



وزارة التربية والتعليم

التقرير السنوي لوحة الرقابة الداخلية

لعام 2024م

## المقدمة:

### ➤ الرؤية

نظام رقابة وجودة فاعل للحد من الانحرافات المالية والإدارية والفنية.

### الرسالة:

الارتقاء بمستوى الخدمات التعليمية والإدارية والمالية والفنية وفقاً لمعايير تربوية تحقق نظام جودة كفؤ، وتبني نظام رقابة يحدد الانحرافات ويعمل على تطوير العمل المؤسسي وتحقيق الشفافية في الأداء.

تتكون وحدة الرقابة الداخلية في وزارة التربية والتعليم من الأقسام التالية :

- قسم التدقيق والرقابة المالية
- قسم الشكاوى والمظالم
- قسم التدقيق والرقابة الادارية
- قسم المعايير والجودة
- قسم التدقيق والرقابة الفنية
- أقسام الرقابة الداخلية في مديريات التربية وعددها (42)

### ➤ الهدف العام ( للوحدة):

المحافظة على المال العام والتأكد من سلامة ودقة الإجراءات والقرارات المتخذة وانسجامها مع القوانين والتشريعات المعمول بها وترسيخ ثقافة الجودة والتميز وانتهاج منحى التقييم المؤسسي لمراجعة الأداء والتطوير المستمر، وفق معايير تربوية موضوعية.

### ➤ نطاق التدقيق:

تكون مسؤولية التدقيق على الإجراءات المتخذة، ويغطي نطاق عمل التدقيق الفني، المالي والإداري واللوازمي في المجالات التالية:

- المهام والمسؤوليات الواردة في بطاقة الوصف الوظيفي وضبط العمليات للأقسام ومدى الالتزام بالقيام بها.
- الخطط التنفيذية الموضوعية واتساقها مع السياسات العامة والأهداف الإستراتيجية والتزامها بالتشريعات الناظمة لها.
- إجراءات وأساليب العمل والرقابة على الأداء وتشمل النماذج والمستندات والوثائق المستخدمة.
- تطبيق القوانين والأنظمة والتعليمات والقرارات والأدلة الإرشادية في تنفيذ الأعمال وكافة القرارات.
- الانظمة المحوسبة المستخدمة في العمل ومدى توافقها مع التشريعات المعمول بها .

## ➤ أهداف التدقيق:

### ❖ تهدف عمليات الرقابة والتدقيق المالي والاداري واللوزامي إلى:

- التأكد من سلامة ودقة الإجراءات والقرارات ومدى انسجامها مع القوانين والتشريعات المعمول بها.
- المحافظة على المال العام، والتأكد من حسن استخدامها بالشكل الامثل.
- التأكد من سلامة الإجراءات والسجلات والمستندات والوثائق.
- تزويد الإدارة العليا بالمعلومات والتقارير لغايات المساعدة في اتخاذ القرارات.
- التأكد من تلبية الأنظمة الالكترونية المستخدمة في تحقيق الأهداف. ( نظام التتبع الالكتروني / نظام المخزون/ نظام العطاءات/ نظام البصمة الالكتروني/ ..... الخ .)
- التأكد من مدى التزام كافة كوادر الوحدات التنظيمية داخل الدائرة/الوحدة الحكومية بالمهام والواجبات المحددة حسب الوصف الوظيفي.
- التأكد من ملكية الموارد والأصول والموجودات العامة وتوفر وثائق الملكية، والتأكد من الحياة الفعلية لتلك الموارد والأصول والموجودات من خلال المراقبة على أعمال لجان الاستلام ولجان الجرد الدورية، وإجراء الجرد الدوري والمفاجئ على الأصول واللوازم.

## ➤ إنجازات أقسام الرقابة الداخلية / مركز الوزارة

### 1- إنجازات قسم التدقيق والرقابة الإدارية:

- بلغ مجموع القضايا والشكاوى الإدارية الواردة للقسم (503) لعام 2024 تم إنهاء (503).
- متابعة عمل أقسام الرقابة الداخلية في الميدان من كافة الجوانب.
- التدقيق الإداري على القرارات الإدارية المتعلقة بإيقاف علاوة التجبير، ومنح علاوات إضافية وانتهاء الخدمة والتقاعد الترفيعات / التنقلات الداخلية والخارجية... الخ.
- التدقيق على مختلف الإدارات والأقسام في مركز الوزارة حسب خطة العمل.
- التدقيق على صرفيات المحروقات لمركبات مدراء الإدارات في مركز الوزارة.
- التدقيق على القرارات المخالفة وتحويلها لمتخذ القرار لتصويبها.
- تحويل القضايا الإدارية واللوزامية لمكتب معالي الوزير وتشكيل لجان تدقيق بخصوصها .
- المشاركة في لجان التحقيق والتدقيق .
- التدقيق على نظام التتبع الالكتروني للمركبات الحكومية.
- المشاركة في لجان الاستلام والتسليم حسب الأصول.
- المشاركة في التدقيق الداخلي على نظام الجودة.
- تفقد جاهزية قاعات امتحان الثانوية العامة

### 2- إنجازات قسم التدقيق والرقابة المالية:

- التأكد من دقة البيانات المالية وسلامتها مع الأصول والمبادئ.

- التأكد من تطبيق النظام المالي رقم (3) لسنة 1994 وتعديلاته والتعليمات التطبيقية للشؤون المالية رقم 1 لسنة 1995 ونظام المشتريات الحكومية المعمول به وتعليماته ونظام الخدمة المدنية رقم 9 لسنة 2020 وتعديلاته وتعليماته على جميع المطالبات والمستندات المالية واللوازمية.
- تدقيق مستندات الصرف المالية المصروفة على الموازنة وتدقيق مستندات الصرف الخاصة بنفقات المشاريع الدولية والمنح الدولية وعددها 34200 مستندا.
- المشاركة في لجان التحقق والتدقيق والتحقيق المكلفين بها واتخاذ الإجراءات اللازمة حسب الأصول (عدد 30).
- إعداد الكشوفات الخاصة بالموظفين الجدد بوحدة الرقابة الداخلية مركز وزارة وميدان للحصول على بدل الاقتناء والتقلات حسب توجيهات رئيس الوحدة.
- تم تصويب ومعالجة الشكاوى الواردة من هيئة النزاهة ومكافحة الفساد في الوزارة ومديريات التربية المعنية وتصويبها حسب الأصول وعددها (30).
- اعداد الكشوفات المالية لمطالبات الاقتناء والتقلات بمعززاتها اللازمة وتقديمها للصرف.
- اعداد الكشوفات المالية لمطالبات العمل الاضافي وتقديمها للصرف.
- تحقيق وفر مالي بقيمة (9827) ديناراً.
- **3- إنجازات قسم التدقيق والرقابة الفنية:**
- إصدار قرارات فنية صحيحة وفق الأنظمة والتشريعات المعمول بها.
- استيضاحات ديوان المحاسبة اللوازمية مغلقة حسب الأصول وعددها ( 71 ).
- تم إغلاق (19) لجنة تدقيق وتحقيق.
- تم تحقيق وفر مالي مقداره 17723 ديناراً.
- المشاركة في لجان الاستلام والتسليم كعضو مراقب حسب الأصول .
- المشاركة في التدقيق الداخلي في مركز الوزارة.
- **4- إنجازات قسم الشكاوى والمظالم:**
- عدد الشكاوى الواردة ورقياً (542) لعام 2024.
- عدد الشكاوى الواردة عبر منصة بخدمتكم (4471) لعام 2024.
- عدد الشكاوى التي تم تصويبها حسب الأصول (4829).
- عدد الشكاوى قيد الدراسة والمتابعة (484) وصلت حديثاً أو مُشكّل فيها لجنة تحقيق في مديرية التربية والتعليم أو منظورة أمام القضاء .
- تم البت بجميع الشكاوى التي وردت لقسم الشكاوى والمظالم من الجهات الخارجية وهي :  
- الشكاوى الواردة من الديوان الملكي العامر .

- الشكاوى المقدمة من خلال المركز الوطني لحقوق الإنسان.
- الشكاوى المقدمة من خلال مجلس النواب.
- الشكاوى المقدمة من خلال هيئة النزاهة ومكافحة الفساد.

#### 5- إنجازات قسم المعايير والجودة:

- متابعة تطبيق نظام الجودة في مركز الوزارة، المديریات والمدارس المستهدفة بتطبيق النظام .
- تنفيذ عملية التدقيق الداخلي على نظام الجودة لعينة من أقسام إدارات مركز الوزارة ومديريات التربية والتعليم بواقع (74 قسم في مركز الوزارة، 22 قسم من أقسام الرقابة الداخلية في المركز والميدان و63 قسم من أقسام مديريات التربية والتعليم ) ، بالتعاون مع مدققي وحدة الرقابة الداخلية / المركز، وتفرغ نتائج التدقيق والتقارير المتعلقة بها؛ وتعميمها بهدف اتخاذ الإجراءات التصحيحية اللازمة ، والأخذ بملاحظات التطوير والتحسين.
- متابعة تطبيق نظام الجودة في مركز الوزارة ومديريات التربية والتعليم /وثائق نظام الجودة مضبوطة (24 اقتراح وثيقة، تضمنت 231 وثيقة تعديل، حذف، إضافة، واستحداث)،
- تعميم دراسة رضا متلقي الخدمة " الطلبة " للعام الدراسي 2024/2023، حيث بلغت درجة رضا الطلبة عن الخدمات المقدمة لهم من وزارة التربية والتعليم (77.33%).
- متابعة تطبيق نظام الجودة في مدارس العينة المستهدفة حيث تم عقد ورش توعوية في مديريات التربية والتعليم كافة بواقع (426) متدرب.
- إعداد ونشر إطار العمليات الرئيسة في وزارة التربية والتعليم.
- المشاركة في الاجتماعات والإيفاء بمتطلبات رؤية التحديث الاقتصادي ومتابعة التقارير المرتبطة بها شهرياً والمعززات والتحديات والمخاطر لأولوية تطوير نظام ضمان الجودة في رياض الأطفال.
- المشاركة في الاجتماعات وورش العمل والدورات التدريبية والإيفاء بمتطلبات العمل في لجان جائزة الملك عبدالله الثاني لتميز الأداء الحكومي والشفافية.

#### 6- إنجازات أقسام الرقابة الداخلية / الميدان

- بلغ عدد الزيارات الميدانية المنفذة من قبل أقسام الرقابة الداخلية في مديريات التربية والتعليم خلال العام 2024 حوالي (12065) زيارة مختلفة، إدارية / مالية / فنية / لوازيمه/ تفقدية.
- بلغ الوفر المالي المتحقق من الزيارات الميدانية خلال العام 2024 هو (3190208) دينار (غرامات / استرداد/ مبيع كتب مدرسية / تصويب معاملات مالية / جرد مستودعات .... الخ).
- بلغ عدد المطالبات المالية التي تم تدقيقها العام 2024 (317034) مطالبة مالية.
- المشاركة في مختلف اللجان المشكلة في مديريات التربية والتعليم وحسب مقتضى الحال.