



ديوان الرقابة المالية و الإدارية

رقابة و تدقيق من أجل البناء و التنمية و تعزيز الحكم الصالح

افتتاحية العدد

تتزايد في الآونة الأخيرة المطالبة الدولية لفرض الرقابة على المؤسسات المالية العالمية نظرا للازمة الاقتصادية التي يمر بها العالم الآن، ويأتي هذا الاهتمام بعد أن كشفت الأزمة الراهنة غياب آليات الرقابة الوقائية والمسبقة على المستوى العالمي، إذ لا بد من تدارك الموقف والوقوف بشكل جماعي لدواوين الرقابة والمحاسبة على مستوى كل دولة لوضع خطة إجرائية تحدد من الانهيار الحاصل للاقتصاد العالمي وفق رؤية ومبادئ واضحة مستقاة من معايير المنظمة الدولية للأجهزة العليا للرقابة المالية والمحاسبة، ومن هذا المنطلق وحرصا منا كديوان رقابة مالية وإدارية فلسطيني نسعى دوماً ومن خلال مشاركتنا الفاعلة في المؤتمرات الدولية على طرح رؤية سليمة نابعة من أسس وسلوكيات عملنا أن نوصل رسالة للعالم مفادها أن التعاون في مجال الرقابة والتدقيق على المستوى الإقليمي والدولي لا بد له أن يخرجنا من بوتقة الانهيار إلى تعزيز مصداقية الدول ومنها فلسطين في تعاملها الشفاف والواضح مع كل الأمور ذات الشأن المالي وخاصة المتعلقة منها في المنح والمساعدات التي تقدم لسלטنا الوطنية المتبنية لخطة الإصلاح والتنمية والمصادق عليها عالميا.

رئاسة الديوان

توقيع مذكرة تفاهم مع الجهاز المركزي للمحاسبات المصري



وقع ديوان الرقابة المالية والإدارية برئاسة معالي د. محمود أبو الرب مذكرة تفاهم مع الجهاز المركزي للمحاسبات المصري برئاسة

المستشار الدكتور جودت الملط بهدف تعزيز العلاقات الثنائية وتبادل الخبرات الرقابية بين البلدين، جاء ذلك خلال زيارة قام بها وفد من ديوان الرقابة المالية والإدارية برئاسة الدكتور محمود أبو الرب رئيس الديوان لجمهورية مصر العربية، حيث التقى خلالها بكل من المستشار

الدكتور جواد الملط رئيس الجهاز المركزي للمحاسبات وسعادة اللواء محمد فريد التهامي رئيس هيئة الرقابة الإدارية، حيث استمع معالي رئيس الديوان والوفد المرافق له من كل منهما عن شرح مفصل عن طبيعة مهام وعمل الجهاز المركزي للمحاسبات، و هيئة الرقابة الإدارية.

كما و شارك معالي رئيس ديوان الرقابة في ورشة عمل إقليمية



حول "حماية الشهود والمبلغين" والتي تنظمها الشبكة العربية لتعزيز النزاهة ومكافحة الفساد بإشراف وتمويل برنامج إدارة الحكم في الدول العربية التابع لبرنامج الأمم المتحدة الإنمائي والذي عقد في الرباط برعاية وزارة العدل في المملكة المغربية من 2 إلى 3 نيسان 2009، وقد تم عرض ورقة عمل بعنوان "الأبلاغ عن الفساد وحماية المبلغين والشهود في القوانين الفلسطينية". ومن ضمن الأنشطة واللقاءات الأخرى التي قام بها معالي رئيس الديوان خلال شهر نيسان اجتماع مع معالي السيد نبيل عمرو سفير دولة فلسطين لدى جمهورية مصر العربية، اجتماع مع السفير السيد تور وينسلند سفير مملكة النرويج لدى السلطة الوطنية الفلسطينية، اجتماع مع عطفة المحافظ السيد عدنان حسيني محافظة القدس، اجتماع مع السيد صالح رأفت أمين عام حزب فدا وعضو اللجنة التنفيذية لمنظمة التحرير الفلسطينية. بالإضافة إلى ذلك فقد شارك معالي رئيس الديوان في ورشة عمل حول "تطور قطاع الاتصالات وأثره على الاقتصاد الفلسطيني" المنظم من قبل جمعية الاقتصاديين الفلسطينيين في قاعة الهلال الأحمر الفلسطيني وكذلك المؤتمر السنوي الخامس لمؤسسة أمان بعنوان "نحو نظم الوسائل الفاعلة في القطاع العام".

مكتب مدير عام الديوان

تركزت إنجازات مكتب مدير عام الديوان على عدة مجالات تحورت حول أنشطة إشرافية وقيادية وأنشطة لوجستية ومساندة أخرى على النحو التالي: التنسيق مع جهات داخلية وخارجية بكل ما يتعلق بمصلحة العمل، متابعة النشرة الإخبارية الشهرية للديوان، متابعة الخطط الرقابية للإدارات، متابعة فرق العمل الميدانية والإشراف على تدريب الموظفين الجدد وفق خطة الاستيعاب المعتمدة من قبل معالي رئيس الديوان، عقد ورشة عمل في مقر الديوان لطلاب جامعة بيرزيت حول موضوع الرقابة والتدقيق ومهام واختصاصات ديوان الرقابة والجهات الخاضعة لرقابته، عقد ورشة عمل لمثليين عن بلدية الخليل حول موضوع الرقابة الداخلية ووحدة الرقابة الداخلية للمكلفين بالإدارات العامة والوحدات ولجنة مراجعة التقارير ولجنة الدورات والبعثات التدريبية، كما شارك ق.أ مدير عام الديوان معالي رئيس الديوان في الاجتماعات التالية: اجتماع مع معالي السيد نبيل عمرو / سفير فلسطين في جمهورية مصر العربية، المشاركة في لقاء مع لجنة التنسيق بوزارة الداخلية بصفه مراقب بصفة ممثل عن ديوان الرقابة المالية والإدارية، المشاركة ب(14) جلسة بمجموع 17 عطاء فتح وإحالة وإعادة طرح أو تأجيل. المشاركة بورشة مؤسسة أمان بخصوص قطاع المياه بفلسطين، تقديم عرض لموظفي الديوان بعنوان أدوات الاستثمار.



حول موضوع الرقابة والتدقيق ومهام واختصاصات ديوان الرقابة والجهات الخاضعة لرقابته، عقد ورشة عمل لمثليين عن بلدية الخليل حول موضوع الرقابة الداخلية ووحدة الرقابة الداخلية للمكلفين بالإدارات العامة والوحدات ولجنة مراجعة التقارير ولجنة الدورات والبعثات التدريبية، كما شارك ق.أ مدير عام الديوان معالي رئيس الديوان في الاجتماعات التالية: اجتماع مع معالي السيد نبيل عمرو / سفير فلسطين في جمهورية مصر العربية، المشاركة في لقاء مع لجنة التنسيق بوزارة الداخلية بصفه مراقب بصفة ممثل عن ديوان الرقابة المالية والإدارية، المشاركة ب(14) جلسة بمجموع 17 عطاء فتح وإحالة وإعادة طرح أو تأجيل. المشاركة بورشة مؤسسة أمان بخصوص قطاع المياه بفلسطين، تقديم عرض لموظفي الديوان بعنوان أدوات الاستثمار.

النشطة الإدارات الرقابية

الإدارة العامة للرقابة على الحكم (مديني و أمن)

أنجزت الإدارة العامة للرقابة على الحكم والأمن عدة تقارير رقابية منها تقرير الرقابة على مجلس القضاء الأعلى، وزارة التخطيط، وكالة الأنباء و المعلومات الفلسطينية (وقا)

كما شاركت الإدارة في عدة لجان مختلفة منها لجنة مراجعة التقارير ولجنة المشتريات ولجنة البعثات والدورات، ولجنة التقرير الربع سنوي الأول.

عملت الإدارة على استيعاب بعض الموظفين الجدد وفق الخطة المعتمد كما قامت الإدارة بتدريب قسم التفتيش في جهاز الشرطة على أعمال الرقابة المالية والإدارية. بالإضافة إلى المشاركة في البحث العلمي حول (غسيل الأموال ودور الأجهزة الرقابية).

الإدارة العامة للرقابة على البنية التحتية

عملت الإدارة العامة للرقابة على البنية التحتية خلال شهر نيسان/ابريل الماضي على انجاز العديد من الأعمال ومنها: تقرير حول الرقابة على وزارة التخطيط، إعداد التقرير الربعي الأول/2009 الخاص بالإدارة، إعداد تقرير عن مشاركة الإدارة في الأعمال بصفة مراقب التي تعقد بوزارة الأشغال العامة عن شهر آذار/2009، المشاركة بصفة مراقب بلجنة الطعناات المركزية/ وزارة الأشغال العامة، وشاركت الإدارة ب(14) جلسة بمجموع 17 عطاء فتح وإحالة وإعادة طرح أو تأجيل. المشاركة بورشة مؤسسة أمان بخصوص قطاع المياه بفلسطين، تقديم عرض لموظفي الديوان بعنوان أدوات الاستثمار.

الإدارة العامة للرقابة على الاقتصاد

عملت الإدارة العامة للرقابة على الاقتصاد خلال شهر نيسان/ابريل الماضي على انجاز العديد من الأعمال ومنها

الأعمال والأنشطة الرقابية

إعداد التقرير ربع السنوي الأول للعام 2009 بنتائج أعمال الإدارة العامة للرقابة على الاقتصاد، إصدار التقرير حول نتائج الرقابة والتدقيق على أعمال هيئة تشجيع الاستثمار، المشاركة في (47) جلسة للجان الطعناات وعضو مراقب " في العديد من المؤسسات الخاضعة للرقابة وإعداد تقارير بالنتائج. استعمار العمل في اللجان التي تم تشكيلها من قبل معالي السيد رئيس الديوان وهي لجنة المشتريات ولجنة تدقيق أعمال الديوان، عقد ورشة عمل في الديوان لعرض نتائج الزيارة إلى ديوان المحاسبة في الأردن كذلك وورشة تحت عنوان " أدوات الاستثمار "، المشاركة في مؤتمر النزاهة الخاص والذي نظم من قبل ائتلاف أمان.

ديوان الرقابة المالية و الإدارية... و صنع القرار

ديوان الرقابة المالية والإدارية يستضيف السفير الفلسطيني بالقاهرة السيد نبيل عمرو

استضاف ديوان الرقابة المالية والإدارية معالي السيد نبيل عمرو سفير فلسطين بالقاهرة، ضمن سلسلة اللقاءات التي تنظمها وحدة العلاقات العامة مع المسؤولين وأصحاب القرار بعنوان 'رقابة وتدقيق من أجل البناء والتنمية وتعزيز الحكم الصالح'. وتحدث عمرو حول الوضع الداخلي السياسي الفلسطيني والانشقاق الذي شكل ضربة قوية للمشروع الوطني الذي يمر بفترات من التعثر، إلا أنه في طريقة إلى التحقيق طالما أن هناك من يؤمن به، وقال إن الفلق على المشروع الوطني يوازيه يقين داخلي وعقلي بأن المشروع سينفذ وسنرى جيلا يعيش في دولته فلسطين.

ديوان الرقابة المالية والإدارية يستضيف الأخ صالح رأفت أمين عام حزب فدا وعضو للجنة التنفيذية لمنظمة التحرير الفلسطينية

استضاف ديوان الرقابة المالية والإدارية الأخ صالح رأفت أمين عام حزب فدا وعضو للجنة التنفيذية لمنظمة التحرير الفلسطينية ضمن سلسلة اللقاءات التي تنظمها وحدة العلاقات العامة مع المسؤولين وأصحاب القرار بعنوان 'رقابة وتدقيق من أجل البناء والتنمية وتعزيز الحكم الصالح'. حيث تحدث السيد صالح رأفت عن الدور المركزي لديوان الرقابة في إرساء قواعد الحكم الصالح والرشد بناءً على مبدأ الشفافية والمساءلة التي يجب أن تتحول إلى ثقافة مجتمعية فلسطينية نستطيع من خلالها بناء مؤسساتنا الوطنية على أساس متين. كما أكد على أن ديوان الرقابة المالية والإدارية مؤسسة وطنية يجب أن نفتخر بها أمام العالم.

علاقات الديوان مع مؤسسات المجتمع المحلي

رئيس ديوان الرقابة المالية والإدارية يزور محافظة القدس

زار معالي الدكتور محمود أبو الرب رئيس ديوان الرقابة المالية والإدارية والوفد المرافق له محافظة القدس السيد عدنان الحسيني ونائبه السيد عبد الله صيام، حيث قدم المحافظ لوفد الديوان صورة تفصيلية عن محافظة القدس والخطط الموضوعة لتطوير المحافظة، ابتداءً من المبنى الجديد للمحافظة وصولاً إلى تجميع كل الإدارات والوحدات الخاصة بمدينة القدس، وركز المحافظ أثناء حديثه على سياسة التطوير للمحافظة وضرورة الحصول على مساعدة ديوان الرقابة في بناء عناصر نظام الرقابة الداخلي خصوصاً وحدة رقابة داخلية إحدى الأعمدة الهامة لنجاح العمل الإداري والمالي في المحافظة وكل المؤسسات الوطنية.

الإدارة العامة للرقابة على المؤسسات والمنظمات غير الحكومية

أنجزت الإدارة العامة للرقابة على المؤسسات والمنظمات غير الحكومية التقارير الرقابية التي تخص "جمعية نعاش الأسرة"، "مؤسسة المنظمات الشعبية"، "الشكوى المقدمة من قبل محاسب اللجنة الشعبية وأهالي مخيم عين السلطان"/أريحا، إعداد التقرير النهائي الخاص بـ "وزارة العمل" وتسليمه إلى لجنة مراجعة التقارير، إعداد خطة رقابية للتدقيق في كل من "جمعية الإغاثة الزراعية"، "جمعية أصدقاء المريض"، "جمعية صاحبات الأعمال الفلسطينية (أصالة)". الاشتراك في "لجنة الموازنة العامة" وحضور اجتماع في وزارة التخطيط بهذا الخصوص. المشاركة في "اجتماع فريق المخطط الاستراتيجي التابع للمجموعة العربية في المملكة المغربية"، وإعداد ورشة عمل داخلية بهذا الخصوص. المشاركة في لقاء عمل بعنوان "الفساد في قطاع المياه" وآخر بعنوان "إعداد مسودة مبادئ عامة لنظام تدقيق داخلي للمنظمات الأهلية الفلسطينية" نظما تحت رعاية مؤسسة الائتلاف من أجل النزاهة والمساءلة (أمان).

الإدارة العامة للرقابة على وحدات الحكم المحلي

الانجازات الرقابية: - من خلال عمليات الرقابة التدقيق على الهيئات المحلية

أنجزت الإدارة أعمال التدقيق على كل من: بلدية دير الغصون، مجلس قروي كفردان/ جنين،

وزارة شؤون المرأة وقد تم إصدار التقارير الخاصة بها بعد اعتمادها من قبل معالي رئيس الديوان، وهذا وقد تم الحضور كعضو مراقب في (04) عطاءات.

وعلى صعيد الأعمال والأنشطة الغير رقابية: تم إعداد التقرير الربع السنوي الأول حول نشاطات الرقابية و غير الرقابية للإدارة ومكتب مدير عام الديوان، وعلى صعيد تنمية القدرات متابعة تدريب الموظفين الجدد وفق خطة الاستيعاب للمعول بها في الديوان.

الإدارة العامة للشؤون القانونية

قامت الإدارة العامة للشؤون القانونية ومتابعة شكاوى الجمهور بإنهاء متابعة 17 شكوى لدى الجهات المعنية وإعداد استشارات قانونية

من قبل الإدارة العامة في المواضيع تعينت مدراء عامين، مركز المناصرة والإرشاد القانوني لمكافحة الفساد، وحضور موظفي الديوان للشهادة أمام القضاء، والتفويض، والإجراءات التي اتخذتها السلطة الفلسطينية في مواجهة الفساد.

الإدارة العامة للشؤون المالية والإدارية

تحرص دائرة الشؤون المالية والإدارية على تقديم أفضل التسهيلات والخدمات المالية والإدارية المبنية على المهنية والشفافية وتكثيف الجهود والمتابعة، كما ترمي إلى إدخال تحسينات على نوعية الأداء وتطوير الكفاءات، ومن منطلق حرص الدائرة على خلق جو من التعاون بين مختلف موظفي الإدارة على مختلف الأصعدة، عمدت دائرة الشؤون المالية والإدارية على تطوير إستراتيجية الموارد البشرية و التزام الطاقم الإداري فيها بخطة تطوير وبناء لتعكس المهنية العالية في العمل من خلال تكريس ساعات أسبوعية لمنح الموظفين الجدد الفرصة الكافية للحصول على المزيد من المعلومات عن نشاطات الديوان

يرجى زيارة الموقع الإلكتروني للديوان www.saac.ps

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

الهاتف: 02-2972289-2972293

الفاكس: 2967716

صندوق بريد: 755

البريد الإلكتروني: facb@gov.ps

وعطاء الأوبئة 27 /2009 اعتراض شركة الجلاء وشاركت الإدارة في لقاءات ونشاطات داخلية وخارجية ومنها الملتقى الثاني أرووساي - أرووساي وورشة عمل داخلية حول حماية الشهود والمبلغين في الانتقائات الدولية والواقع الفلسطيني، ونظم النزاهة الوطني الفلسطيني والمشاركة في أعمال لجان تحقيق.

الإدارة العامة للرقابة على الخدمات الاجتماعية والثقافية

عملت الإدارة العامة للرقابة على الخدمات الاجتماعية والثقافية خلال شهر نيسان/ابريل الماضي على انجاز العديد من الأعمال ومنها الأنشطة الرقابية:

تقارير وأعمال رقابية منجزه: تقرير عن وزارة الصحة الفلسطينية مالي وإداري للأعوام 2007/2008، تدقيق رقابة الأداء على وزارة الصحة بالتعاون مع وحدة التخطيط، الرقابة على امتحانات ومقابلات المتقدمين للوظائف في وزارة الصحة الفلسطينية، الرقابة على سير امتحان المتقدمين للوظائف التعليمية والإرشادية في وزارة التربية والتعليم في محافظات الوطن المختلفة.

النشطة الإدارات غير رقابية

وحدة العلاقات العامة

تهدف وحدة العلاقات العامة الى توثيق علاقات الديوان بالعالم الخارجي وتوثيق العلاقات الداخلية ما بين الموظفين. عملت وحدة العلاقات العامة خلال شهر نيسان على تلبية الدعوات موجه اليها في قبال مديرية التربية والتعليم لحضور المهرجان الثقافي الختامي للأنشطة الطلابية، دعوة هيئة الإذاعة والتلفزيون لحضور احتفال بيوم العمال، المشاركة في المسيرة الخاصة بدعم الأسير الفلسطيني، زيارة لمحافظة القدس مع معالي الدكتور محمود أبو الرب. استئناف سلسة لقاءات مع السيد نبيل عمرو سفير فلسطين في القاهرة والسيد صالح رأفت أمين عام فدا. استقبال الوفود من طلاب من كلية القانون من جامعة بيرزيت واستقبال وفد السفارة النرويجية. تقديم عرض عن المشاركة في الملتقى الثاني الأرووساي البيوروساي. كما قامت وحدة العلاقات العامة بالتنسيق مع شبكة معا الإخبارية لعمل ندوه مع معالي الدكتور محمود أبو الرب حول مكافحة الفساد. التنسيق مع تلفزيون فلسطين ضمن سلسلة اللقاءات التي تنظمها وحدة العلاقات العامة.

وحدة الرقابة الداخلية وضبط الجودة

عملت وحدة الرقابة الداخلية وضبط الجودة خلال شهر نيسان/ابريل الماضي على انجاز العديد من الأعمال والأنشطة الرقابية:

الرقابة على النظام المتبع في استخدام السيارات التابعة للديوان، الرقابة على نظام البريد الصادر والوارد في الديوان، والمستودعات وتوثيق الموجودات الثابتة، تدقيق ومراجعة كافة المعاملات المالية قبل صرفها، ومراجعة بعض العقود والمعاملات الإدارية قبل اعتمادها.

للتعرف على أسس آلية العمل، هذا إلى جانب استكمال إجراءات تعيين ثلاثة عشر موظفاً وموظفة تم تسليمهم العمل خلال هذا الشهر، ومتابعة باقي طلبات التعيين مع ديوان الموظفين العام، ناهيك عن توفير فرص التدريب من خلال اللقاءات والدورات التدريبية المكثفة بنوعها (الخارجية والداخلية) والذي تجاوز عدد المستفيدين من تلك الدورات عشرة موظفين خلال شهر نيسان 2009، بالإضافة إلى ما تقوم به الدائرة من متابعة حركة الموظفين ومعالجة كافة استحقاقاتهم.

الدورات

شارك موظفو ديوان الرقابة المالية والإدارية خلال شهر آذار في العديد من الدورات وورش العمل كان منها: دورة دورة تدريبية تحت عنوان (تقارير التدقيق على البيانات المالية الحكومية)، دورة تدريبية في وزارة المالية حول (الرقابة الداخلية) ورشة عمل حول تجربة ديوان المحاسبة الأردني في التدقيق على الحساب الختامي، ورشة عمل التحكيم الجمركي، ورشة عمل الإبلاغ عن الفساد وحماية المبلغين والشهود في القوانين الفلسطينية، وورشة عمل حول نتائج مشاركة معالي رئيس الديوان في اجتماع الأرووساي البيوروساي المنعقد في العاصمة الفرنسية باريس. دورة في كتابة الأبحاث العلمية باللغة الانجليزية.

التقرير المالي للنفقات التشغيلية عن شهر نيسان 2009

بلغ إجمالي مصادر الأموال للديوان خلال شهر نيسان 2009 مبلغ 27142.67 شيكل. أما بالنسبة لنفقات الديوان خلال شهر نيسان 2009 فقد بلغت (18601.71) شيكل.

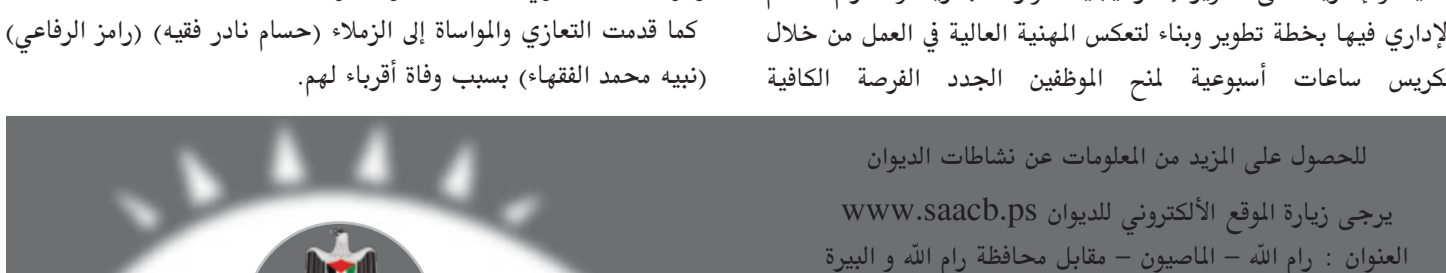
انقسمت إلى: نفقات مدفوعة (7515.41) شيكل.

ونفقات مستحقة بإجمالي مبلغ (11085.75) شيكل. كما بلغ رصيد النفقات المستحقة المدورة من شهر آذار 2009 مبلغ (18068.28) شيكل

الاجتماعيات

قدمت أسرة ديوان الرقابة المالية والإدارية التهاني والتبريكات لكل من الزميلين مجدي ميتاني بمناسبة خطوبته على الزميلة سندس دويكات، وللمزمل عقبه البري لأدائه لشعائر العمرة.

كما قدمت التعازي والمواساة إلى الزملاء (حسام نادر فقيه) (رامز الرفاعي) (نبيه محمد الفقهاه) بسبب وفاة أقربا لهم.



للحصول على المزيد من المعلومات عن نشاطات الديوان

يرجى زيارة الموقع الإلكتروني للديوان www.saac.ps

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

الهاتف: 02-2972289-2972293

الفاكس: 2967716

صندوق بريد: 755

البريد الإلكتروني: facb@gov.ps