



دستورالعمل اقدامات فاخر کارکنان دیوان محاسبات کشور

اردیبهشت سال ۱۳۹۷

فهرست مطالب	
صفحه	عنوان
۲	- مقدمه
۳	- هدف
۳	- دامنه کاربرد
۳	- مسئولیت و اختیار
۳	- تعاریف
۴	- ضوابط
۶	- اعتبار

مقدمه:

پویایی و دانش محوری دومولفه مهم و اساسی بقاء و دوام سازمان های حرفه ای و تخصصی می باشد. دیوان محاسبات کشور به عنوان یک دستگاه نظارتی ضروریست در انجام مسئولیت های محوله از همه ابزارها و رویه های علمی در اجرای عملیات حرفه ای به صورت هدفمند بهره گیرد. یکی از ابزارهای اساسی تحقق اهداف دیوان محاسبات سرمایه انسانی کارآمد و متخصص می باشد، لذا پیش بینی سازوکارهای لازم جهت ارتقاء و افزایش بهره وری این منبع یکی از الزامات و استراتژی های اساسی دیوان محاسبات می باشد.

با مطالعات انجام شده و تمرکز بر مجموعه مناسبات دیوان محاسبات کشور در دستورالعمل حاضر تلاش گردیده تا با شناخت ابعاد مختلف وظیفه ای دیوان، نگاه ویژه ای به اقدامات خاص و فاخر سرمایه انسانی بعمل آمده تا از این طریق زمینه و بستر لازم جهت رشد کارکنان متعهد و کارآمد از طریق ایجاد مشوق های لازم و ترغیب آنها به کار و کوشش به نحو مطلوبی فراهم گردد.

۱- هدف

این دستورالعمل درجهت شناسایی، انتخاب، معرفی و تقدیر از کارکنان دارای اقدامات فاخر در حوزه های حسابرسی، رسیدگی، برنامه ریزی، IT، حقوقی و... با هدف ارتقای کارآمدی و افزایش بهره وری سازمانی، تقویت دانش، خلاقیت و ترغیب آنها به ارائه اقدامات برجسته، تدوین گردیده است.

۲- دامنه کاربرد:

کلید کارکنان رسمی و پیمانی دیوان محاسبات کشور در شمول این دستورالعمل قرار می گیرند.

۳- مسئولیت و اختیار:

مسئولیت پیگیری و نظارت بر این دستورالعمل بر عهده " دبیر شورای بررسی اقدامات فاخر " می باشد و سالیانه یک گزارش از نحوه اجرا و در صورت لزوم پیشنهادات اصلاحی دستورالعمل به « رئیس کل » ارائه می نماید.

۴- تعاریف:

۴-۱- دیوان: دیوان محاسبات کشور

۴-۲- رئیس کل: رئیس کل دیوان محاسبات کشور

۴-۳- دادستان: دادستان دیوان محاسبات کشور

۴-۴- روسای هیاتهای مستشاری: روسای هیاتهای اول تا چهارم مستشاری دیوان محاسبات کشور

۴-۵- معاونت‌ها: معاون فنی و حسابرسی امور اقتصادی و زیربنایی، معاون فنی و حسابرسی امور عمومی و اجتماعی، معاون امور اجرایی و پشتیبانی و معاون حقوقی، مجلس و تفریح بودجه دیوان محاسبات کشور

۴-۶- رئیس مرکز: رئیس مرکز آموزش و برنامه ریزی دیوان محاسبات کشور

۴-۷- شورای بررسی اقدامات فاخر: شورایی است که وظیفه ارزشیابی جامع در زمینه پیشنهادهای اقدامات فاخر در ابعاد مختلف از جمله رسیدگی، تایید، رد، تعیین کیفیت و کمیت پاداش به صورت سالیانه و هرگونه تغییر یا اصلاح این دستورالعمل را به عهده دارند و در این دستورالعمل "شورا" نامیده می شود و متشکل است از:

- رئیس کل (رئیس شورا)

- دادستان

- روسای هیاتهای مستشاری
- معاونت امور اجرایی و پشتیبانی (دبیر شورا)
- معاونت ها
- رئیس مرکز
- دو نفر صاحب نظر ، حسب مورد در موضوع مطروحه ، به انتخاب رئیس کل

تبصره ۱: صدور و ابلاغ احکام اعضاء شورا، توسط رئیس کل انجام می پذیرد

تبصره ۲: دبیرخانه شورا در معاونت امور اجرایی و پشتیبانی می باشد.

۸-۴- اقدامات فاخر : مجموعه ای از فعالیتهای عملی و کاربردی و حاوی اقداماتی است که دارای آثار برجسته و ممتاز در حوزه

های ماموریتی دیوان به ویژه صیانت از بیت المال می باشد و شامل درجه ی یک و درجه دو می باشد

۹-۴- هیات ممیزه : کارگروهی است که درخصوص پیشنهادات اقدامات فاخر موضوع موارد ارجاعی بند ۳-۲-۵ این

دستورالعمل ، اعلام نظر کارشناسی می نماید و اعضای آن ، هیات ممیزه ارتقاء و انتصاب می باشد.

۱۰-۴- نشان افتخار : در صورتیکه اقدام فاخر به عنوان اقدام فاخر درجه ی یک شناخته شود به پیشنهاد دهنده مدالی با آرم

دیوان و عنوان نشان افتخار اعطاء می گردد .

۵- ضوابط:

۱-۵- مصادیق تشویقی که مشمول پاداش یا مزایای خاص می گردد:

۱-۱-۵- کشف عوامل فساد و اقدامات عملی به منظور رفع عوامل مذکور و مقابله با آن.

۲-۱-۵- اقدامات عملی موثر که منجر به بهبود استانداردها و روشهای حسابرسی یا نظام حسابرسی، روش ها و فرآیند

رسیدگی و ارتقای گزارش تفریغ بودجه وسایر فعالیتهای وظیفه ای دیوان محاسبات کشور گردد.

۳-۱-۵- اقدامات عملی قابل توجه که منجر به استیفای حقوق بیت المال گردد.

۴-۱-۵- اقدامات عملی که منجر به پیشبرد اهداف دیوان و تبدیل آن به سازمانی پیشرو و خلاق در سطح ملی و بین المللی

گردد.

۲-۵- فرآیند کار :

۱-۲-۵- تکمیل فرم پیشنهاد اقدامات فاخر توسط پیشنهاد دهنده یا پیشنهاد دهندگان و تایید آن توسط مقام مسئول (در

استانها مدیر کل استان و در ستاد حسب مورد مدیران کل و حسابرسان کل)

۲-۲-۵- فرم پیشنهاد اقدامات فاخر به همراه مستندات مربوطه، حسب مورد، با امضای دادستان، روسای هیات های

مستشاری، معاونت ها، رئیس مرکز و مدیر کل حوزه ریاست جهت استحضار رئیس کل ارسال می گردد.

۳-۲-۵- بنا به تشخیص رئیس کل، پیشنهاد اقدامات فاخر جهت طرح در هیات ممیزه به دبیر شورا ارجاع می گردد که

پیشنهاد دهنده یا پیشنهاد دهندگان اقدامات فاخر، ملزم به دفاع از اقدامات خود در هیات ممیزه می باشند.

۴-۲-۵- هیات ممیزه مکلف است نسبت به اعلام نظر در خصوص پیشنهاد اقدامات فاخر به رئیس کل اقدام نماید.

۵-۲-۵- پیشنهاد اقدامات فاخر پس از تایید رئیس کل، جهت طرح و بررسی نهایی در شورا در دستور جلسات شورا

قرار می گیرد.

۶-۲-۵- جلسات شورا، با حضور $\frac{4}{5}$ اعضاء (حداقل ۱۰ نفر) رسمیت یافته و پیشنهادات مطروحه در شورا، با رای

مثبت $\frac{2}{3}$ اعضای حاضر به تصویب نهایی می رسد.

۷-۲-۵- در صورت تصویب پیشنهاد در شورا و تشخیص به عنوان اقدام فاخر، حسب مورد امتیازات مربوطه به شخص یا

اشخاص پیشنهاد دهنده اعطاء می گردد.

تبصره ۱- چنانچه اقدامات فاخر حاصل تلاش های گروهی همکاران (حداکثر سه نفر) باشد، در صورت پذیرش، امتیاز

ماخوذه بین نفرات بر اساس درصد اعلام شده از سوی مقام مسئول تقسیم خواهد شد، در غیر اینصورت امتیازات به شرح

ذیل تسهیم میگردد:

الف) در صورتیکه پیشنهاد دهندگان دو نفر باشند، امتیازات به نسبت ۶۰ درصد به نفر اول و ۴۰ درصد به نفر دوم،

تعلق خواهد گرفت.

ب) در صورتیکه پیشنهاد دهندگان سه نفر باشند، امتیازات به نسبت ۵۰ درصد به نفر اول و ۳۰ درصد به نفر دوم و

۲۰ درصد به نفر سوم، تعلق خواهد گرفت.

۳-۵- آثار تشویقات :

۳-۵-۱- در صورتیکه اقدام فاخر از نوع درجه یک تشخیص داده شود و پیشنهاد دهنده یک نفر باشد، امتیازات ذیل به

پیشنهاد دهنده تعلق می گیرد:

الف) به فرد پیشنهاد دهنده نشان افتخار تعلق می گیرد.

ب) فرد پیشنهاد دهنده به درجه عالی ارتقاء می یابد.

تبصره - در صورتیکه پیشنهاد بصورت گروهی ارائه شده باشد، فقط نفر اول شامل امتیازات بند ۳-۵-۱ خواهد بود و

سایر امتیازات بر اساس تبصره ۱ بند ۷-۲-۵ اعمال خواهد شد.

۳-۵-۲- در صورتیکه اقدام فاخر از نوع درجه دوتشخیص داده شود ، امتیازات ذیل به پیشنهاد دهنده یا پیشنهاد

دهندگان تعلق می گیرد:

الف) ارتقاء به پست بالاتر با استفاده از معافیت از شرایط سابقه خدمت ، تجربه وتوقف در پست قبلی مندرج

در دستورالعمل ارتقاء وانتصاب .

ب) اولویت دراعطا یک یا دو گروه تشویقی.

ج)ارتقاء یک مرحله در مسیر ارتقاء شغلی (ارشد یا خبره یا اضافه شدن حداکثر تا ۲۰۰ امتیاز به مصادیق

عمومی یا اختصاصی مسیر ارتقاء شغلی اشخاص حسب مورد) .

د) اعزام به دوره های آموزشی برگزار شده در خارج از کشور در حیطه وظایف دیوان محاسبات کشور (نظیر

آموزشهای اکوسای، آسوسای و اینتوسای)

تبصره ۱- براساس کمیت وکیفیت اقدامات فاخر،شورا می تواند مشوق های خاصی علاوه بر موارد فوق را تصویب

نماید.

تبصره ۲- در صورتیکه اقدام فاخر درجه یک تشخیص داده شده علاوه بر امتیازات بند ۳-۵-۱ ، فرد می تواند سایر

آثار تشویقات را طبق نظر شورا دریافت نماید.

۶- اعتبار :

این دستورالعمل از تاریخ ابلاغ معتبر و هرگونه اصلاح آن منوط به تصویب شورا می باشد.

فرم اقدام شایسته تقدیر

مشخصات	
نام و نام خانوادگی:	پست سازمانی:
محل جغرافیایی خدمت:	واحد سازمانی:
مدرک تحصیلی:	رشته تحصیلی:
دانشگاه محل تحصیل:	تاریخ:
حوزه ارائه دهنده:	
<input type="checkbox"/> ریاست <input type="checkbox"/> معاونت حقوقی و امور مجلس <input type="checkbox"/> معاونت فنی و امور حسابرسی امور اقتصادی و زیربنایی <input type="checkbox"/> معاونت فنی و امور حسابرسی امور عمومی و اجتماعی <input type="checkbox"/> معاونت امور اجرایی و پشتیبانی <input type="checkbox"/> مرکز آموزش و برنامه ریزی <input type="checkbox"/>	
مشخصات اقدام فاخر	
نوع اقدام: فردی <input type="checkbox"/> گروهی <input type="checkbox"/>	عنوان اقدام:
اعضاء گروه:	نوع اقدام:
	<input type="checkbox"/> حسابرسی <input type="checkbox"/> حقوقی <input type="checkbox"/> فناوری اطلاعات
شرح اقدام:	
اهمیت اقدام در دیوان محاسبات کشور:	
تاثیرات اقدام در ارتباط با حوزه وظیفه ای دیوان محاسبات کشور:	
نام و نام خانوادگی ارائه دهنده اقدام امضاء	نام و نام خانوادگی مقام مسئول امضاء
اظهار نظر شورا	
نتیجه ی بررسی:	
<input type="checkbox"/> اقدام فاخر درجه ۱ می باشد <input type="checkbox"/> اقدام فاخر درجه ۲ می باشد <input type="checkbox"/> اقدام فاخر نمیباشد	
تشویقات مترتب بر اقدام:	
۱-	
۲-	
۳-	
تاریخ تایید:	

تصویب کنندگان	تهیه کنندگان
شورای معاونین	معاونت امور اجرایی و پشتیبانی دفتر سازماندهی و خدمات مدیریت