**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 .** |