



Process Classification Framework

چارچوب طبقه‌بندی فرآیند



13

Category



72

Process Group



327

Process

Version :

7.2.1

September 2018

OPERATING PROCESSES

1.0
Develop
Vision
and
Strategy

2.0
Develop and
Manage Products
and Services

3.0
Market
and Sell
Products and
Services

4.0
Deliver
Physical Products

5.0
Deliver
Services

6.0
Manage
Customer
Service

MANAGEMENT AND SUPPORT SERVICES

7.0 Develop and Manage Human Capital

8.0 Manage Information Technology

9.0 Manage Financial Resources

10.0 Acquire, Construct, and Manage Assets

11.0 Manage Enterprise Risk, Compliance, Remediation, and Resiliency

12.0 Manage External Relationships

13.0 Develop and Manage Business Capabilities

Level 1 - Category

Represent the highest level of process in the enterprise, such as Manage customer service, supply chain, Financial Organization, and Human resource.

Level 2 - Process Group

Indicates the next level of processes and represents a group of process. Perform after sales repairs, Procurement, Accounts payable, Recruit/source, and Develop sales strategy are examples of process groups.

Level 3 – Process

A process is the next level of decomposition after process group. The process may include elements related to variants and rework in addition to the core elements needed to accomplish the process.

Level 4 - Activity

Indicates key events performed when executing a process. Examples of activities include Receive customer requests, Resolve customer complaints, and Negotiate purchasing contracts.

Level 5 – Task

Tasks represents the next level of hierarchical decomposition after activities. Tasks are generally much more fine grained and may vary widely across industries. Examples include: Create business case and obtain funding and Design recognition and reward approaches

سطح ۱ – دسته فرآیند

نشان‌دهنده بالاترین سطح فرآیند در سازمان است، مانند مدیریت خدمات مشتری، زنجیره تامین، مدیریت مالی، و منابع انسانی

سطح ۲ – گروه فرآیند

سطح بعدی فرآیند را نشان داده و شامل گروهی از فرآیندها می‌شود. مانند تعمیر پس از فروش، خرید، حساب‌های پرداختی، جذب/استخدام، و تدوین استراتژی فروش

سطح ۳ – فرآیند

یک فرآیند، سطح شکست بعد از گروه فرآیند می‌باشد. فرآیند ممکن است علاوه بر اجزاء اصلی موردنیاز فرآیند، شامل اجزائی مربوط به تغییرات و دوباره‌کاری در فرآیند نیز باشد.

سطح ۴ – فعالیت

رویدادهای کلیدی هستند که در اجرای یک فرآیند انجام می‌شوند. مانند دریافت درخواست مشتری، رفع ادعای مشتری، مذاکره قراردادهای فروش.

سطح ۵ – وظیفه

وظایف نشان‌دهنده سطح بعدی شکست در درختواره پس از فعالیت می‌باشند. وظایف معمولاً ریزتر بوده و ممکن است در صنایع مختلف با هم متفاوت باشند. مانند خلق طرح تجاری و دریافت اعتبار، طراحی رویکردهای شناسایی و پاداش‌دهی



فرآیندهای

9.0 Manage Financial Resources

9.0 مدیریت منابع مالی

دسته فرآیند :

9



11

گروه فرآیند



46

فرآیند

Version :
7.2.1
September 2018

9.1 Perform planning and management accounting (10728)

» 9.1.1 Perform planning/budgeting/forecasting (10738)

- 9.1.1.1 Develop and maintain budget policies and procedures (10771)
- 9.1.1.2 Prepare periodic budgets and plans (10772)
- 9.1.1.3 Operationalize and implement plans to achieve budget (20135)
- 9.1.1.4 Prepare periodic financial forecasts (10773)
- 9.1.1.5 Perform variance analysis against forecasts and budgets (20136)

» 9.1.2 Perform cost accounting and control (10739)

- 9.1.2.1 Perform inventory accounting (10774)
- 9.1.2.2 Perform profit center accounting (14057)
- 9.1.2.3 Perform cost of sales analysis (10775)
- 9.1.2.4 Perform product costing (10776)
- 9.1.2.5 Perform variance analysis (10777)
- 9.1.2.6 Report on profitability (11175)

« 9.1.1 اجرای برنامه‌ریزی/بودجه‌بندی/پیش‌بینی

- 9.1.1.1 توسعه و حفظ سیاست‌ها و رویه‌های بودجه
- 9.1.1.2 آماده‌سازی برنامه‌ها و بودجه‌های دوره‌ای
- 9.1.1.3 عملیاتی نمودن و پیاده‌سازی برنامه‌ها برای دستیابی به بودجه
- 9.1.1.4 تهیه پیش‌بینی‌های مالی دوره‌ای
- 9.1.1.5 اجرای تجزیه و تحلیل انحراف نسبت به پیش‌بینی‌ها و بودجه‌ها

« 9.1.2 اجرای حسابداری هزینه و کنترل آن

- 9.1.2.1 حسابداری موجودی کالا
- 9.1.2.2 اجرای حسابداری مرکز سود
- 9.1.2.3 اجرای تجزیه و تحلیل هزینه فروش
- 9.1.2.4 اجرای هزینه‌یابی محصول
- 9.1.2.5 اجرای تجزیه و تحلیل انحراف
- 9.1.2.6 ارائه گزارش قابلیت سودآوری

9.1 Perform planning and management accounting (10728)



9.1 اجرای برنامه‌ریزی و مدیریت حسابداری

» 9.1.3 Perform cost management (10740)

- 9.1.3.1 Determine key cost drivers (10778)
- 9.1.3.2 Measure cost drivers (10779)
- 9.1.3.3 Determine critical activities (10780)
- 9.1.3.4 Manage asset resource deployment and utilization (10781)

» 9.1.4 Evaluate and manage financial performance (10741)

- 9.1.4.1 Assess customer and product profitability (10782)
- 9.1.4.2 Evaluate new products (10783)
- 9.1.4.3 Perform life cycle costing (10784)
- 9.1.4.4 Optimize customer and product mix (10785)
- 9.1.4.5 Track performance of new-customer and product strategies (10786)
- 9.1.4.6 Prepare activity-based performance measures (10787)
- 9.1.4.7 Manage continuous cost improvement (10788)

« 9.1.3 اجرای مدیریت هزینه

- 9.1.3.1 تعیین محرک‌های هزینه کلیدی
- 9.1.3.2 اندازه‌گیری محرک‌های هزینه
- 9.1.3.3 تعیین فعالیت‌های بحرانی
- 9.1.3.4 مدیریت کاربری و استفاده از منابع دارایی‌ها

« 9.1.4 ارزیابی و مدیریت عملکرد مالی

- 9.1.4.1 ارزیابی قابلیت سودآوری مشتری و محصول
- 9.1.4.2 سنجش محصولات جدید
- 9.1.4.3 اجرای هزینه‌یابی چرخه عمر
- 9.1.4.4 بهینه‌سازی ترکیب مشتری و محصول
- 9.1.4.5 پیگیری عملکرد مشتریان جدید و استراتژی‌های محصول
- 9.1.4.6 تهیه شاخص‌های عملکرد مبتنی بر فعالیت
- 9.1.4.7 مدیریت بهبود مستمر هزینه

9.2 Perform revenue accounting (10729)



9.2 اجرای حسابداری درآمد

» 9.2.1 Process customer credit (10742)

- 9.2.1.1 Establish credit policies (10789)
- 9.2.1.2 Analyze/Approve new account applications (10790)
- 9.2.1.3 Analyze credit scoring history (14187)
- 9.2.1.4 Forecast credit scoring requirement (14188)
- 9.2.1.5 Review existing accounts (10791)
- 9.2.1.6 Produce credit/collection reports (10792)
- 9.2.1.7 Reinstate or suspend accounts based on credit policies (10793)

» 9.2.2 Invoice customer (10743)

- 9.2.2.1 Maintain customer/product master files (10794)
- 9.2.2.2 Generate customer billing data (10795)
- 9.2.2.3 Transmit billing data to customers (10796)
- 9.2.2.4 Post receivable entries (10797)
- 9.2.2.5 Resolve customer billing inquiries (10798)

» 9.2.3 Process accounts receivable (AR) (10744)

- 9.2.3.1 Establish AR policies (10799)
- 9.2.3.2 Receive/Deposit customer payments (10800)
- 9.2.3.3 Apply cash remittances (10801)
- 9.2.3.4 Prepare AR reports (10802)
- 9.2.3.5 Post AR activity to the general ledger (10803)

« 9.2.1 پردازش اعتبار مشتری

- 9.2.1.1 تدوین سیاست‌های اعتباری
- 9.2.1.2 آنالیز/ تایید درخواست‌های مربوط به حساب‌های جدید
- 9.2.1.3 تجزیه و تحلیل سوابق امتیازی مشتری
- 9.2.1.4 پیش‌بینی الزامات امتیازی اعتباری
- 9.2.1.5 بازنگری حساب‌های موجود
- 9.2.1.6 تهیه گزارشات اعتبارات/وصولی‌ها
- 9.2.1.7 تثبیت یا تعویق حساب‌ها براساس سیاست‌های اعتباری

« 9.2.2 تهیه صورتحساب مشتری

- 9.2.2.1 حفظ و نگهداری پرونده‌های اصلی مشتری/محصول
- 9.2.2.2 ایجاد داده‌های مربوط به صورتحساب مشتری
- 9.2.2.3 ارسال صورتحساب برای مشتری
- 9.2.2.4 ارسال اسناد دریافتی
- 9.2.2.5 رفع مشکلات واریزهای مشتری

« 9.2.3 پردازش حساب‌های دریافتی

- 9.2.3.1 تبیین سیاست‌های حساب‌های دریافتی
- 9.2.3.2 دریافت/واریز پرداخت‌های مشتری
- 9.2.3.3 اعمال وجوه نقد ارسالی
- 9.2.3.4 تهیه گزارشات حساب‌های دریافتی
- 9.2.3.5 انتقال فعالیت‌های حساب‌های دریافتی به دفتر کل

9.2 Perform revenue accounting (10729)



9.2 اجرای حسابداری درآمد

» 9.2.4 Manage and process collections (10745)

- 9.2.4.1 Establish policies for delinquent accounts (10804)
- 9.2.4.2 Analyze delinquent account balances (10805)
- 9.2.4.3 Correspond/Negotiate with delinquent accounts (10806)
- 9.2.4.4 Discuss account resolution with internal parties (10807)
- 9.2.4.5 Process adjustments/write off balances (10808)
- 9.2.4.6 Perform recovery workout (14007)
- 9.2.4.7 Manage default accounts (14008)

» 9.2.5 Manage and process adjustments/deductions (10746)

- 9.2.5.1 Establish policies/procedures for adjustments (10809)
- 9.2.5.2 Analyze adjustments (10810)
- 9.2.5.3 Correspond/Negotiate with customer (10811)
- 9.2.5.4 Discuss resolution with internal parties (10812)
- 9.2.5.5 Prepare chargeback invoices (10813)
- 9.2.5.6 Process related entries (10814)

« 9.2.4 مدیریت و پردازش وصولی‌ها

- 9.2.4.1 تدوین سیاست‌های حساب‌های مشکوک‌الوصول
- 9.2.4.2 تجزیه و تحلیل تراز حساب‌های مشکوک‌الوصول
- 9.2.4.3 مکاتبه/مذاکره با صاحبان حساب‌های مشکوک‌الوصول
- 9.2.4.4 تعیین تکلیف حساب‌ها با طرف‌های داخلی
- 9.2.4.5 تعدیل و حذف حساب‌های غیرقابل وصول
- 9.2.4.6 انجام تلاش‌های بازیافتی
- 9.2.4.7 مدیریت حساب‌های پیش‌فرض

« 9.2.5 مدیریت و پردازش تعدیلات/کسورات

- 9.2.5.1 تدوین سیاست‌ها/رویه‌های تعدیلات
- 9.2.5.2 تجزیه و تحلیل تعدیلات
- 9.2.5.3 مکاتبه/مذاکره با مشتری
- 9.2.5.4 بررسی راه‌حلها با طرفهای داخلی
- 9.2.5.5 تهیه صورتحاست‌های برگشت هزینه
- 9.2.5.6 پردازش ورودی‌های مرتبط

9.3 Perform general accounting and reporting (10730)



9.3 اجرای حسابداری عمومی و گزارش دهی

» 9.3.1 Manage policies and procedures (10747)

- 9.3.1.1 Negotiate service-level agreements (10815)
- 9.3.1.2 Establish accounting policies (10816)
- 9.3.1.3 Publish accounting policies (20604)
- 9.3.1.4 Establish common financial systems (10818)

» 9.3.2 Perform general accounting (10748)

- 9.3.2.1 Maintain chart of accounts (10819)
- 9.3.2.2 Process journal entries (10820)
- 9.3.2.3 Process allocations (10821)
- 9.3.2.4 Process period end adjustments (10822)
- 9.3.2.5 Post and reconcile intercompany transactions (10823)
- 9.3.2.6 Reconcile general ledger accounts (10824)
- 9.3.2.7 Perform consolidations and process eliminations (10825)
- 9.3.2.8 Prepare trial balance (10826)
- 9.3.2.9 Prepare and post management adjustments (10827)

« 9.3.1 مدیریت سیاست‌ها و رویه‌ها

- 9.3.1.1 مذاکره در مورد توافقنامه‌های سطح سرویس
- 9.3.1.2 تدوین سیاست‌های حسابداری
- 9.3.1.3 ابلاغ سیاست‌های حسابداری
- 9.3.1.4 استقرار سیستم‌های مالی معمول

« 9.3.2 اجرای حسابداری عمومی

- 9.3.2.1 حفظ ساختار حساب‌ها
- 9.3.2.2 پردازش ثبت روزانه
- 9.3.2.3 پردازش تخصیص‌ها
- 9.3.2.4 پردازش تعدیل‌های پایان دوره
- 9.3.2.5 جرح و تعدیل تراکنش‌های داخل شرکت
- 9.3.2.6 اصلاح حساب‌های دفتر کل
- 9.3.2.7 اجرای تلفیق و حذف
- 9.3.2.8 تهیه ترازنامه آزمایشی
- 9.3.2.9 تهیه و ارسال تعدیلات مدیریت

9.3 Perform general accounting and reporting (10730)



9.3 اجرای حسابداری عمومی و گزارش‌دهی

» 9.3.3 Perform fixed-asset accounting (10749)

- 9.3.3.1 Establish fixed-asset policies and procedures (10828)
- 9.3.3.2 Maintain fixed-asset master data files (10829)
- 9.3.3.3 Process and record fixed-asset additions and retires (10830)
- 9.3.3.4 Process and record fixed-asset adjustments, enhancements, revaluations, and transfers (10831)
- 9.3.3.5 Process and record fixed-asset maintenance and repair expenses (10832)
- 9.3.3.6 Calculate and record depreciation expense (10833)
- 9.3.3.7 Reconcile fixed-asset ledger (10834)
- 9.3.3.8 Track fixed-assets including physical inventory (10835)
- 9.3.3.9 Provide fixed-asset data to support tax, statutory, and regulatory reporting (10836)

» 9.3.4 Perform financial reporting (10750)

- 9.3.4.1 Prepare business unit financial statements (10837)
- 9.3.4.2 Prepare consolidated financial statements (10838)
- 9.3.4.3 Perform business unit reporting/review management reports (10839)
- 9.3.4.4 Perform consolidated reporting/review of cost management reports (10840)
- 9.3.4.5 Prepare statements for board review (10841)
- 9.3.4.6 Produce quarterly/annual filings and shareholder reports (10842)
- 9.3.4.7 Produce regulatory reports (10843)
- 9.3.4.8 Perform legal and management consolidation (14074)

« 9.3.3 اجرای حسابداری دارایی ثابت

- 9.3.3.1 تدوین سیاست‌های و رویه‌های دارایی ثابت
- 9.3.3.2 ثبت و نگهداری اطلاعات کارت‌دکس دارایی ثابت
- 9.3.3.3 پردازش و ثبت دارایی ثابت جدید و اسقاطی
- 9.3.3.4 پردازش و ثبت تعدیلات، ارتقاء، ارزش‌گذاری مجدد، و جابجایی دارایی ثابت
- 9.3.3.5 پردازش و ثبت هزینه‌های نگهداری و تعمیر دارایی ثابت
- 9.3.3.6 محاسبه و ثبت هزینه استهلاک
- 9.3.3.7 جرح و تعدیل دفتر دارایی ثابت
- 9.3.3.8 پیگیری دارایی‌های ثابت از جمله موجودی کالا
- 9.3.3.9 تهیه اطلاعات دارایی ثابت برای پشتیبانی از گزارش‌دهی مالیات و دارایی

« 9.3.4 اجرای گزارش‌دهی مالی

- 9.3.4.1 تهیه صورت‌های مالی واحد کسب و کار
- 9.3.4.2 تهیه صورت‌های مالی تلفیقی
- 9.3.4.3 اجرای گزارش‌دهی واحد کسب‌وکار/ بازنگری گزارشات مدیریت
- 9.3.4.4 اجرای گزارش‌دهی تلفیقی/بازنگری گزارش‌های مدیریت هزینه
- 9.3.4.5 تهیه صورت‌های مالی برای بازنگری هیات مدیره
- 9.3.4.6 تولید گزارشات فصلی/سالانه تکمیلی و سهامداران
- 9.3.4.7 تولید گزارشات قانونی
- 9.3.4.8 اجرای تلفیق قانونی و مدیریتی

9.4 Manage fixed-asset project accounting (10731)



9.4 مدیریت حسابداری پروژه‌های دارایی ثابت

» 9.4.1 Perform capital planning and project approval (10751)

- 9.4.1.1 Develop capital investment policies and procedures (10844)
- 9.4.1.2 Develop and approve capital expenditure plans and budgets (10845)
- 9.4.1.3 Review and approve capital projects and fixed-asset acquisitions (10846)
- 9.4.1.4 Conduct financial justification for project approval (10847)

» 9.4.2 Perform capital project accounting (10752)

- 9.4.2.1 Create project account codes (10848)
- 9.4.2.2 Record project-related transactions (10849)
- 9.4.2.3 Monitor and track capital projects and budget spending (10850)
- 9.4.2.4 Close/capitalize projects (10851)
- 9.4.2.5 Measure financial returns on completed capital projects (10852)

« 9.4.1 اجرای برنامه‌ریزی سرمایه‌ای و تصویب پروژه

- 9.4.1.1 تدوین سیاست‌ها و رویه‌های سرمایه‌گذاری
- 9.4.1.2 تدوین و تصویب برنامه‌ها و بودجه‌های سرمایه‌ای
- 9.4.1.3 بازنگری و تصویب پروژه‌های سرمایه‌ای و خرید دارایی ثابت
- 9.4.1.4 راهبری طرح‌های توجیهی مالی برای تصویب پروژه‌ها

« 9.4.2 اجرای حسابداری پروژه سرمایه‌ای

- 9.4.2.1 ایجاد کدهای حساب پروژه
- 9.4.2.2 ثبت تراکنش‌های مرتبط با پروژه
- 9.4.2.3 پایش و پیگیری پروژه‌های سرمایه‌ای و صرف بودجه
- 9.4.2.4 بستن / تأمین سرمایه پروژه‌ها
- 9.4.2.5 سنجش نرخ بازگشت مالی پروژه‌های سرمایه‌ای تکمیل شده

9.5 Process payroll (10732)



9.5 پردازش حقوق و دستمزد

» 9.5.1 Report time (10753)

- 9.5.1.1 Establish policies and procedures (10853)
- 9.5.1.2 Collect and record employee time worked (10854)
- 9.5.1.3 Analyze and report paid and unpaid leave (10855)
- 9.5.1.4 Monitor regular, overtime, and other hours (10856)
- 9.5.1.5 Analyze and report employee utilization (10857)

» 9.5.2 Manage pay (10754)

- 9.5.2.1 Enter employee time worked into payroll system (10858)
- 9.5.2.2 Maintain and administer employee earnings information (10859)
- 9.5.2.3 Maintain and administer applicable deductions (10860)
- 9.5.2.4 Monitor changes in tax status of employees (10861)
- 9.5.2.5 Process and distribute payments (10862)
- 9.5.2.6 Process and distribute manual checks (10863)
- 9.5.2.7 Process period-end adjustments (10864)
- 9.5.2.8 Respond to employee payroll inquiries (10865)

» 9.5.3 Manage and process payroll taxes (10755)

- 9.5.3.1 Develop tax plan (14075)
- 9.5.3.2 Manage tax plan (14076)
- 9.5.3.3 Calculate and pay applicable payroll taxes (10866)
- 9.5.3.4 Produce and distribute employee annual tax statements (10867)
- 9.5.3.5 File regulatory payroll tax forms (10868)

« 9.5.1 گزارش‌دهی زمان

- 9.5.1.1 تدوین سیاست‌ها و رویه‌ها
- 9.5.1.2 جمع‌آوری و ثبت زمان کاری کارکنان
- 9.5.1.3 تجزیه و تحلیل و گزارش‌دهی مرخصی‌های با و بدون حقوق
- 9.5.1.4 پایش ساعات کاری موظف، اضافه کاری و سایر
- 9.5.1.5 تجزیه و تحلیل و گزارش‌دهی بکارگیری کارکنان

« 9.5.2 مدیریت پرداخت

- 9.5.2.1 ثبت زمان کاری کارکنان در سیستم حقوق و دستمزد
- 9.5.2.2 حفظ و اداره اطلاعات عواید کارکنان
- 9.5.2.3 حفظ و اداره کسورات قابل اجرا
- 9.5.2.4 پایش تغییرات در وضعیت مالیاتی کارکنان
- 9.5.2.5 پردازش و توزیع پرداخت‌ها
- 9.5.2.6 پردازش و توزیع چک‌های دستی
- 9.5.2.7 پردازش تعدیلات انتهای دوره
- 9.5.2.8 پاسخ‌دهی به استعلام‌های مرتبط با حقوق و دستمزد کارکنان

« 9.5.3 مدیریت و پردازش مالیات درآمد

- 9.5.3.1 تدوین برنامه مالیاتی
- 9.5.3.2 مدیریت برنامه مالیاتی
- 9.5.3.3 محاسبه و پرداخت مالیات‌های حقوق و دستمزد قابل اجرا
- 9.5.3.4 تولید و توزیع صورت‌های مالیاتی سالیانه کارکنان
- 9.5.3.5 بایگانی فرم‌های مالیات حقوق و دستمزد قانونی

9.6 Process accounts payable and expense reimbursements (10733)



9.6 پردازش حساب‌های پرداختی و بازپرداخت هزینه‌ها

» 9.6.1 Process accounts payable (AP) (10756)

- 9.6.1.1 Verify AP pay file with purchase order vendor master file (10869)
- 9.6.1.2 Maintain/Manage electronic commerce (10870)
- 9.6.1.3 Audit invoices and key data in AP system (10871)
- 9.6.1.4 Approve payments (10872)
- 9.6.1.5 Process financial accruals and reversals (10873)
- 9.6.1.6 Process payables taxes (10874)
- 9.6.1.7 Research/Resolve payable exceptions (10875)
- 9.6.1.8 Process payments (10876)
- 9.6.1.9 Respond to AP inquiries (10877)
- 9.6.1.10 Retain records (10878)
- 9.6.1.11 Adjust accounting records (10879)

» 9.6.2 Process expense reimbursements (10757)

- 9.6.2.1 Establish and communicate expense reimbursement policies and approval limits (10880)
- 9.6.2.2 Capture and report relevant tax data (10881)
- 9.6.2.3 Approve reimbursements and advances (10882)
- 9.6.2.4 Process reimbursements and advances (10883)
- 9.6.2.5 Manage personnel accounts (10884)

« 9.6.1 پردازش حساب‌های پرداختی (AP)

- 9.6.1.1 صحت‌گذاری فایل پرداخت حساب‌های پرداختی با فایل اصلی فروشنده
- 9.6.1.2 نگهداری/مدیریت تجارت الکترونیکی
- 9.6.1.3 ممیزی صورت حساب‌ها و داده‌های کلیدی در سیستم حساب‌های پرداختی
- 9.6.1.4 تایید پرداختها
- 9.6.1.5 پردازش‌های تعهدات و برگشتی‌های مالی
- 9.6.1.6 پردازش مالیاتهای پرداختی
- 9.6.1.7 تحقیق / حل موارد استثنای پرداختی
- 9.6.1.8 پردازش پرداختها
- 9.6.1.9 پاسخگویی به استعلام‌های حساب‌های پرداختی
- 9.6.1.10 نگهداری سوابق
- 9.6.1.11 تعدیل سوابق حسابداری

« 9.6.2 پردازش بازپرداخت‌های هزینه

- 9.6.2.1 تدوین و اطلاع‌رسانی سیاست‌های بازپرداخت هزینه و حدود مجاز
- 9.6.2.2 اخذ و گزارش داده‌های مرتبط با مالیات
- 9.6.2.3 تصویب بازپرداخت‌ها و پیش‌پرداخت‌ها
- 9.6.2.4 پرداخت بازپرداخت‌ها و پیش‌پرداخت‌ها
- 9.6.2.5 مدیریت حسابهای اشخاص

9.6 Process accounts payable and expense reimbursements (10733)



9.6 پردازش حساب‌های پرداختی و بازپرداخت هزینه‌ها

» 9.6.3 Manage corporate credit cards (20929)

- 9.6.3.1 Establish corporate credit card policies and approval limits (20930)
- 9.6.3.2 Process corporate credit card requests (20931)
- 9.6.3.3 Order corporate credit cards (20932)
- 9.6.3.4 Manage corporate credit card accounts (20933)
- 9.6.3.5 Approve/Change credit limits (20934)
- 9.6.3.6 Cancel/Deactivate credit card (20935)

« 9.6.3 مدیریت کارت‌های اعتباری شرکت

- 9.6.3.1 تدوین سیاست‌ها و حدود مصوب کارت‌های اعتباری شرکت
- 9.6.3.2 پردازش درخواست‌های کارت اعتباری شرکت
- 9.6.3.3 سفارش کارت‌های اعتباری شرکت
- 9.6.3.4 مدیریت حساب‌های کارت اعتباری شرکت
- 9.6.3.5 تایید/تغییر حدود اعتبار
- 9.6.3.6 حذف/غیرفعال کردن کارت اعتباری

9.7 Manage treasury operations (10734)



9.7 مدیریت عملیات خزانه

» 9.7.1 Manage treasury policies and procedures (10758)

- 9.7.1.1 Establish scope and governance of treasury operations (10885)
- 9.7.1.2 Establish and publish treasury policies (10886)
- 9.7.1.3 Develop treasury procedures (10887)
- 9.7.1.4 Monitor treasury procedures (10888)
- 9.7.1.5 Audit treasury procedures (10889)
- 9.7.1.6 Revise treasury procedures (10890)
- 9.7.1.7 Develop and confirm internal controls for treasury (10891)
- 9.7.1.8 Define system security requirements (10892)

» 9.7.2 Manage cash (10759)

- 9.7.2.1 Manage and reconcile cash positions (10893)
- 9.7.2.2 Manage cash equivalents (10894)
- 9.7.2.3 Process and oversee electronic fund transfers (EFTs) (10895)
- 9.7.2.4 Develop cash flow forecasts (10896)
- 9.7.2.5 Manage cash flows (10897)
- 9.7.2.6 Produce cash management accounting transactions and reports (10898)
- 9.7.2.7 Manage and oversee banking relationships (10899)
- 9.7.2.8 Analyze, negotiate, resolve, and confirm bank fees (10900)

« 9.7.1 مدیریت سیاست‌ها و رویه‌های خزانه‌داری

- 9.7.1.1 تعیین محدوده و اصول راهبری عملیات خزانه‌داری
- 9.7.1.2 تدوین و ابلاغ سیاست‌های خزانه‌داری
- 9.7.1.3 تدوین رویه‌های خزانه‌داری
- 9.7.1.4 پایش رویه‌های خزانه‌داری
- 9.7.1.5 حسابرسی رویه‌های خزانه‌داری
- 9.7.1.6 بازنگری رویه‌های خزانه‌داری
- 9.7.1.7 تدوین و تصویب کنترل‌های داخلی خزانه‌داری
- 9.7.1.8 تعریف الزامات امنیتی سیستم

« 9.7.2 مدیریت نقدینگی

- 9.7.2.1 مدیریت و تطبیق وضعیت نقدینگی
- 9.7.2.2 مدیریت معادل‌های نقدی
- 9.7.2.3 پردازش و نظارت بر انتقال وجوه الکترونیکی
- 9.7.2.4 تدوین پیش‌بینی‌های جریان نقدینگی
- 9.7.2.5 مدیریت جریان نقدینگی
- 9.7.2.6 پردازش تراکنش‌های حسابداری مدیریت نقدینگی و ارائه گزارشات
- 9.7.2.7 مدیریت و نظارت بر ارتباطات بانکی
- 9.7.2.8 تجزیه و تحلیل، مذاکره، ارائه راه‌حل و تایید کارمزدهای بانک

» **9.7.3 Manage in-house bank accounts (10760)**

- 9.7.3.1 Manage in-house bank accounts for subsidiaries (10901)
- 9.7.3.2 Manage and facilitate inter-company borrowing transactions (10902)
- 9.7.3.3 Manage centralized outgoing payments on behalf of subsidiaries (10903)
- 9.7.3.4 Manage central incoming payments on behalf of subsidiaries (10904)
- 9.7.3.5 Manage internal payments and netting transactions (10905)
- 9.7.3.6 Calculate interest and fees for in-house bank accounts (10906)
- 9.7.3.7 Provide account statements for in-house bank accounts (10907)

» **9.7.4 Manage debt and investment (10761)**

- 9.7.4.1 Establish investment policy (14079)
- 9.7.4.2 Manage financial intermediary relationships (10908)
- 9.7.4.3 Manage liquidity (10909)
- 9.7.4.4 Manage issuer exposure (10910)
- 9.7.4.5 Process and oversee debt and investment transactions (10911)
- 9.7.4.6 Process and oversee foreign currency transactions (10912)
- 9.7.4.7 Produce debt and investment accounting transaction reports (10913)
- 9.7.4.8 Process and oversee interest rate transactions (14210)

« **9.7.3 مدیریت حسابهای بانکی داخل سازمان**

- 9.7.3.1 مدیریت حسابهای بانکی داخل سازمان برای زیرمجموعه‌ها
- 9.7.3.2 مدیریت و تسهیل استقراض بین شرکتی
- 9.7.3.3 مدیریت متمرکز پرداخت‌ها به شرکت‌های زیرمجموعه
- 9.7.3.4 مدیریت متمرکز پرداخت‌های از شرکت‌های زیرمجموعه
- 9.7.3.5 مدیریت پرداخت‌های داخل سازمان و مبادلات شبکه‌ای
- 9.7.3.6 محاسبه نرخ بهره و کارمزد برای حسابهای بانکی داخلی
- 9.7.3.7 تهیه صورت حساب برای حسابهای بانکی داخلی

« **9.7.4 مدیریت بدهی و سرمایه‌گذاری**

- 9.7.4.1 تدوین سیاست سرمایه‌گذاری
- 9.7.4.2 مدیریت روابط واسه‌گری مالی
- 9.7.4.3 مدیریت نقدشوندگی دارایی‌ها
- 9.7.4.4 مدیریت افشای صادرکننده
- 9.7.4.5 پردازش و نظارت بر مبادلات مربوط به بدهی و سرمایه
- 9.7.4.6 پردازش و نظارت بر مبادلات ارزی
- 9.7.4.7 تهیه گزارشات مبادلات مرتبط با حسابداری بدهی و سرمایه
- 9.7.4.8 پردازش و نظارت بر مبادلات نرخ بهره

» **9.7.5 Monitor and execute risk and hedging transactions (11208)**

9.7.5.1 Develop risk management/hedging strategy (12974)

9.7.5.2 Manage interest rate risk (11209)

9.7.5.2.1 Manage interest rate market data (19575)

9.7.5.2.2 Determine interest rate exposure for all markets (19576)

9.7.5.2.3 Determine interest rate hedge requirements in accordance with risk policy (19577)

9.7.5.2.4 Execute interest rate trades (19578)

9.7.5.3 Manage foreign exchange risk (11210)

9.7.5.3.1 Manage foreign exchange market data (19579)

9.7.5.3.2 Determine foreign exchange exposure for all currencies (19580)

9.7.5.3.3 Determine foreign exchange hedge requirements in accordance with risk policy (19581)

9.7.5.3.4 Execute foreign exchange trades (19582)

9.7.5.3.5 Manage foreign exchange balance sheet risk (19583)

9.7.5.4 Manage exposure risk (11211)

9.7.5.4.1 Determine current customer exposures and limit exceptions (19584)

9.7.5.4.2 Resolve customer exposure limit violations (19585)

9.7.5.4.3 Manage customer collateral (19586)

9.7.5.4.4 Perform annual customer credit reviews (19587)

« **9.7.5 پایش و اجرای مبادلات ریسک و تامین**

9.7.5.1 تدوین استراتژی مدیریت ریسک/معاملات تامینی

9.7.5.2 مدیریت ریسک نرخ بهره

9.7.5.2.1 مدیریت داده‌های نرخ بهره بازار

9.7.5.2.2 تعیین برنامه زمانی افشای نرخ بهره برای همه بازارها

9.7.5.2.3 تعیین الزامات معاملات تامینی نرخ بهره مطابق سیاست ریسک

9.7.5.2.4 اجرای معاملات نرخ بهره

9.7.5.3 مدیریت ریسک ارز خارجی

9.7.5.3.1 مدیریت داده‌های بازار ارز خارجی

9.7.5.3.2 تعیین برنامه زمانی افشای اطلاعات بازار ارز خارجی برای همه ارزها

9.7.5.3.3 تعیین الزامات معاملات تامینی برای ارزهای خارجی مطابق با سیاست ریسک

9.7.5.3.4 اجرای معاملات ارز خارجی

9.7.5.3.5 مدیریت ریسک ترانزنامه ارز خارجی

9.7.5.4 مدیریت ریسک افشای اطلاعات

9.7.5.4.1 تعیین حدود افشای اطلاعات مشتری فعلی و محدود کردن استثناءها

9.7.5.4.2 رفع مشکلات ناشی از تخطی از حدود افشای اطلاعات مشتری

9.7.5.4.3 مدیریت وثایق مشتری

9.7.5.4.4 اجرای بازنگری سالانه اعتبار مشتری

9.7.5.5 Execute hedging transactions (20137)

9.7.5.5.1 Measure physical positions (19588)

9.7.5.5.2 Establish hedges (19589)

9.7.5.5.3 Unwind hedges (19590)

9.7.5.5.4 Evaluate and refine hedging positions (11213)

9.7.5.5.5 Monitor credit (11215)

9.7.5.6 Produce hedge accounting transactions and reports (11214)

» 9.7.6 Manage financial fraud/dispute cases (16958)

9.7.5.5 اجرای مبادلات تامینی

9.7.5.5.1 سنجش وضعیت‌های فیزیکی

9.7.5.5.2 تعیین معاملات تامینی

9.7.5.5.3 بستن معاملات تامینی

9.7.5.5.4 ارزیابی و اصلاح موقعیت‌های معاملات تامینی

9.7.5.5.5 پایش اعتبار

9.7.5.6 انجام مبادلات حسابداری تامینی و تهیه گزارشات

« 9.7.6 مدیریت موارد کلاهبرداری/ادعای مالی

- » **9.8.1 Establish internal controls, policies, and procedures (10762)**
 - 9.8.1.1 Establish board of directors and audit committee (10914)
 - 9.8.1.2 Define and communicate code of ethics (10915)
 - 9.8.1.3 Assign roles and responsibility for internal controls (10916)
 - 9.8.1.4 Define business process objectives and risks (11250)
 - 9.8.1.5 Define entity/unit risk tolerances (11251)
- » **9.8.2 Operate controls and monitor compliance with internal controls policies and procedures (10763)**
 - 9.8.2.1 Design and implement control activities (10917)
 - 9.8.2.2 Monitor control effectiveness (10918)
 - 9.8.2.3 Remediate control deficiencies (10919)
 - 9.8.2.4 Create compliance function (10920)
 - 9.8.2.5 Operate compliance function (10921)
 - 9.8.2.6 Implement and maintain controls-related enabling technologies and tools (10922)
- » **9.8.3 Report on internal controls compliance (10764)**
 - 9.8.3.1 Report to external auditors (10923)
 - 9.8.3.2 Report to regulators, share-/debt-holders, securities exchanges, etc. (10924)
 - 9.8.3.3 Report to third parties (10925)
 - 9.8.3.4 Report to internal management (10926)

« **9.8.1 تدوین کنترل‌های داخلی، سیاست‌ها و رویه‌ها**

9.8.1.1 تعیین هیات مدیره و کمیته حسابرسی

9.8.1.2 تعریف و اطلاع‌رسانی کدهای اخلاقی

9.8.1.3 تعیین نقش‌ها و مسئولیت‌ها برای کنترل داخلی

9.8.1.4 تعریف اهداف و ریسک‌های فرآیند کسب‌وکار

9.8.1.5 تعریف محدوده‌های ریسک سازمان/واحد

« **9.8.2 اعمال کنترل‌ها و پایش انطباق با سیاست‌ها و رویه‌های کنترل داخلی**

9.8.2.1 طراحی و پیاده‌سازی فعالیت‌های کنترلی

9.8.2.2 پایش اثربخشی کنترل(ها)

9.8.2.3 اصلاح نقص‌های کنترلی

9.8.2.4 تعیین فعالیت‌های تطبیقی

9.8.2.5 اجرای فعالیت‌های تطبیقی

9.8.2.6 پیاده‌سازی و نگهداری فناوری‌ها و ابزارهای توانمندساز مرتبط با کنترل

« **9.8.3 گزارش میزان انطباق با کنترل‌های داخلی**

9.8.3.1 گزارش‌دهی به حسابرسان بیرونی

9.8.3.2 گزارش‌دهی به مجاری قانونی، سهامداران، صاحبان اوراق قرضه، سازمان

بورس اوراق بهادار، ...

9.8.3.3 گزارش‌دهی به اشخاص ثالث

9.8.3.4 گزارش‌دهی به مدیریت داخلی

» **9.9.1 Develop tax strategy and plan (10765)**

9.9.1.1 Develop foreign, national, state, and local tax strategy (10927)

9.9.1.2 Consolidate and optimize total tax plan (10928)

9.9.1.3 Maintain tax master data (10929)

» **9.9.2 Process taxes (10766)**

9.9.2.1 Perform tax planning/strategy (10930)

9.9.2.2 Prepare tax returns (10931)

9.9.2.3 Prepare foreign taxes (10932)

9.9.2.4 Calculate deferred taxes (10933)

9.9.2.5 Account for taxes (10934)

9.9.2.6 Monitor tax compliance (10935)

9.9.2.7 Address tax inquiries (10936)

« **9.9.1 تدوین استراتژی و برنامه مالیات**

9.9.1.1 تدوین استراتژی مالیات خارجی، ملی، ایالتی، و محلی

9.9.1.2 تلفیق و بهینه‌سازی برنامه مالیات کل

9.9.1.3 حفظ و نگهداری داده‌های مالیاتی

« **9.9.2 پردازش مالیات**

9.9.2.1 اجرای برنامه‌ریزی/استراتژی مالیات

9.9.2.2 تهیه بازگشت‌های مالیاتی

9.9.2.3 تهیه مالیات‌های خارجی

9.9.2.4 محاسبه مالیات‌های معوق

9.9.2.5 حسابداری مالیات‌ها

9.9.2.6 پایش انطباق مالیاتی

9.9.2.7 جوابگویی به استعلام‌های مالیاتی

9.10 Manage international funds/consolidation (10737)



9.10 مدیریت وجوه ارزی/تلفیق آن

- » 9.10.1 Monitor international rates (10767)
- » 9.10.2 Manage transactions (10768)
- » 9.10.3 Monitor currency exposure/hedge currency (10769)
- » 9.10.4 Report results (10770)

- » 9.10.1 پایش نرخ‌های بین‌المللی «
- » 9.10.2 مدیریت مبادلات «
- » 9.10.3 پایش افشای اطلاعات ارزشها/معاملات تأمینی «
- » 9.10.4 گزارش‌دهی نتایج «

9.11 Perform global trade services (17059)



9.11 اجرای خدمات تجارت جهانی

- » 9.11.1 Screen sanctioned party list (14090)
- » 9.11.2 Control exports and imports (14091)
- » 9.11.3 Classify products (14092)
- » 9.11.4 Perform currency conversion (19593)
- » 9.11.5 Calculate duty (14093)
- » 9.11.6 Communicate with customs (14094)
- » 9.11.7 Document trade (14095)
- » 9.11.8 Process trade preferences (14096)
- » 9.11.9 Handle restitution (14097)
- » 9.11.10 Prepare letter of credit (14098)

- « 9.11.1 غربالگری لیست موسسات تحریم شده
- « 9.11.2 کنترل صادرات و واردات
- « 9.11.3 طبقه بندی محصولات
- « 9.11.4 اجرای تبدیل/تسعیر ارز
- « 9.11.5 محاسبه عوارض گمرکی
- « 9.11.6 اطلاع رسانی به گمرک
- « 9.11.7 مستندسازی معاملات
- « 9.11.8 پردازش معاملات ترجیحی
- « 9.11.9 پرداخت غرامت ها
- « 9.11.10 تهیه اعتبارنامه

منیجر اسلاید

Share Good Practice



ارائه‌دهنده:

- « اسلایدهای مدیریتی (مراجع معتبر)
- « دوره‌های آموزشی مدیریت
- « مشاوره مدیریت (فرآیند و استراتژی)

محسن مهیاری

- « مدیریت فرآیندی، تعالی سازمانی، و مدیریت تغییر
- « ۱۷ سال سابقه فعالیت در شرکت فولاد مبارکه
- « موسس و مدیرعامل شرکت مشاوره‌ای سامان سیستم سپاهان
- « <https://ir.linkedin.com/mohsenmahyari>
- « 0913 305 3935



کانال‌های ارتباط با ما:

www.managerslide.ir
info@managerslide.ir
031-3680 9550