



ديوان الرقابة المالية والإدارية

رقابة وتدقيق من أجل البناء والتنمية وتعزيز الحكم الصالح



العدد الثالث عشر - شباط 2009

النشرة الإخبارية الشهرية

الرقابة الفنية

يعتبر علم الهندسة من أعرق وأقدم العلوم وأكثرها التصاقاً بنشأة الإنسان وتطوره عبر العصور، فقد ولدت مع ولادة الإنسان الأول منذ بدأ البحث عن مأوى يضمه، فالمشاريع الهندسية تعتبر إحدى الركائز الهامة لنمو وتطور أي دولة على مستوى الوطن العربي والعالم بأسره، وتماشياً مع رؤية ورسالة ديوان الرقابة المالية والإدارية كان لا بد من تفعيل وتطوير دور الديوان في الرقابة على آلية سير المشاريع الهندسية التي تمر بمراحل مختلفة حتى يتم تنفيذها، بدءاً بتقديم مقترح المشروع والموافقة عليه وانتهاءً بتسليمه بشكل نهائي، حيث بدأت فرق الديوان الفنية منذ بداية عام 2008م بالرقابة والتدقيق على آلية سير إجراءات العطاءات وفقاً للقوانين والأنظمة والتعليمات المعمول بها من خلال مختلف لجان العطاءات المركزية ولجان الدوائر في مؤسسات السلطة الوطنية الفلسطينية والهيئات المحلية سواء كانت هذه العطاءات للوظائف العامة أم للأشغال الحكومية، تحقيقاً لمبادئ الشفافية والنزاهة والعدالة، خاصة أن معظم هذه العطاءات عامة هدفها تقديم منفعة عامة للمواطنين.

لتعزيز التعاون وتبادل الخبرات، ووفد اميني من وزارة الداخلية، وكذلك السيدة فدوى الشاعر، السيد جيرارد منسق مجموعة إستراتيجية الحكم الرشيد (UNDP). كما قام معالي رئيس ديوان الرقابة بعمل لقاءات صحفية مع بعض وسائل الإعلام كان منها تلفزيون فلسطين ضمن سلسلة اللقاءات بعنوان "تحو تنمية وتعزيز ثقافة الرقابة والتدقيق في المؤسسات الفلسطينية ورايو أجيال وبرنامج "في مواقعهم" تلفزيون فلسطين. كما لى معالي الدكتور محمود أبو الرب عدد من الدعوات الموجهه كان منها حضور عرض مشروع قانون الموازنة العامة للسلطة الفلسطينية، مؤتمر بعنوان "الدور الاجتماعي للأحزاب والقوى السياسية، ندوة بخصوص مناقشة تقرير البنك الدولي لعام 2009.

رئاسة الديوان

في إطار تعزيز التعاون وتبادل الخبرات مع دائرة الحسابات التونسية وترجمة بنود اتفاقية التعاون مع ديوان الرقابة المالية والإدارية، زار سعادة سفير تونس في فلسطين أحمد الحباسي ديوان الرقابة المالية والإدارية وأكد على استعداد تونس لتقديم المساعدات المطلوبة للديوان وفق احتياجاته،

كما تم نقاش الترتيبات الخاصة بزيارة



معالي السيدة فائزة الكافي الرئيسة الأولى لدائرة المحاسبات التونسية إلى فلسطين، وشهد شهر شباط العديد من لقاءات العمل الرسمية في ديوان الرقابة كان أهمها الاجتماع مع أ. جهاد حمدان رئيس ديوان الموظفين العام ود. محمد عودة من مكتب الرئيس والدكتورة كايرو عرفات مدير عام دائرة تنسيق المشاريع في وزارة التخطيط بخصوص مشاريع USAID، السيد ميل براون مدير مشروع تطوير المؤسسات المالية USAID، وفد من قيادة الشرطة

مكتب مدير عام الديوان

قام مدير عام الديوان بمتابعة سير العمل في كافة الإدارات العامة الرقابية وغير الرقابية بالديوان وإصدار التعليمات والتوجيهات التنظيمية لمدراء الإدارات، الإشراف على جميع طواقم العمل الميدانية، كما قام مدير عام الديوان بصفته مقرر لجنة مراجعة التقارير بمراجعة وتدقيق عدد من



التقارير الرقابية وتم رفعها لمعالي رئيس الديوان للمصادقة عليها وإصدارها، المشاركة في إعداد التقرير السنوي للعام 2008 بصورة نهائية، الإشراف على كافة أعمال الإدارة العامة للرقابة على وحدات الحكم المحلي، الاجتماع مع وفد من بلدية أريحا ووزارة السياحة والآثار لمناقشة مشروع

عين السلطان، كما رافق ق.أ مدير عام الديوان معالي رئيس الديوان في زيارة للهيئة المستقلة لحقوق الإنسان، حيث تم الاجتماع مع السيدة / رندة سنيورة المديرية التنفيذية للهيئة المستقلة لحقوق الإنسان، بالإضافة إلى قيام مدير عام الديوان بصفته عضو في مجلس مهنة تدقيق الحسابات بحضور اجتماع مع أعضاء مجلس المهنة في مقر جمعية مدققي الحسابات القانونيين الفلسطينية لبحث تشكيل أعضاء مجلس مهنة تدقيق الحسابات. المشاركة في ندوة لمناقشة تقرير البنك الدولي. بالإضافة لمشاركته في ورشة عمل حول دليل التوريد العام في الهيئات المحلية والتي نظمت بالتعاون مع منظمة CHF وبإشراف مؤسسة الرؤيا الجديدة للتدريب والاستشارات.

الرقابة خدمة راقية يجب على كل المؤسسات الوطنية أن تمتلكها

استكمالاً لسلسلة اللقاءات التي يعقدها الديوان بعنوان "تحو تنمية وتعزيز ثقافة الرقابة والتدقيق في المؤسسات الفلسطينية" التي تنظمها وحدة العلاقات العامة التقى معالي رئيس الديوان د. محمود أبو الرب خلال شهر شباط مع عدد من الشخصيات وممثلي المؤسسات كان منها:

زيارة د. محمود الهباش وزير الزراعة والشؤون الاجتماعية الفلسطينية لمقر الديوان حيث تحدث عن التنمية والرعاية المستدامة في فلسطين وأوضح أن كل من وزارة الشؤون الاجتماعية والزراعة هي كالوزارات الباقية تعمل وفق خطط وبرامج مدروسة تتلاءم والخطة التي وضعتها الحكومة الحالية للنهوض بالمجتمع الفلسطيني وتحدث عن دور وزارة الشؤون الاجتماعية في وضع برنامج وطني شامل هدفه توحيد كافة برامج الوزارة



وهو برنامج الحماية الاجتماعية الوطني .

وتحدث الدكتور جواد الناجي مستشار رئيس الوزراء لشؤون الصناديق العربية خلال زيارته لمقر الديوان عن أهمية وجود ديوان للرقابة في المجتمع الفلسطيني وأن الديوان بسياساته الحكيمة وخطه الرصينة قلب الموازين وجعل من الرقابة ثقافة يفخر بها الشعب الفلسطيني خاصة بعد انعكاسها على الأداء والعمل وأن ديوان الرقابة بدوره الفعال أدى إلى مأسسة أجهزة السلطة الوطنية الفلسطينية



واستعرضت الأستاذة لميس العلمي وزيرة التربية والتعليم العالي خلال زيارتها لمقر الديوان الخطة الإستراتيجية للوزارة ومدى ملائمة الخطة الوطنية للإصلاح والتنمية مع الأهداف الموضوعية من قبل الوزارة حيث تتمركز في نوعية التعليم والمعلمين، المناهج الفلسطينية التي استطاعت أن تلبى احتياجات الطفل الفلسطيني واستطاعت أن توحد الفلسطينيين وركزت على آلية إثراء المنهاج من خلال التغذية الراجعة والتقييم، وإتباع طرق التدريس المحفزة للإبداع والتفكير.



أنشطة الإدارات الرقابية

الإحارة العامة للرقابة على وحدات الحكم المحلي

قامت الإدارة بالتدقيق على وزارة شؤون المرأة، بلدية طوباس، بلدية دير الغصون، صندوق حوادث الطرق بالاشتراك مع إدارات أخرى، عطاء التأمينات لعام 2009 والخاص ببلدية بيت لحم، التأمينات لعام 2009 والخاص بسلطة المياه والمجاري - بيت لحم. تجهيز تقرير سلطة المياه والمجاري. كما حضرت الإدارة بصفة عضو مراقب 13 عطاء في بلدية البيرة، 3 عطاءات في بلدية رام الله، وعطاء في كل من بلدية بيت لحم وبلدية نابلس. الاجتماع مع السيد محمد الزغاري عضو لجنة العطاءات في بلدية بيت لحم عن مديرية الحكم المحلي - بيت لحم، الاجتماع مع السيد د. حمدان طه الوكيل المساعد لشؤون الآثار في وزارة السياحة والسيد وائل حمامرة مدير آثار أريحا والسيد باسل حجازي رئيس قسم الهندسة في بلدية أريحا والمهندسة سمر زين رئيسة قسم التخطيط في بلدية أريحا. تكليف الزميل يوسف حنتش بحضور الدورة التأسيسية والمتقدمة من برنامج إعداد المحكم الجمركي العربي المنعقدة في المملكة الأردنية الهاشمية بالتعاون مع الجمارك الأردنية ومركز الخبرة الدولي للتحكيم، تكليف الزميل مجدي ميتاني بعرض ورشة عمل حول التخطيط الاستراتيجي لموظفي الديوان. حضور ورشة عمل حول دليل التوريد العام للهيئات المحلية بالتعاون مع منظمة CHF ومؤسسة الرؤيا الجديدة إعداد

برنامج عمل بين ديوان الرقابة ووزارة المالية تمهيداً لإعداد خطط وبرامج التدقيق على الحسابات الختامية للسلطة الفلسطينية.

الإحارة العامة للرقابة على الحكم والأمن

قامت الإدارة بتجهيز تقرير الرقابة على وزارة الخارجية، هيئة الشؤون المدنية، تقرير حول تعيينات مجلس القضاء الشرعي بالتعاون مع الإدارة العامة للشؤون القانونية.



الرقابة على مجلس

القضاء الأعلى، محكمة بداية رام الله، الصندوق الفلسطيني لتعويض ضحايا حوادث الطرق، موسم الحج لعام 1429 هـ. المشاركة بصفة عضو مراقب في اجتماعات اللجنة الفرعية لإغاثة غزة/محافظة رام الله. إعداد برنامج عمل بين ديوان الرقابة المالية والإدارية ووزارة المالية تمهيداً لإعداد خطط وبرامج التدقيق على الحسابات الختامية للسلطة الفلسطينية.

الإحارة العامة للرقابة على المؤسسات والمنظمات غير الحكومية

استكمال عملية التدقيق في وزارة العمل الفلسطينية، جمعية إنعاش الأسرة، إعداد خطة رقابية للتدقيق على مؤسسة معا



الإخبارية وأخرى للتدقيق على المنظمات الشعبية.

إعداد وتقديم ورشة عمل حول لقاء الأردن "المخطط الاستراتيجي العام الخاص بالمجموعة العربية للأجهزة العليا للرقابة المالية والمحاسبية". الاجتماع مع الدكتور مصطفى البرغوثي "رئيس جمعية الإغاثة الطبية الفلسطينية" واجتماع آخر مع السيد حسن الخطيب "وكيل وزارة العمل".

الإحارة العامة للرقابة على البنية التحتية

تجهيز تقرير الرقابة على أعمال هيئة الشؤون المدنية، تقرير الرقابة على أعمال وزارة الخارجية. عضوية لجنة مراجعة تقارير الديوان، المشاركة بصفة عضو مراقب باجتماعات اللجنة الفرعية لإغاثة غزة/محافظة رام الله، المشاركة بصفة عضو مراقب بلجنة العطاءات المركزية/وزارة الأشغال العامة (5) جلسات، إعداد برنامج عمل بين ديوان الرقابة المالية والإدارية ووزارة المالية تمهيداً لإعداد خطط وبرامج التدقيق على الحسابات الختامية للسلطة الوطنية الفلسطينية. تقديم ورشة عمل داخلية لعرض تجربة دائرة المحاسبات التونسية، وتقديم عرض آخر بلقاء الديوان مع وفد قيادة الشرطة بخصوص تقرير نظام الرقابة والتدقيق الداخلي للشرطة.

الإحارة العامة للشؤون القانونية

قامت الإدارة بمتابعة 28 شكوى لدى الجهات المعنية بالموضوعات الواردة فيها وإرسال مذكرات داخلية حولها ومخاطبات خارجية وفقاً لقانون ديوان الرقابة رقم 15 لسنة 2004. تم إعداد ثلاثة تقارير من الإدارة العامة للشؤون القانونية بمشاركة إدارات رقابية أخرى في المواضيع التالية: تقرير رقابي حول استثمار وظيفي في وزارة النقل والمواصلات (شركة باصات النسيم)، تقرير رقابي حول التعيينات القضائية بالمجلس الأعلى للقضاء الشرعي، تقرير رقابي حول مسابقة تعيين مدير عام التشغيل والحماية الاجتماعية في وزارة العمل. كما تم إعداد استشارات قانونية من قبل الإدارة العامة في المواضيع التالية: استشارة قانونية بخصوص نقل وترقية بعض موظفي الديوان ممن لا يحملون المؤهل الجامعي الأول، إيداء الرأي بإلغاء العلاوة لغايات الراتب لموظفي السلطة الوطنية الفلسطينية، استشارة بخصوص عضوية فلسطين في الانتوساي، استشارة بخصوص إشغال شركة الاتصالات

لأراضي حكومية، إعداد مذكرة حول الإبلاغ عن الفساد وحماية الشهود والمبلغين، إيداء الرأي القانوني بخصوص بدل انتقال لموظفي السلطة.

حضور لقاء بمقر مؤسسة أمان مع دولة رئيس الوزراء بخصوص موازنة العام 2008/2009، المشاركة في ورشة عمل حول التشريعات الإدارية موضوعها وزارة العدل، المشاركة في لجان تحقيق انضباطية لموظفين في وزارة الشؤون الاجتماعية، ولموظفين في صحة جنوب الخليل، المشاركة في أعمال لجنة النزاهة ومكافحة الفساد، المشاركة في أعمال لجنة المشتريات.

الإحارة العامة للرقابة على الاقتصاد

إعداد برنامج عمل بين ديوان الرقابة المالية والإدارية ووزارة المالية تمهيداً لإعداد خطط وبرامج التدقيق على الحسابات الختامية للسلطة الوطنية الفلسطينية، العمل على إعداد تقرير بنتائج إجراءات الرقابة والتدقيق على هيئة تشجيع الاستثمار، استمرار إجراءات الرقابة والتدقيق على وزارة السياحة والآثار، إعداد تقرير رقابي حول مسابقة تعيين مدير عام التشغيل والحماية الاجتماعية في وزارة العمل، إعداد التقرير الخاص بالأداء المالي للسلطة الوطنية الفلسطينية للعام 2008، مراجعة عدد من التقارير الرقابية المنجزة من الإدارات الرقابية في الديوان ضمن لجنة مراجعة التقارير، المشاركة في حضور جلسات لجان العطاءات "عضو مراقب" في عدد من المؤسسات الخاضعة للرقابة وإعداد تقارير بالنتائج. حضور جلسة استماع لمعالي وزير المالية د. سلام فياض حول الموازنة العامة للعام 2009 والمسؤولية تجاه غزة التي نظمتها "مؤسسة أمان"، المشاركة في حلقة نقاش حول مشروع قانون الموازنة العامة للسلطة الوطنية الفلسطينية لعام 2009 نظمتها معهد أبحاث السياسات الاقتصادية الفلسطينية "ماس"، لقاء مع تلفزيون فلسطين ضمن برنامج في مواقعهم حول الإدارة العامة للرقابة على الاقتصاد مناهج والية العمل، عقد عدة اجتماعات مع المحاسب العام والمدراء العامون في وزارة المالية.

الإحارة العامة للرقابة على الخدمات الاجتماعية والثقافية

تقرير رقابي عن أعمال وزارة التربية والتعليم، مهمة تدقيق على وزارة الأوقاف (موسم الحج 2008) بالتعاون مع الإدارة العامة للرقابة على الحكم والأمن، تقرير عن أعمال وزارة الثقافة، تدقيق على وزارة الصحة بالتعاون مع وحدة التخطيط، تقرير رقابي عن أعمال وزارة الشباب والرياضة، تقرير عن وزارة الصحة الفلسطينية. المشاركة بصفة عضو مراقب في جلسات العطاءات الخاصة بوزارتي الصحة والتربية والتعليم، إعداد خطة عمل للتدقيق على الشؤون الاجتماعية.

أنشطة الإدارات غير الرقابية

الإحارة العامة للشؤون المالية والإدارية

توفير كافة الخدمات الإدارية والمالية اللازمة لكافة الإدارات والوحدات المختلفة في الديوان، حيث أسندت إليها المهام والمسؤوليات المتعلقة بالإدارة والموازنة والمشتريات واللوازم وشؤون الموظفين ومتابعة حركة الموظفين بما فيها الدوام اليومي والإجازات والمغادرات بأنواعها، كما قامت بمعالجة استحقاقات الموظفين وإعداد وتجهيز كافة المراسلات المتعلقة بأمر التعيينات والترقيات والمكافآت وأي حالات اجتماعية أخرى، هذا إلى جانب استقطاب الكفاءات الجديدة ومتابعة طلبات التعيين لعدد من المرشحين الجدد وفقاً للسياسات التي حددتها الإدارات العليا، بالإضافة إلى تفعيل المزيد من الخدمات الإدارية من متابعة خدمات الصيانة المستمرة لمبنى وأجهزة الديوان، وتوفير وسائل النقل لموظفيها ومتابعة حركة السيارات واستهلاكها للوقود وصيانتها، كما عمدت على تطوير العمل من خلال برامج التدريب واللقاءات والدورات المتواصلة من أجل الارتقاء إلى المستوى المنشود.

الدورات

شارك موظفو ديوان الرقابة المالية والإدارية خلال شهر شباط في العديد من الدورات وورش العمل كان منها: الدورة التأسيسية والمتقدمة من برنامج إعداد المحكم الجمركي العربي المنعقدة في المملكة الأردنية الهاشمية بالتعاون مع الجمارك الأردنية ومركز الخبرة الدولي للتحكيم. ورشة عمل حول دليل التوريد العام للهيئات المحلية بالتعاون مع منظمة CHF ومؤسسة الرؤيا الجديدة. إعداد برنامج عمل بين ديوان الرقابة المالية والإدارية ووزارة المالية تمهيداً لإعداد خطط وبرامج التدقيق على الحسابات الختامية للسلطة الوطنية الفلسطينية. وعدد من ورشات العمل الداخلية كان منها: ورشة عمل السيد طارق أبو بكر حول التخطيط الاستراتيجي وورش عمل السيد شحادة علاونة حول عرض تجربة دائرة المحاسبات التونسية، وورش عمل السيد مجدي ميتاني حول التخطيط الاستراتيجي.

الاجتماعيات

قدمت أسرة ديوان الرقابة المالية والإدارية التهاني والتبريكات لكل من الزملاء عمار غزال بمناسبة الخطوبة وأفنان الرجوب بمناسبة حصولها على درجة الماجستير. نعي وفاة رئيس مجلس أمناء جامعة النجاح الوطنية الأستاذ (صلاح حكمت المصري) كما قدمت التعازي للزملاء والزميلات، منتظري حماد، إيمان نور، عصام زياب، بسبب وفاة أقرباء لهم.

وحدة التخطيط والتطوير

إعداد خطة لتقييم أداء وزارة الصحة، إعداد ورقة عمل حول ديوان الرقابة المالية والإدارية، تعبئة النموذج الخاص بمؤتمر الانتوساي الذي سيعقد في فرنسا خلال شهر آذار القادم، البدء في تنفيذ برنامج تقييم أداء وزارة الصحة في مستشفى جنين، متابعة ملف دورات " الأردن، الكويت". حضور الاجتماع الذي عقد في مقر الديوان مع قيادة الشرطة حول تقييم نظام الرقابة الداخلي، اجتماع مع الرقابة الداخلية لوزارة الصحة الفلسطينية.

الإحارة العامة لتكنولوجيا المعلومات

من التحديات التي واجهت عمل تكنولوجيا المعلومات خلال شهر شباط، هو تعطل في الخدمات والخادم الرئيسي، وتم إعادة الوضع وبشكل أفضل من خلال وضع خطط طوارئ وكوارث خاصة بالخدمات والبيانات، وقد تم إضافة بند في تلك الخطة ليقصر عملية استعادة النظام إلى فترة زمنية لا تزيد عن ساعتين. كما أن الإدارة لا تزال تواصل العمل على تطوير أنظمة ذات أولوية للعمل ومن أهمها نظام الرواتب، ونظام حركة الموظفين النسخة الثالثة، والبوابة الالكترونية بشكلها ومضمونها الجديد بالرغم من وجود نقص في الموظفين وذلك لوجود مبرمجين أساسيان حالياً في دورة تدريبية في الهند.

وحدة الرقابة الداخلية

التكليف بمهمة عمل للتدقيق على وزارة شؤون المرأة بتكليف من معالي رئيس الديوان، متابعة العمل للتدقيق على سلطة المياه، وسلطة الطاقة الفلسطينية. البدء بفتح قنوات تواصل مع رؤساء وحدات الرقابة الداخلية في كافة الجهات الخاضعة لرقابة الديوان، تدقيق ومراجعة المعاملات المالية قبل صرفها بشكل دوري، الإشراف على مجريات امتحان الدفاع عن الاعتماد المالي للموظفين الجدد داخل الديوان.

وحدة العلاقات العامة

استكمال الترتيبات الخاصة بسلسلة اللقاءات بعنوان نحو تنمية وتعزيز ثقافة الرقابة والتدقيق في المؤسسات الفلسطينية، تنسيق لقاءات داخل الديوان مع أصحاب القرار والشخصيات الاعتبارية، التنسيق مع الخبراء الأجانب ضمن برنامج تقييم الاحتياجات، التنسيق مع الممولين والشركات المتعاقدة معهم، ترجمة كل وثائق وأوراق العمل الخاصة بالديوان، توثيق الصلات مع السلطة الرابعة لما له أهمية قصوى في نشر ثقافة الديوان والمساعدة على إيصال سياسته في التعامل مع مختلف القضايا، التنسيق مع وسائل الإعلام لتغطية جميع نشاطات الديوان، تلبية كافة الدعوات التي يتلقاها مكتب رئيس الديوان.



التقرير المالي للنفقات التشغيلية عن شهر كانون ثاني 2009

بلغ إجمالي مصادر الأموال للديوان خلال شهر شباط مبلغ 41881.09 شيكل، كرسيد مدور من شهر كانون أول 2009. أما بالنسبة للنفقات الديوان خلال شهر شباط فقد بلغت (28122.41) شيكل انقسمت إلى: نفقات مدفوعة (1990.96) شيكل من سلف الأوامر المالية، ونفقات مدفوعة (5000) شيكل من حوالات ديوان الرئاسة. ونفقات مستحقة بمبلغ 21131.45 شيكل.

وللحصول على المزيد من المعلومات عن نشاطات وأخبار الديوان

يرجى زيارة الموقع الإلكتروني للديوان www.saacb.ps

العنوان: رام الله- المصيون- مقابل محافظة رام الله والبيرة

الهاتف: 2972293 - 02-2972289

الفاكس: 2967716- صندوق البريد: 755

البريد الإلكتروني: facb@facb.gov.ps