**ملحق عدد2 : روزنامة توجيهية حول اعداد وتحيين وتقييم وإحالة وثائق الأداء والبرمجة السنوية في اطار حوار التصرف 2**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **مستوى وزارة المالية ورئاسة الحكومة** | **على مستوى المهمة** | **رئيس المهمة** | **رئيس برنامج القيادة والمساندة** | **رئيس البرنامج العملياتي** | **رئيس البرنامج الفرعي** | **وحدة التصرف في الميزانية حسب الأهداف** |
| **الثلاثي الأول** | **جانفي** | الشروع في تطبيق قانون المالية **للسنة** المصادق عليه في ديسمبر **س-1**  -قرار توزيع الاعتمادات الخاص بوزير المالية  -القرار السنوي للرقابة المعدلة | **إيداع** البرمجة السنوية للنفقات **الأولية** **(20جانفي)** | - قرار توزيع الاعتمادات الخاص برئيس المهمة | - قرار توزيع الاعتمادات الخاص برئيس البرنامج  - مذكرة تشرح الحاجيات المتعلقة بالموارد البشرية والمالية للسنوات **س+1..... س+3** بالنسبة لبقية رؤساء البرامج العملياتية.  - تقييم أولي لتنفيذ السنة **س-1 ( ميزانية وأداء)**  **-** طلبمعطيات تشرح وضع منظومة " إنصاف" نهاية السنة **س-1** | - قرار توزيع الاعتمادات الخاص برئيس البرنامج  - تقييم أولي لتنفيذ السنة **س-1 ( ميزانية وأداء)׃** تحيينلتقديرات للمؤشرات + التقارير النهائية حول تنفيذ السنة الفارطة **س-1** | توزيع الاعتمادات بين الوحدات العملياتية طبقا لقرارات التوزيع السابقة  - تقييم تنفيذ السنة **س-1 ( ميزانية وأداء)׃** تحيينللمؤشرات + التقارير النهائية حول تنفيذ السنة الفارطة **س-1**  **-**انعقاد لجنة قيادةالبرنامج الفرعي **(** التقرير الدوري الثالث النهائي للسنة **س-1** لتقييم التصرف**)** | - مكتوب عمل يشرح الانطلاقة للأشغال المتعلقة بالميزانية ووثائق الأداء  - ضبط مخطط التكوين السنوي حول المنظومة  - ضبط مخطط العمل للسنة . مواكبة المستجدات وتدارسها وتوضيحها جيدا لجميع الأطراف المعنية |
| **فيفري** | -الانطلاق في ضبط الإطار العام والتوجهات الكبرى من قبل رئيس الحكومة لاعداد قانون المالية **س+1 ( 15 فيفري)** | -التأشيرة على البرمجة السنوية للنفقات **الأولية (05 فيفري)**  **- تقديم** مشاريع الاستثمار **للجنة المختصة....** قبل **20 فيفري (** أمر عدد**314** لسنة **2017).** | -انعقاد لجنة متابعة وتقييم المهمة ( تدارس وتقييم تنفيذ السنة الفارطة على أساس التقارير الخاصة بالتنفيذ للسنة **س-1** | - ضبط روزنامة أولية خاصة بالنقاشات حول الحاجيات مع مختلف البرامج.  - لجنة قيادة البرنامج (التقرير الدوري الثالث النهائي للسنة **س-1** للتصرف )  - الانتهاء من إعداد نتائج السنة **س-1 ( ميزانية وأداء)׃** تحيينلتقديرات المؤشرات + التقارير النهائية حول تنفيذ السنة الفارطة **س-1** | - لجنة قيادة البرنامج (التقرير الدوري الثالث النهائي للسنة **س-1** للتصرف )  - الانتهاء من إعداد نتائج السنة **س-1 ( ميزانية وأداء)׃** تحينلتقديرات للمؤشرات + التقارير النهائية حول تنفيذ السنة الفارطة **س-1** | - تحديد الحاجيات المتعلقة بالموارد البشرية والمالية لمناقشتها مع رئيس البرنامج  - ضبط مخطط عمل السنة | - مكتوب لاستدعاء رؤساء البرامج للانطلاق في إعداد تقاريرهم السنوية للأداء **س-1**  - مواكبة المستجدات وتدارسها وتوضيحها جيدا لجميع الأطراف المعنية |
| **مارس** | -إعداد إطار الميزانية متوسط المدى الجملي ( **15 مارس**)  - صدور منشور إعداد الميزانية وإحالته للمهمات ( **31 مارس**) | -الانطلاقة في الأشغال الخاصة بإطار النفقات متوسط المدى القطاعي  - توحيد المعطيات المتعلقة بالميزانية وبالأداء للسنة **س-1**  **-**  إحالة مقترحات الوزارات حول الأحكام الجبائية لوزارة المالية | - | - مكتوب حول الانطلاق في إعداد الميزانية للسنة **س+1** وتحيين إطار النفقات متوسط المدى للسنوات **س+1..... س+3**  - الانتهاء من إعداد التقارير السنوية للأداء للسنة **س-1** + إطار النفقات متوسط المدى وإرسالها إلى **وحدة التصرف في الميزانية حسب الأهداف لتجميع الوثيقة المعنية .** | -التواصل والنقاش حول تحديد الحاجيات المتعلقة بالموارد البشرية والمالية  - الانتهاء من إعداد التقارير السنوية للأداء للسنة **س-1** + إطار النفقات متوسط المدى وإرسالها إلى **وحدة التصرف في الميزانية حسب الأهداف** | -الانتهاء من إعداد التقارير السنوية للأداء للسنة **س-1من جانب المعطيات المتعلقة بالبرامج الفرعية** + إطار النفقات متوسط المدى وإرسالها إلى **رئيس البرنامج** | - مكتوب حول استدعاء رؤساء البرامج لإعداد إطار أداء برامجهم للسنة **س+1**  مواكبة المستجدات وتدارسها وتوضيحها جيدا لجميع الأطراف المعنية  - تجميع التقارير السنوية للأداء للبرامج والتثيت من احترام الهيكلة الموحدة و جودة الوثيقة .  - مواصلة تنفيذ مخطط التكوين ومخطط العمل |
| **الثلاثي الثاني** | **أفريل** | -استقبال التقارير السنوية للأداء لجميع المهمات وتدارسها من قبل جميع متصرفي الميزانية | - النقاش حول الحاجيات بين جميع الأطراف المتدخلة  - إحالة إطار النفقات متوسط المدى القطاعي للسنة **س+1** و كذلك التقارير السنوية للأداء للسنة **س-1** ( **20** **أفريل**) | - المصادقة على التقرير السنوي للأداء للمهمة وإحالته لوزير المالية (**20** **أفريل**) | **-** طلب **معطيات** تشرحوضع منظومة **"** إ**نصاف**" لشهر أفريل للسنة **س**  - لجنة قيادة البرنامج (التقرير الدوري الأول النهائي للسنة **س** للتصرف )  - روزنامة نقاشات الميزانية للسنة **س-1** | - لجنة قيادة البرنامج (التقرير الدوري الأول للسنة **س** للتصرف )  **-** الانتهاء من إعداد المشروع السنويللأداءللسنة  **س+1** | - لجنة قيادة البرنامج الفرعي (التقرير الدوري الأول النهائي للسنة **س** للتصرف )  **-** الانتهاء من إعداد مشروع السنويللأداءللسنة  **س+1** | - مواصلة التثبت في التقارير السنوية للأداء قبل احالته لرئيس المهمة للمصادقة و احالته لوزارة المالية  - مكتوب لجميع رؤساء البرامج حول إعداد المشروع السنوي للأداء للسنة **س+1** وتقديم الدعم الفني والتقني اللازم.  مواكبة المستجدات وتدارسها وتوضيحها جيدا لجميع الأطراف المعنية  --مواصلة تنفيذ مخطط التكوين ومخطط العمل  - |
| **ماي** | -تقييم تنفيذ السنة وتحيين ميزانية السنة الجارية ومناقشة مشاريع إطار النفقات متوسط المدى القطاعي مع مختلف الوزارات ( **15** **ماي**)  -مجلس وزاري للمصادقة على إطار الميزانية متوسط المدى ( **25** **ماي**)  - مكتوب لتحديد سقف الإعتمادات لكل وزارة للسنة المالية المقبلة **(31** **ماي**) | - التحكيم الوزاري الأخير للسنة **س+1**  - مكتوب لجميع البرامج للإعلام بأسقف الاعتمادات للسنة **س+1** | - لجنة متابعة وتقييم المهمة **(**مع فحص تقارير تنفيذ التصرف للسنة **س** **)** | - ضبط روزنامة لمراجعة إطار النفقات متوسط المدى ولإعداد المشاريع السنوية للأداء  - القيام بالتعديلات اللازمة حول الطلبات للسنوات **س+1** ... **س+3** تبعا للنقاشات  - لوحة قيادة وتقرير دوري ثلاثي خاص بالتنفيذ ( ميزانية وأداء ) للسنة **س**  - الحصول على أسقف الاعتمادات للسنة **س+1** | - القيام بالتعديلات اللازمة حول طلبات للسنوات **س+1** ... **س+3** تبعا للنقاشات الأولية  - لوحة قيادة وتقرير دوري ثلاثي خاص بالتنفيذ ( ميزانية وأداء ) للسنة **س** | -القيام بالتعديلات اللازمة حول الطلبات للسنوات **س+1** ... **س+3** تبعا للنقاشات  **-** حوصلة لنتائج المعطيات المتعلقة ب**(**الميزانية وبالأداء **)** للسنة **س** في نهاية أفريل  - استقبال أسقف الاعتمادات للسنة **س+1** | - مساندة جميع البرامج في اعداد ومتابعة لوحات القيادة وتركيز مقتضيات القانون الأساسي للميزانية  - مواصلة تنفيذ مخطط التكوين ومخطط العمل للسنة  - مواكبة المستجدات وتدارسها وتوضيحها جيدا لجميع الأطراف المعنية |
| **جوان** | - تلقي مشاريع الميزانيات والمشاريع السنوية للأداء | - التحيين **الأول** للبرمجة السنوية للنفقات للسنة.  **-**  المصادقة و إحالة مشاريع الميزانية **(**مع إطار النفقات متوسط المدى القطاعية والمشاريع السنوية للأداء**)** لوزارة المالية مصادق عليها من قبل رؤساء المهمات **(** **15جوان)** | المصادقة على الميزانية والمشروع السنوي للأداء و الإحالة لوزارة المالية | - تحيين البرمجة السنوية للنفقات  - إعداد مشروع للميزانية والمشروع السنوي للأداء للسنة **س+1** | - تحيين البرمجة السنوية للنفقات  - إعداد مشروع للميزانية والمشروع السنوي للأداء للسنة **س+1** | - الاستناد واحترام البرمجة السنوية للنفقات **على مستوى البرنامج الفرعي**  - إعداد مشروع للميزانية والمشروع السنوي للأداء للسنة **س+1 في الجانب المتعلق بالبرنامج الفرعي** | - مواكبة المستجدات وتدارسها وتوضيحها جيدا لجميع الأطراف المعنية  - تجميع المشاريع السنوية للأداء للسنة **س+1 لجميع البرامج لتجميعها ضمن وثيقة موحدة والتثبت من مدى احترامها للهيكلة الموحدة وجودة الوثيقة .ثم احالتها الى رئيس المهمة للمصادقة واحالتها لوزارة المالية .** |
| **الثلاثي الثالث** | **جويلية** | -نقاشات الميزانيات حسب الأداء **س+1** والتحكيم –  عرض الفرضيات والتوجهات الكبرى لمشروع ميزانية الدولة على مجلس نواب الشعب | - نقاشات ميزانية المهمة مع الهيئة العامة للميزانية  - تحيين وثائق الميزانية للسنة **س+1** بعد النقاشات **(** نسخة نهائية للمشاريع السنوية للأداء بعد مصادقة رؤساء المهمات**)** | المصادقة على النسخة المحينة والنهائية للمشروع السنوي للأداء قبل احالتها لمجلس نواب الشعب. | - | - إعداد التقارير السداسية الخاصة بتنفيذ الميزانية للسنة **س** والنقاشات مع مراقبي المصاريف العمومية | -التنسيق المتواصل مع رؤساء البرامج للقيام بالتعديات الازمة على التصرف بالرنامج الفرعي وللتنسيق مع الوحدات العملياتية | - السهر على تحيين المشاريع السنوية للأداء للسنة **س+1 من قبل جميع البرامج.**  مواكبة المستجدات وتدارسها وتوضيحها جيدا لجميع الأطراف المعنية |
| **أوت** | - تلقي الميزانيات والمشاريع السنوية للأداء للسنة المحينة ׃ **س+1**  - إعداد الوثائق المرفقة لمشروع قانون المالية | - إحالة الميزانيات و المشاريع السنوية للأداء محيّنة للسنة **س+1** | - | - مشروع الميزانية موحّد حسب الأداء  **-** طلب **معطيات** تشرحوضع منظومة **"** إ**نصاف**" لشهر أوت للسنة | - مشروع الميزانية موحد حسب الأداء | - | - دراسة المشاريع السنوية للأداء المحينة  مواكبة المستجدات وتدارسها وتوضيحها جيدا لجميع الأطراف المعنية  - مواصلة تنفيذ مخطط التكوين ومخطط العمل |
| **سبتمبر** | - مصادقة مجلس الوزراء على مشروع قانون المالية **(30** **سبتمبر**) | - | - لجنة المتابعة والتقييم للمهمة **(**مع فحص التقاريرالمتعلقة بتنفيذ التصرف للسنة **س** **)** | - اعداد أو تحيين لوحة قيادة البرنامج  -اعداد التقرير الدوري الثلاثي خاص بالتنفيذ ( ميزانية وأداء ) للسنة **س** في نهاية أوت  - لجنة متابعة البرنامج **(** متابعة التصرف للسنة **)** | - اعداد أو تحيين لوحة قيادة البرنامج  - اعداد التقرير الدوري الثلاثي الخاص بالتنفيذ ( ميزانية وأداء ) للسنة في نهاية أوت  - لجنة متابعة البرنامج **(** متابعة التصرف للسنة **س )** | - حوصلة للمعطيات المتعلقة **(**بالميزانية وأداء**)** للسنة **س** في نهاية أوت  - لجنة متابعة البرنامج الفرعي **(**تقرير دوري ثاني للتصرف) للسنة **س )** | -- مساندة جميع البرامج في اعداد ومتابعة لوحات القيادة وتركيز مقتضيات القانون الأساسي للميزانية  -مواكبة المستجدات وتدارسها وتوضيحها جيدا لجميع الأطراف المعنية  - مواصلة تنفيذ مخطط التكوين ومخطط العمل |
| **الثلاثي الرابع** | **أكتوبر** | - إحالة مشروع قانون المالية **س+1** والملاحق إلى مجلس نواب الشعب ونقاشات ميزانية **س+1** | - التحيين **الثاني** للبرمجة السنوية للنفقات للسنة **س (**البرمجة السنوية للنفقات **للمرة الثانية)** وإصدار الأوامركما مطلوبللحاجة  - نقاشات ميزانية **س+1** حسب البرامجأماممجلس نواب الشعب | **-** | - تحيين للبرمجة السنوية للنفقات **للمرة الثانية**  - تجميع التقارير والمشاريع السنوية للأداء المصادق عليها | - تحيين للبرمجة السنوية للنفقات **الثانية** | - تطبيق للبرمجة السنوية للنفقات **الثانية** على مستوى البرامج الفرعية | - تجميع التقارير والمشاريع السنوية للأداء المصادق عليها  - مواكبة المستجدات وتدارسها وتوضيحها جيدا لجميع الأطراف المعنية  - مواصلة تنفيذ مخطط التكوين ومخطط العمل |
| **نوفمبر** |  | - | - | - نقاشات ميزانية مع مجلس نواب الشعب | - معطيات حول توزيع الاعتمادات | - معطيات حول توزيع الاعتمادات | **-** |
| **ديسمبر** | -التحيين للميزانية وإطار أداء البرامج  - المصادقة على مشروع قانون المالية ( قبل **10ديسمبر**) | - أعمال تحضيرية لإعداد البرمجة السنوية للنفقات **الثانية** للسنة **س+1** | - المصادقة على نهاية التصرف للسنة **س** | -التقرير الأولي حول وضع تنفيذ الميزانية للسنة **س**  - إعداد البرمجة السنوية للنفقات **الثانية** للسنة **س+1** | -التقرير الأولي حول وضع تنفيذ الميزانية للسنة **س**  -الشروع في إعداد البرمجة السنوية **الأولية** للنفقات للسنة **س+1** | -التقرير الأولي حول وضع تنفيذ الميزانية للسنة **س**  - الشروع في إعداد البرمجة السنوية **الأولية** للنفقات للسنة **س+1** | - مكتوب حول إعداد البرمجة السنوية **الأولية** للنفقات للسنة **س+1**  **-المساندة المكثفة لرؤساء البرامج .** |