جامعة جدة
University of Jeddah

ملخص التقرير السنوي

إدارة المراجعة الداخلية

2024 م

@UOFJEDDAH

بسم الله الرحمن الرحيم

فهرس المحتويات

المقدمة 04

أهداف الإدارة 05

مهام الإدارة واختصاصاتها 06

الهيكل التنظيمي..... 08

أهم الإنجازات خلال عام..... 09

أهم الإنجازات في أرقام..... 10

المعوقات والتحديات ومقترحات التحسين..... 11

الفعاليات..... 12

الزيارات والمقابلات..... 13

المقدمة

يسعدنا أن نقدم لكم التقرير السنوي لإدارة المراجعة الداخلية والذي يتناول أهم منجزات الإدارة وملخص الخدمات التي قدمتها خلال العام 2024م كما نتقدم بوافر التقدير وجزيل الشكر والعرفان لمن كان دعمهما متواصل وعونهما مساند، معالي رئيس الجامعة وأعضاء لجنة المراجعة -حفظهما الله -اللذان دعمونا بعنايتهم وتوجيهاتهم لتحقيق الأهداف التي تسعى إليها جامعتنا والشكر موصول لسر التميز والنجاح، فريق الإدارة المبدع.

أهداف الإدارة

- التأكد من تنفيذ وتطبيق الأنظمة واللوائح الحكومية بكافة القطاعات.
- حماية الأموال والممتلكات العامة، والحد من وقوع الغش والأخطاء واكتشافها فور وقوعها.
- تقديم الدعم والاقتراحات لتطوير آلية العمل وسرعة الإنجاز وفقاً لقرارات الجامعة.
- تطبيق وتنفيذ اللوائح الداخلية بالجامعة ومراجعة آلية عملها وتقديم الاستشارة اللازمة حيالها.
- ضمان فاعلية العمليات الإدارية والمالية والتشغيلية بما يؤدي إلى الاستغلال الأمثل للموارد المتاحة.

- سلامة أنظمة الرقابة الداخلية وفاعليتها.
- استحداث وتطوير ومتابعة تطبيق النماذج الرقابية.
- العمل على تنمية وتقويم مفهوم الرقابة الذاتية لدى موظفي الجامعة.
- العمل على ميكنة الأعمال الرقابية تحقيقاً لتوجهات الجامعة.

مهام الإدارة واختصاصاتها

تقويم أنظمة الرقابة الداخلية بما في ذلك النظام المحاسبي للتحقق من سلامتها وتحديد أوجه القصور فيها، واقتراح الوسائل والإجراءات لعلاجها بما يكفل حماية أموال الجهة وممتلكاتها من الاختلاس أو التلاعب.

التأكد من التزام الجهة بالأنظمة واللوائح والتعليمات والتحقق من كفايتها وملاءمتها.

التأكد من التزام الجهة بالأنظمة واللوائح والتعليمات والتحقق من كفايتها وملاءمتها.

تقويم مدى كفاية الخطة التنظيمية للجهة من حيث وضوح السلطات والمسؤوليات وفصل الاختصاصات المتعارضة وغير ذلك من الجوانب التنظيمية (العمل المؤسسي).

تقويم مستوى انجاز الجهة لأهدافها الموضوعة وتحليل أسباب الاختلاف إن وجد.

فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من كونها صحيحة ونظامية.

فحص السجلات المحاسبية للتأكد من انتظام القيود وصحتها وسلامة التوجيه المحاسبي.

مراجعة العقود والاتفاقيات المبرمة التي تكون الجهة طرفا فيها للتأكد من مدى التقيد بها.

مراجعة أعمال الصناديق وفحص دفاترها وسجلاتها ومستنداتها والتحقق من أن الجرد قد تم وفقا للقواعد والإجراءات المقررة.

مهام الإدارة واختصاصاتها

تقديم المشورة عند بحث مشروع الموازنة التقديرية للجهة.

مراجعة التقارير المالية والحسابات الختامية التي تعدها الجهة والتأكد من دقتها ومدى موافقتها للأنظمة واللوائح والتعليمات والسياسات التي تطبقها الجهة.

مراجعة أعمال المستودعات وفحص دفاترها وسجلاتها ومستنداتها والتحقق من أن الجرد والتقويم وأساليب التخزين قد تمت وفقا للقواعد والإجراءات المقررة.

مراقبه سير العمل في الإدارة والوحدات التابعة له، للتأكد من مطابقته للأنظمة واللوائح والإجراءات المتبعة.

قيام الوحدة بالأعمال التي يكلفها بها المسؤول الأول في الجهة وذلك في مجال اختصاصاتها المشار إليها في هذه اللائحة.

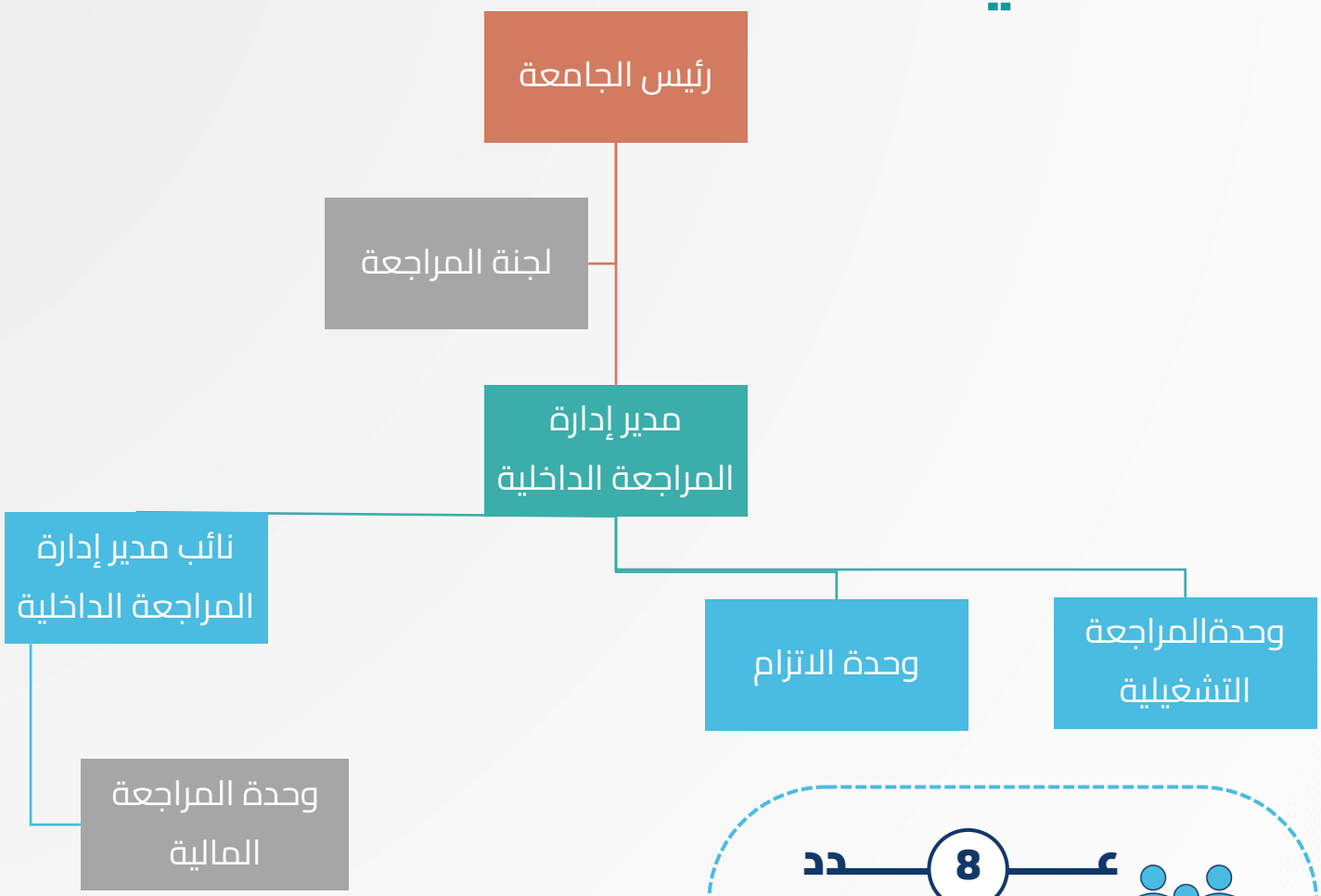
القيام بحملات تفتيشية على مختلف وحدات الجهاز والوحدات التابعة له.

العمل على تنمية وتقوية مفهوم الرقابة الذاتية لدى موظفي الجامعة بعقد الورش والملتقيات.

تنظيم وحفظ الملفات والمعلومات الخاصة بأعمال المتابعة في الإدارة بأسلوب يساعد على استخراجها بيسر وسهولة.

تلقي البلاغات وفحص الشكاوى المتعلقة بالمخالفات الإدارية والمالية وغيرها من المخالفات، وفقاً للصلاحيات الممنوحة لها.

الهيكل التنظيمي



عـــــدد 8 منسوبي الإدارة

أهم الانجازات خلال العام

تطوير وتحديث الموقع الالكتروني لإدارة المراجعة الداخلية

زيارات إدارات المراجعة الداخلية (جامعة جازان-الجامعة السعودية الالكترونية) لإدارة المراجعة الداخلية بجامعة جدة.

إعداد ورفع التقرير السنوي لإدارة المراجعة الداخلية لعام 2024م لمعالي رئيس الجامعة بعد اعتماد لجنة المراجعة.

إعداد خطة عمل مراجعة شاملة لبعض الادارات والكليات وتنفيذها في الوقت المحدد واعتمادها من معالي رئيس الجامعة بعد إطلاع لجنة المراجعة.

تزويد المستويات الإدارية كافة بالمعلومات المناسبة الكافية ذات الصلة، وإمدادها بتحليلات وتوصيات تمكنهم من تحسين الأداء وتفعيل الحكومة.

إدارة عدد من الأنشطة الرقابية المتعلقة بالمراجعة المالية والمراجعة التشغيلية ومراجعة تقنية المعلومات والأمن السيبراني.

عمل ورش تثقيفية للمنسوبين من الهيئة الإدارية والأكاديمية عن التعريف بإدارة المراجعة الداخلية ولجنة المراجعة.

أهم الانجازات في أرقام

المراجعات التي تمت عبر الخطة 12	المهام الاستثنائية 4	الفعاليات 3
الجولات التفتيشية 3	المعاملات 195	الشهادات المصدرة 710
الزيارات والمقابلات والمناسبات 3	معاملات مدير إدارة المراجعة الداخلية 172	التقارير 5

المعوقات والتحديات ومقترحات التحسين

محدودية الموارد البشرية	دعم الإدارة بالكوادر المهنية المؤهلة ودعمها ماديًا ومعنويًا
صعوبة الحصول على المعلومات المطلوبة في مجال المراجعة	تعاون الإدارات في الجامعة مع إدارة المراجعة الداخلية وتعزيز مبدأ التعاون المشترك مع الإدارات في تحسين الأداء وتطوير الأنظمة وتحقيق الأهداف المنشودة.
صعوبات تنظيمية تتعلق بضعف الجانب التدريبي عن طريق الدورات أو إقامة زيارات لوحدات المراجعة الداخلية في بعض الجهات لحكومية للاطلاع على تجاربهم	إقامة دورات تدريبية متخصصة في مراكز التدريبية المعتمدة داخل وخارج المملكة وكذلك القيام بزيارات لبعض الجهات الحكومية للوقوف على أفضل الممارسات في مجال المراجعة الداخلية.
تنامي دور المراجعة الداخلية في ظل تزايد حجم أعمال الجامعة.	دعم الإدارة ماديًا وبشريًا والاستثمار الأمثل للموارد البشرية لتعمل بكفاءة وفاعلية

الفعاليات

الاتجاهات الحديثة في أعمال المراجعة الداخلية.

الهدف	التعرف على نشأة وتطور المراجعة الداخلية ومعرفة الهياكل التنظيمية لوحدة المراجعة الداخلية ومهامها
الفئة المستهدفة	منسوبي الجامعة
عدد الحضور	226 (حضوري)

مفهوم الفساد وآثاره وأخطاره

الهدف	زيادة الوعي عن مشكلة الفساد وعن دور الاتفاقية في مكافحته ومنعه
الفئة المستهدفة	منسوبي الجامعة
عدد الحضور	300 (حضوري)

المراجعة الداخلية ودورها في اضافة قيمة للقطاعات

الهدف	الاحتفاء ب الشهر العالمي للمراجعة الداخلية
الفئة المستهدفة	منسوبي الجامعة
عدد الحضور	184 (عن بعد)

الزيارات والمقابلات

زيارة الجامعة الإلكترونية

زيارة جامعـــــــة جازان

المؤتمر السنوي العاشر للمراجعة الداخليـــــة

جامعة جدة
University of Jeddah

رؤيـــة جـامعـــة جـــدة
الجامعة السعودية الحديثة
NEW SAUDI UNIVERSITY VISION

@UOFJEDDAH