

पुणे जिल्हा परिषद- Process Mapping -Template

विभागाचे नाव		महिला व बाल कल्याण			
अ. क्र.	प्रक्रिया स्थिती (Steages of Process Mapping)	बाब	माहिती	शेरा	
PC1	प्रक्रिया ओळख व वर्गीकरण (Process Identification and Classification)	प्रक्रियेचे नाव	जिल्हा परिषद मुख्यालया चे अंतर्गत लेखा परिक्षण		
PC2		कार्यासन संकेतांक (उदा. आस्था१, लेखा ४)	लेखा		
PP1	प्रक्रिया प्रस्तावित करणे (process proposal)	प्रक्रिया प्रस्तावित करणाऱ्या अधिकारी /कर्मचारी (Maker)- पदनाम	वरिष्ठ सहाय्यक (लेखा)		
PP2		संदर्भीय कायदा, नियम मॅन्युअल, अधिसूचना, शासन निर्णय, परिपत्रक, न्यायालय निकाल, शासन पुस्तके,पत्रे इत्यादी क्रमांकासह शिर्षक नमुद करावेत.	1. महाराष्ट्र जिल्हा परिषद व पंचायत समिती लेखा संहिता 1968 चे परिशिष्ट 4 नियम 39 भाग 4 अन्वये अंतर्गत लेखा परिक्षणाची तरतुद , नियम 3 परिशिष्ट 1 मध्ये नमुद मु ले वि अ याचे कर्तव्य व कार्य यातील परिशिष्ट 1 नियम 5 (2) (3)मध्ये नमुद कालबध्द तपासणी नियम क्रमांक 5(3) मु ले वि अ जिल्हा परिषदेकडील लेखांच्या तपासणी बाबत निदर्शनास आलेले दोष व नियमबाहयता आणतील नियम क्रमांक 5(4) ,2) स्थानिक निधी लेखा परिक्षा अधिनियम 1930 चे लेखा परिक्षा (सुधारणा) अधिनियम 2011 अन्वये (3) म ना से 1981 (4) उर्जा, व उद्योग व कामगार विभाग शा.नि.भाकस 2014/प्र क्र82 भाग 3 उद्योग -4 दि 1/12/16(5)उर्जा, व उद्योग व कामगार विभाग शा.नि.भाकस2021प्र क्र 8 उद्योग -4 दि 07/05/2021 (6) ग्रा वि अ महा. शासन निर्यय क्र झेडपीए/2016/प्र क्र 56/वित्त 9/दि 07/10/17		
PP3		प्रस्तावासोबत जोडावयाची कागदपत्रे उदा. विहित नमुन्यातील अर्ज, खरेदीचे बिल, आधार कार्ड आदी	लाभार्थी/ व्यक्तीची वैयक्तिक कागदपत्रे		
			कार्यालयीन कागदपत्रे	1.अंतर्गत लेखा परिक्षणासाठी पडताळणीस आवश्यक असलेली सर्व कागदपत्रे, देयके, नोंदवहया, सेवा पुस्तके, रोकडनोंदवहया ,जमा खर्चाच्या प्रमाणित नोंदवहया , मंजुर नस्त्या, प्रमाणके इत्यादी	
PP4		प्रक्रिया पूर्ण करण्यासाठी आवश्यक उपक्रम, कामाचे वार्षिक नियोजन, परीक्षा, मेळावे, कागदपत्र तपासणी कॅम्प , विशेष मोहिमा, प्रचार प्रसिध्दी	अंतर्गत लेखा परिक्षण तपासणी माहिम राबवून स्थानिक निधी लेखा परिक्षणापुर्वी अंतर्गत लेखा परिक्षण पूर्ण करणे.		

PP5		प्रक्रिया प्रस्तावित करताना जिल्हा परिषद विभाग/ पंस/ ग्राप/ जि. प. कडील अन्य क्षेत्रीय कार्यालये तसेच शासनाच्या विभाग/ उपक्रम/ मंडळे / महामंडळे / मनपा/ नपा/ कटकमंडळे/ खाजगी संस्था यांचेकडून प्राप्त करावयाची माहिती, मान्यता, शिफारस	निरंक	
PP6		तपासणी अधिकारी स्तर पदनाम (Checker) (स.प्र.अ/क.प्र.अ/ पर्यवेक्षीय अधिकारी)	अधिक्षक/ कक्ष अधिकारी	
PP7		प्रक्रिया मंजूरी देताना पडताळून पहावयाच्या बाबी	सर्व आस्थापना विषयक बाबी, वेतन पडताळणी, शासन नियमाप्रमाणे सर्व नोंदवहया व देयके प्रलंबित लेखा आक्षेप, खरेदी प्रक्रिया , भांडार पडताळणी इत्यादी	
PA1	प्रक्रिया मंजूरी (process approval)	मान्यता अधिकारी स्तर पदनाम (खातेप्रमुख /इतर)	जिल्हा कार्यक्रम अधिकारी/ मा.मुख्य लेखा व वित्त अधिकारी , पुणे जिल्हा परिषद पुणे	
PA2		यादी/ आराखडा मान्यता अधिकार समितीस असल्यास, समिती नाव	निरंक	
PA3		Endorsement (समर्थन) अधिकारी स्तर पदनाम (मुकाअ /अति मुकाअ/ संबंधित खातेप्रमुख)	मुख्य कार्यकारी अधिकारी	
PM1	(process Mapping)	मंजूरी प्रक्रियेमध्ये सातत्याने आढळणाऱ्या चर्ची	1) सेवा पुस्तकातील त्रुटी, 2) रोख नोंदवहीतील त्रुटी3) बँक ताळमेळ -बँकतील शिल्लक व रोख वहीतील शिल्लक यामध्ये तफावत असणे 4) नोंदवहयामधील त्रुटी नोंदवहया अपूर्ण असणे, प्रमातिणत नसणे, दाखले न देणे 5) प्रलंबित शक पूर्तता , 6)मासिक व वार्षिक लेखा पडताळणी 7) अंदाजपत्रकातील कमी जास्त खर्चाबाबत, 8) सर्व निधीच्या रोज किर्द शिल्लक तपासणी ,9) स्टॅम्प रजिस्टर अ व ब ब तपासणी,10)अनामत / तसलमात जमाखर्च, 11) पेन्शन नोंदवह APP 9 /10 /15 तपासणी 12)साठा नोंदवही तपासणी/ ताळमेळे 13) राखीव निधी जमाखर्च तपासणी14)जामीनकदबे नोंदवही तपासणी,15) जंगम मालमता नमुना नं 32 16) दैनदिनी नोंदवही , 17) वाहनाचे लॉगबुक, हिस्टीशिट,वेतन नोंदवही, 18) वेतनवाढ नोंदवही, इत्यादी19) जेम्स पोर्टल खरेदी उर्जा, व उद्योग व कामगार विभाग शा नि क्रमांक संकिर्ण 2016/प्र क्र215/उद्योग 4 दि 24/08/2017 20) अंदाजपत्रकिय तरतुदीपेक्षा मोठया प्रमाणात कमी जादा खर्चा बाबत. 21) मत्ता दायत्वाबाबत 22) वार्षिक लेख्यातील उणीबाबात . 23) रकमा अखर्चीत राहणे/ठेवणे 24) विविध योजनासाठी अनुदा उपलब्ध करुन त्या योजनावर खर्च न करता अखर्चीत ठेवणे	

	प्रक्रिया युटीशीथ		25) अखर्चीत रकमा शासनास भरणा करुन चलने लेखा परिक्षणास उपलब्ध करुन न देणे. 26) अनामती परतावा रकमातील तफावती बाबत 27) मुदतबाहय अनामती परत करणे 28) अनामती रकमाचा गोषवारा न काढणे, 29) मुदतबाहय अनामती परत करणे 30) व्यपगत ठेवीमध्ये शासकिय रकमा व्यपगत करणे 31) शासन निधी व्याजाची रक्कम शासनास परत न करता 32) इले. पेमेंट /इव्हॉस EPA व्दारा आदा केलेल्या रकमाचा युटीआर क्र नमुद न करणे 33) ठेवी वरील व्याज उशिरा जमा झाल्याने जिप चे नुकसानी बाबत. 34) देयकातील कपाती बाबत. 35) बांधकाम देयक पारित करताना विमा रक्कम न कपाती बाबत. 36) प्रलंबित लेखा परिक्षणाचे अनुपाल सादर करणे बाबत. 36) अनुदान निर्धारण करणे बाबत. 37) घसारा निधीतील अनियमीतते बाबत. 38) बॅक ताळमेळा बाबत. 39) खातेनिहाय/ वैयक्तीक तसलमात नोंदवहीतील अनियमते बाबत. 40) मुदत बाहय धनादेशा बाबत. 41) जमा नोंदवही नमुना नं 13 ला लेखा शिर्षानिहाय गोषवारा न काढले बाबत. 42) दिनांक 31/03 मार्च अखेरची शिल्लक तारेने उशिरा कळविले बाबत.	
PI1	प्रक्रिया सुधारणा (process improvization)	अचुकता वेळेची बचत , मनुष्यबळ कार्यक्षम वापर , पारदर्शकता याकरिता माहिती तंत्रज्ञानाचा व संगणक आज्ञावली वापर करता येण्याजोग्या उपप्रक्रिया /बाबी	विभागाचे कामकाज ऑनलाईन झाल्यास वेळेची बचत होईल व अचुकता येईल तसेच स्थानिक निधी लेखा कार्यालयाच्या धतीवर लेखापरिक्षणासाठी पोर्टल विकसित करणे.	
PI2		तांत्रिक (Technical) ज्ञान कमी पडत असल्यास प्रशिक्षण स्वरुप, अभ्यासक्रम	तालुका स्तर व मुख्यालय स्तरावरील कर्मचा-यांना ऑनलाईन कामाचे प्रशिक्षण आवश्यक आहे	
PI3		मुळ संकल्पना, उद्देश , लेखा संहिता, प्राधिकरण यांचे अधिकार यास धक्का न लावता प्रक्रिया सुधारणे करिता शासन स्तरावर प्रस्तावित करायच्या बाबी	1) जिल्हा परिषद अंतर्गत विभाग व पंचायत समिती स्तरावरील कार्यालय यांचे अंतर्गत लेखा परिक्षण करणेसाठी आवश्यक मनुष्यबळ उपलब्ध नाही 2) अंतर्गत लेखा परिक्षण वर्षातून दोन करणे बाबत सुचित केले आहे तथापि या बाबत निश्चित नियमावली विहीत करुन देण्यात आलेली नाही 3) तांत्रिक बाबीच्या तपासणी साठी तांत्रिक मनुष्यबळाचा पथकामध्ये समावेश करणे आवश्यक आहे. वरिल बाबी बाबत शासन स्तरावर पाठपुरावा करणे गरजेचे आहे.	