایی های سرمایه ای از خزانه داری کل کشور اقدام بعدی خواهد بود که وجوه دریافتی در حسابهای مرتبط در سیستم حسابداری بخش عمومی ثبت میگردد.

۲-۱۱ - دریافت ابلاغ اعتبار هزینه ای در خصوص شرکت های مشمول اصلاح ساختار:

پس از دریافت ابلاغ اعتبار به ردیف تملک دارایی های مالی در خصوص بازسازی ساختاری و تعدیل نیروی انسانی بنگاه های مشمول واگذاری، موضوع طی نامه به معاونت شرکت ها و قیمت گذاری بنگاه ها جهت دریافت مستندات مورد نیاز از شرکت های مشمول اصلاح ساختار برای موضوع فوق اطلاع داده می شود. پس از دریافت مستندات و اطلاعات مورد نیاز توسط معاونت مذکور از شرکت های موصوف، موضوع در هیأت عامل مطرح و پس از تأیید جهت تصویب در هیأت واگذاری مطرح می شود. پس از آنکه شرکت های مشمول اصلاح ساختار نیروی انسانی به تصویب هیأت واگذاری رسید، اطلاعات شرکت های فوق به همراه مستندات مربوطه از معاونت یاد شده اخذ و در سامانه مبادله موافقت نامه سازمان برنامه و بودجه درج و برای تأیید به وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال و پس از تأیید سیستمی موافقتنامه توسط وزارت متبوع و سازمان برنامه و بودجه یک نسخه از آن تکثیر و برای مبادله نهایی توسط رئیس کل سازمان، وزیر امور اقتصادی و دارایی و رئیس سازمان برنامه و بودجه امضاء و ابلاغ می شود. پس از ابلاغ موافقتنامه برای تخصیص بودجه و دریافت وجه از خزانه اقدام می شود.

در کلیه مراحل بندهای ۱-۱۱ و ۲-۱۱ امور مربوطه با رعایت سلسله مراتب سازمانی توسط رئیس اداره خزانه (سرکار خانم مینا عسگریان) انجام و مورد تأیید معاونین مدیرکل (آقایان جهانگیر افشاری، حسین زراعتی) ذیحساب و مدیر کل امور مالی (آقای شکراله زاده)، معاون برنامه ریزی، توسعه منابع و امور پشتیبانی (آقای داود خانی) و در نهایت رئیس کل سازمان واقع می گردد.

۱۱-۳ - هزینه کرد اعتبار تملک دارایی های سرمایه ای و هزینه ای (جاری) و افزایش سرمایه:

هزینه کرد مطابق اعتبار هزینه ای و اعتبار تملک دارایی های سرمایه ای انجام و پس از ثبت در سیستم مانده وجوه مصرف نشده به خزانه داری کل انتقال یافته و مطابق با الگوریتم فرآیند تشریفات افزایش سرمایه برای تملک دارایی های سرمایه ای انجام می گردد. پس از ارسال صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده به هیأت وزیران و اخذ مصوبه و اصلاح اساسنامه سازمان، افزایش سرمایه در دفاتر مالی سازمان ثبت می گردد.

تهیه کننده:	تأیید کننده:	تصویب کننده:
کار گروه پروژه تحلیل فرآیندها	ذیحساب و مدیر کل امور مالی	کمیته مدیریت راهبردی و عملکرد

