



روش اجرایی
حسابداری عمرانی
شماره سند: P42
ویرایش: یک

تصویب کننده	تائید کننده	تهیه کننده	
مدیر عامل			سمت
میر سعید سیدمتین			نام و نام خانوادگی
			امضاء

محل مهر وضعیت مدرک
تاریخ تصویب:

این مدرک و کلیه مطالب مندرج در آن متعلق به شرکت گاز استان اردبیل بوده و تکثیر آن بدون مجوز و اطلاع واحد تعالی ممنوع می باشد. کلیه صفحات مستندات بدون مهر تحت کنترل فاقد اعتبار است.

شماره سند:
P42/01

روش اجرایی حسابداری عمرانی



جدول ثبت تغییرات مدرک

شماره ویرایش	صفحه / محل تغییر	تاریخ بازنگری	خلاصه تغییرات اعمال شده
۱	۳	۱۴۰۲/۰۳/۰۶	بروزرسانی ویرایش استانداردها
۲			
۳			
۴			
۵			
۶			
۷			

این مدرک و کلیه مطالب مندرج در آن متعلق به شرکت گاز استان اردبیل بوده و تکثیر آن بدون مجوز و اطلاع دفتر تعالی ممنوع می باشد. کلیه صفحات مستندات بدون مهر فاقد اعتبار است.

۱- هدف:

مدیریت مالی کنترل کلیه صورت وضعیتهای پیمانکاران سرمایه‌ای و صدور اسناد و تهیه گزارشات مربوطه به منظور جلوگیری از تخطی بودجه مصرفی و انجام تعهدات مربوط طبق دفترچه پیمان.

۲- دامنه کاربرد:

تمامی پیمانکاران سرمایه‌ای شرکت و اسناد هزینه متفرقه سرمایه‌ای.

۳- مسئولیتها:

مسئولیت کلیه نظارت و کنترل بر روی موارد مالی با مدیر مالی می باشد.
مسئول ثبت سند و کنترل اسناد ارائه شده بر عهده مسئول حسابداری طرحهای عمرانی شرکت می باشد.

۴- مراجع:

استاندارد ISO 9001:2015

استاندارد ISO 14001:2015

استاندارد ISO 45001:2018

فرم شناسنامه فرآیند

فرم اجازه پرداخت مالی (فرم ۴۴)

فرم تقلیل ضمانتنامه

فرم آزادسازی ضمانتنامه

روش اجرایی مدیریت ریسک و فرصت

PI33

F01P42

F02P42

F03P42

F07

۵- تعاریف:

طرح عمرانی: عملیات و خدمات مشخصی است که براساس مطالعات توجیهی فنی، اقتصادی یا اجتماعی که توسط دستگاه اجرایی انجام می شود، طی مدت معین و با اعتبار معین برای هدفهای برنامه های میان مدت عمرانی یا تحصیل دارایی ثابت عمومی انجام می شود.

۶- شرح عملیات:

مطابق فلوچارت



این مدرک و کلیه مطالب مندرج در آن متعلق به شرکت گاز استان اردبیل بوده و تکثیر آن بدون مجوز و اطلاع دفتر تعالی ممنوع می باشد. کلیه صفحات مستندات بدون مهر فاقد اعتبار است.

