



جامعة جدة
University of Jeddah

20
25

ملخص التقرير السنوي

إدارة المراجعة الداخلية





خَادِمُ الْحَرَمَيْنِ الشَّرِيفَيْنِ

الْمَلِكِ عَبْدِ اللَّهِ بْنِ عَبْدِ الْعَزِيزِ السَّعُودِي

ملك المملكة العربية السعودية



صاحب السمو الملكي الأمير

محمد بن سلمان بن عبدالعزيز آل سعود

ولي العهد و رئيس مجلس الوزراء



— معالي وزير التعليم —

يوسف بن عبدالله البنيان



—•• سعادة الأستاذ الدكتور ••—

عبيد بن علي عطيان آل مظف
رئيس جامعة جدة

الفهرس

09	.....كلمة مدير إدارة المراجعة الداخلية
10	.....المقدمة
11	.....اهداف الإدارة
12	.....الهيكل التنظيمي- عدد منسوبي الإدارة
13	.....مهام الإدارة واختصاصاتها
15	.....أهم الانجازات خلال العام
16	.....مؤشر الأداء التشغيلي
17	.....الخطة الاستراتيجية المخطط لها لمدة ثلاث أعوام
18	.....الخطة الاستراتيجية المنفذة لمدة ثلاث أعوام
19	.....الإدارات نطاق المراجعة

20	نتائج متابعة الجهات لعام 2025.....
21	الإدارة في أرقام.....
22	نطاق التغطية الرقابية للإدارات
23	الفعاليات.....
25	الزيارات والمشاركات.....
27	الصعوبات والمعوقات.....
28	الخاتمة.....

كلمة مدير إدارة المراجعة الداخلية

الحمد لله رب العالمين، والصلاة والسلام على أشرف الأنبياء والمرسلين. يسعدني أن أقدم التقرير السنوي لإدارة المراجعة الداخلية لعام 2025م، والذي أُعدّ تنفيذاً لخطة المراجعة المعتمدة، ويعكس ما قامت به الإدارة من أعمال رقابية واستشارية تهدف إلى تعزيز منظومة الحوكمة ورفع كفاءة الأداء المؤسسي.

كما يسرني أن أتقدم بخالص الشكر والتقدير لسعادة مدير الجامعة الأستاذ الدكتور/ عبيد بن علي آل مظف على دعمه المستمر واهتمامه الكبير بتطوير أعمال المراجعة الداخلية وتعزيز دورها الرقابي والاستشاري، الأمر الذي أسهم في تمكين الإدارة من أداء مهامها بكفاءة وفاعلية.

وقد حرصت إدارة المراجعة الداخلية خلال الفترة محل التقرير على تنفيذ مهامها وفق منهجية مهنية قائمة على تقييم المخاطر، حيث تم الوصول إلى أهم النتائج والملاحظات، وصياغة التوصيات اللازمة لمعالجة جوانب التحسين وتطوير الإجراءات، بما يسهم في دعم اتخاذ القرار وتحسين مستوى الالتزام والرقابة.

كما تؤكد الإدارة التزامها بتطبيق اللائحة الموحدة لوحدات المراجعة الداخلية باعتبارها المرجع الرئيس للمنظم لأعمالها، مع الاستمرار في متابعة تنفيذ التوصيات والتأكد من فاعلية الإجراءات التصحيحية بالتنسيق مع الجهات ذات العلاقة.

وتشمن الإدارة التعاون الإيجابي من جميع الوحدات، مما أسهم في تحقيق الأهداف المرجوة من أعمال المراجعة وإضافة قيمة حقيقية للجامعة.

نسأل الله التوفيق والسداد.

أ. خالد عبد الله الجهني

يسر إدارة المراجعة الداخلية أن ترفع لمقامكم الكريم تقريرها السنوي لعام 2025 عن أبرز أعمالها وإنجازاتها خلال العام المنصرم 2025م، متضمناً عرضاً موجزاً للمهام الرقابية والاستشارية التي تم تنفيذها، وما قُدِّم من خدمات داعمة لتعزيز الحوكمة وترسيخ مبادئ النزاهة والشفافية، بما ينسجم مع رسالة الجامعة وأهدافها الاستراتيجية.

وإذ تستعرض الإدارة حصيلة هذا العام، فإنها تُعرب عن خالص الشكر وعظيم الامتنان لمعالي رئيس الجامعة، ولأعضاء لجنة المراجعة - حفظهم الله - لما وجدته من دعمٍ مستمر وتوجيهٍ ببناء أسهم في تمكين الإدارة من أداء دورها بكفاءة وفاعلية. كما تتقدم الإدارة بجزيل الشكر والتقدير إلى فريق العمل بإدارة المراجعة الداخلية، تقديراً لما بذلوه من جهود مخلصه وتعاون مثمر كان له الأثر البالغ في تحقيق ما ورد في هذا التقرير من منجزات.

تهدف المراجعة الداخلية إلى تعزيز الالتزام بالأنظمة واللوائح، ورفع كفاءة الأداء، وحماية موارد الجامعة، بما يسهم في تحسين جودة العمل وتحقيق أهداف الجامعة.
وتتمثل أهداف المراجعة الداخلية فيما يلي:



استحداث وتطوير ومتابعة تطبيق النماذج الرقابية



تطبيق وتنفيذ اللوائح الداخلية بالجامعة ومراجعة آلية عملها وتقديم الاستشارة اللازمة حيالها



تقديم الدعم والاقترحات لتطوير آلية العمل وسرعة الإنجاز وفقاً لقرارات الجامعة



العمل على تنمية وتقويم مفهوم الرقابة الذاتية لدى موظفي الجامعة



ضمان فاعلية وكفاءة العمليات الإدارية والمالية والتشغيلية بما يؤدي إلى الاستغلال الأمثل للموارد المتاحة



حماية الأموال والممتلكات العامة، والحد من وقوع الغش والأخطاء واكتشافها فور وقوعها



سلامة أنظمة الرقابة الداخلية وفعاليتها



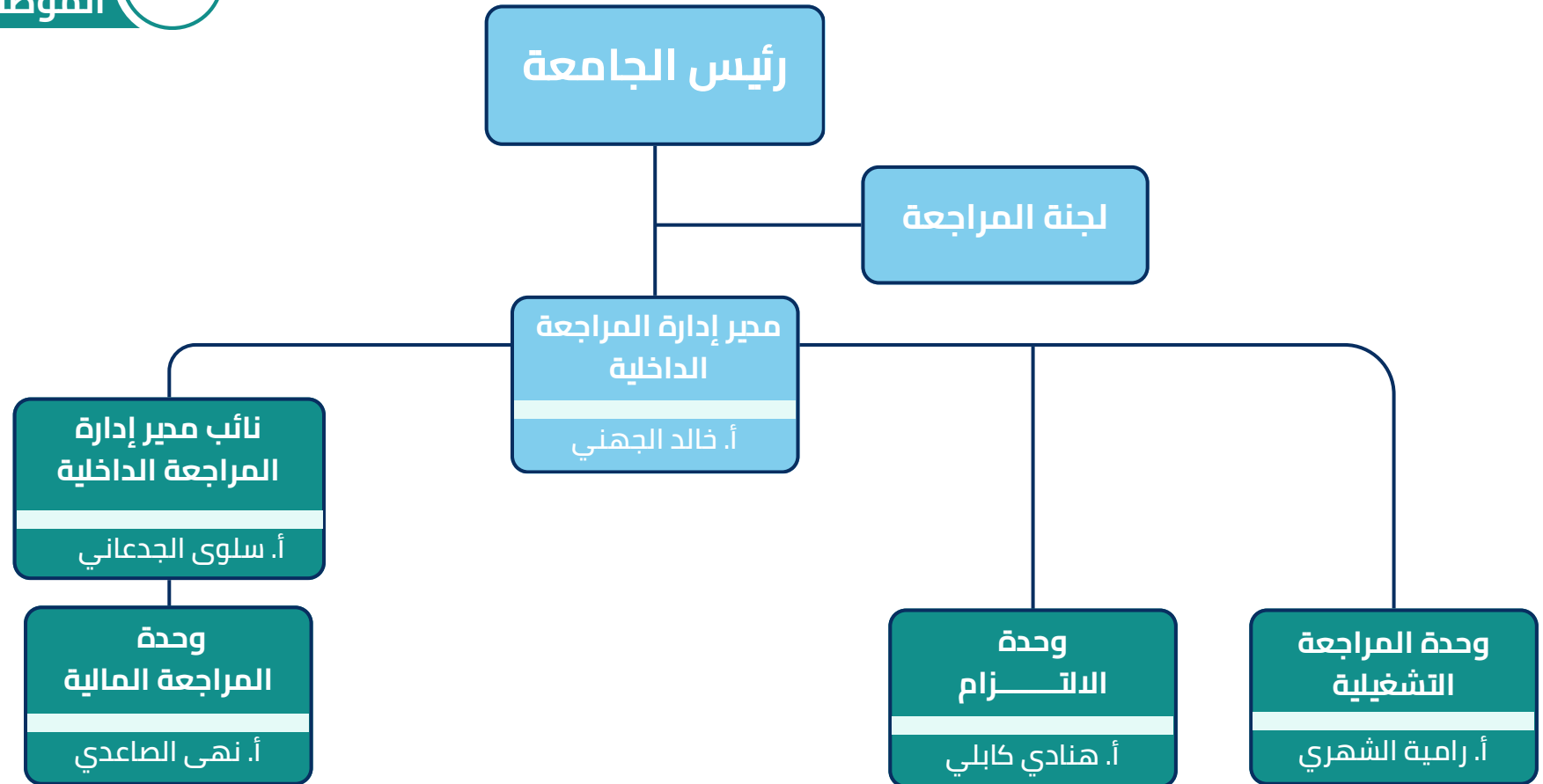
العمل على ميكنة الأعمال الرقابية تحقيقاً لتوجهات الجامعة



التأكد من تنفيذ وتطبيق الأنظمة واللوائح الحكومية بكافة القطاعات



عدد الموظفين 6





القيام بحملات تفتيشية على مختلف قطاعات الجامعة



مراقبة سير العمل بمختلف قطاعات الجامعة للتأكد من مطابقته للأنظمة واللوائح والجراءات المتبعة



تقويم أنظمة الرقابة الداخلية بما في ذلك النظام المحاسبي



تحديد مواطن سوء استخدام الجهة لمواردها المادية والبشرية. وتقديم ما يمكن الجهة من معالجتها وتلافها مستقبلاً



تقويم مستوى إنجاز الجية لأهدافها الموضوعية، وتحليل اسباب الاختلاف إن وجد



تقويم مدى كفاية الخطة التنظيمية للجهة من حيث وضع السلطات والمستويات وفصل الاختصاصات المعارضة وغيرها من الجوانب التنظيمية



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



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



فحص المستندات الخاصة بالمصروفات والإيرادات بعد إتمامها للتأكد من كونها صحيحة نظامياً



تنظيم وأرشفة الملفات والمعلومات المرتبطة بأعمال المتابعة والرقابة بطريقة تسهّل حفظها والرجوع إليها واستخراجها عند الحاجة.



فحص الشكاوى التي تحال للإدارة حول المخالفات الادارية والمالية وغيرها من مخالفات وفقا للصلاحيات الممنوحة للإدارة

أهم الانجازات خلال العام



تزويد الجهات كافة بالمعلومات المناسبة الكافية ذات الصلة، وإمدادها بتوصيات تمكنهم من تحسين الأداء وتفعيل الحكومة



إدارة عدد من الأنشطة الرقابية المتعلقة بالمراجعة المالية والمراجعة التشغيلية ومراجعة الالتزام



إعداد خطة عمل مراجعة شاملة لبعض الإدارات والكلية وتنفيذها في الوقت المحدد واعتمادها من رئيس الجامعة بعد إطلاع لجنة المراجعة.



حضور فريق اداره المراجعة الداخلية المنتدى السادس للمراجعة الداخلية والندوة السنوية العشرين للديوان العام للمحاسبة للعام 2025



إعداد ورفع التقرير السنوي لإدارة المراجعة الداخلية لعام 2025م



إعداد ورفع التقرير نصف سنوي لإدارة المراجعة الداخلية لعام 2025م



إرسال عدد 788 شهادة حضور وشهادات شكر للورش المقدمة من إدارة المراجعة خلال عام 2025



نشر الوعي بشهر المراجعة بنشر نشرات توعوية عبر البريد الالكتروني لكافة منسوبي الجامعة من الهيئة التعليمية والإدارية والطلاب



عمل ورش تثقيفية للمنسوبين الإدارة مقدمة من قسم المحاسبة بكلية الاعمال. بغرض تطوير الموظفين ورفع كفاءتهم المهنية

مؤشر الأداء التشغيلي

مؤشرات أداء الجهة التشغيلية	القيمة المستهدفة	القيمة المتحققة	تقييم الانجاز
نسبة أنظمة الرقابة الداخلية التي تم تقويمها	60%	100	75
نسبة الجهات التي تم مراجعة سير العمل بها	80%	92%	100
عدد الجولات التفتيشية والرقابية على جهات الجامعة	52%	86	75
عدد تقارير المراجعة الداخلية الخاصة بسير العمل بجهات الجامعة	12%	12	100
عدد الوثائق المالية التي تم مراجعتها	12%	13	100
عدد العقود والاتفاقيات التي تم مراجعتها	6%	10	75
نسبة الشكاوى والمخالفات التي تمت دراستها والانتهاء منها ضمن الإطار الزمني	70%	100%	100
عدد التقارير الدورية المعدة عن سير العمل	3%	4.48	100
عدد الفعاليات والأنشطة التوعوية المقدمة للمستفيدين	8%	14	75
متوسط رضا المستفيدين من خدمات الإدارة	4%	100	100

الخطة الاستراتيجية المخطط لها لمدة ثلاث أعوام

الخطة الاستراتيجية المخطط لها لمدة ثلاث أعوام					
2027		2026		2025	
الفصل الدراسي الثاني	الفصل الدراسي الأول	الفصل الدراسي الثاني	الفصل الدراسي الأول	الفصل الدراسي الثاني	الفصل الدراسي الأول
إدارة المنح الدراسية والتبادل الطلابي (الخطة السنوية 2026م الفصل 1)	إدارة الامن السيبراني	الإدارة القانونية (الخطة السنوية 2026م الفصل 1)	إدارة الامن السيبراني	إدارة التخطيط والميزانية والمتابعة	إدارة الامن السيبراني
مركز دراسات الطفولة (الخطة السنوية 2026م الفصل 1)	إدارة الاتصالات الإدارية (الخطة السنوية 2025م الفصل 2)	عمادة البحث والابتكار (الخطة السنوية 2025م الفصل 2)	إدارة استقطاب ورعاية الموهوبين (الخطة السنوية 2026م الفصل 2)	إدارة المخاطر واستمرارية الاعمال	الإدارة العامة للموارد البشرية
إدارة التطوع والمسؤولية والمجتمعية (الخطة السنوية 2026م الفصل 2)	مركز الوثائق والمحفوظات (الخطة السنوية 2026م الفصل 2)	كلية العلوم الطبية التطبيقية (الخطة السنوية 2026م الفصل 1)	عمادة الدراسات العليا والتعاون الدولي (الخطة السنوية 2025م الفصل 2)	كلية الاعمال بالشطرين وخليص والكامل	إدارة المعامل والوسائل التعليمية
التعليم الالكتروني والتعليم عن بعد (الخطة السنوية 2026م الفصل 1)	معهد اللغة الانجليزية	كلية العلوم (الخطة السنوية 2026م الفصل 1)	الكلية التطبيقية بالشطرين وخليص والكامل (الخطة السنوية 2025م الفصل 2)	كلية اللغات والترجمة (الخطة السنوية 2026م الفصل 1)	كلية علوم وهندسة الحاسب بالشطرين وخليص والكامل
إدارة التوجيه والتأهيل المهني (الخطة السنوية 2026م الفصل 1)	كلية علوم الرياضة (الخطة الاستثنائية 2024م)	كلية العلوم الاجتماعية والاعلام (الخطة السنوية 2026م الفصل 2)	كلية الطب (الخطة الاستثنائية 2024م)	كلية التربية (الخطة الاستثنائية 2024م)	كلية الشريعة والقانون
		إدارة التحول الرقمي وتقنية المعلومات	كلية الهندسة (الخطة السنوية 2026م الفصل 2)		كلية التصميم والفنون (الخطة الاستثنائية 2024م)

الخطة الاستراتيجية المنفذة لمدة ثلاث أعوام

الخطة الاستراتيجية المنفذة لمدة ثلاث أعوام					
2027		2026		2025	
الفصل الدراسي الثاني	الفصل الدراسي الأول	الفصل الدراسي الثاني	الفصل الدراسي الأول	الفصل الدراسي الثاني	الفصل الدراسي الأول
	إدارة الامن السيبراني	إدارة الامن السيبراني	الإدارة القانونية	عمادة الدراسات العليا والتعاون الدولي	إدارة الامن السيبراني
		مركز الوثائق والمحفوظات	كلية العلوم الطبية التطبيقية	إدارة المخاطر واستمرارية الاعمال	الإدارة العامة للموارد البشرية (الرواتب)
		إدارة التحول الرقمي وتقنية المعلومات	كلية العلوم	كلية الاعمال بالشرطين وخليص والكامل	إدارة المعامل والوسائل التعليمية
		إدارة التطوع والمسؤولية والمجتمعية	إدارة المنح الدراسية والتبادل الطلابي	عمادة البحث والابتكار	كلية علوم وهندسة الحاسب بالشرطين وخليص والكامل
		كلية العلوم الاجتماعية والاعلام	التعليم الالكتروني والتعليم عن بعد	الكلية التطبيقية بالشرطين وخليص والكامل	كلية الشريعة والقانون
		كلية الهندسة	مركز دراسات الطفولة	إدارة الاتصالات الادارية	
		إدارة استقطاب ورعاية الموهوبين	إدارة التوجيه والتأهيل المهني	إدارة التخطيط والميزانية	
		إدارة الموارد البشرية	كلية اللغات والترجمة		

07 إدارة المخاطر واستمرارية الأعمال

08 عمادة الدراسات العليا والتعاون الدولي

09 عمادة البحث والابتكار

10 إدارة الاتصالات الادارية

11 كلية التربية

12 كلية الاعمال الشطرين وخليص والكامل

01 إدارة الأمن السيبراني

02 الإدارة العامة للموارد البشرية (إدارة الرواتب)

03 إدارة المعامل والوسائل التعليمية

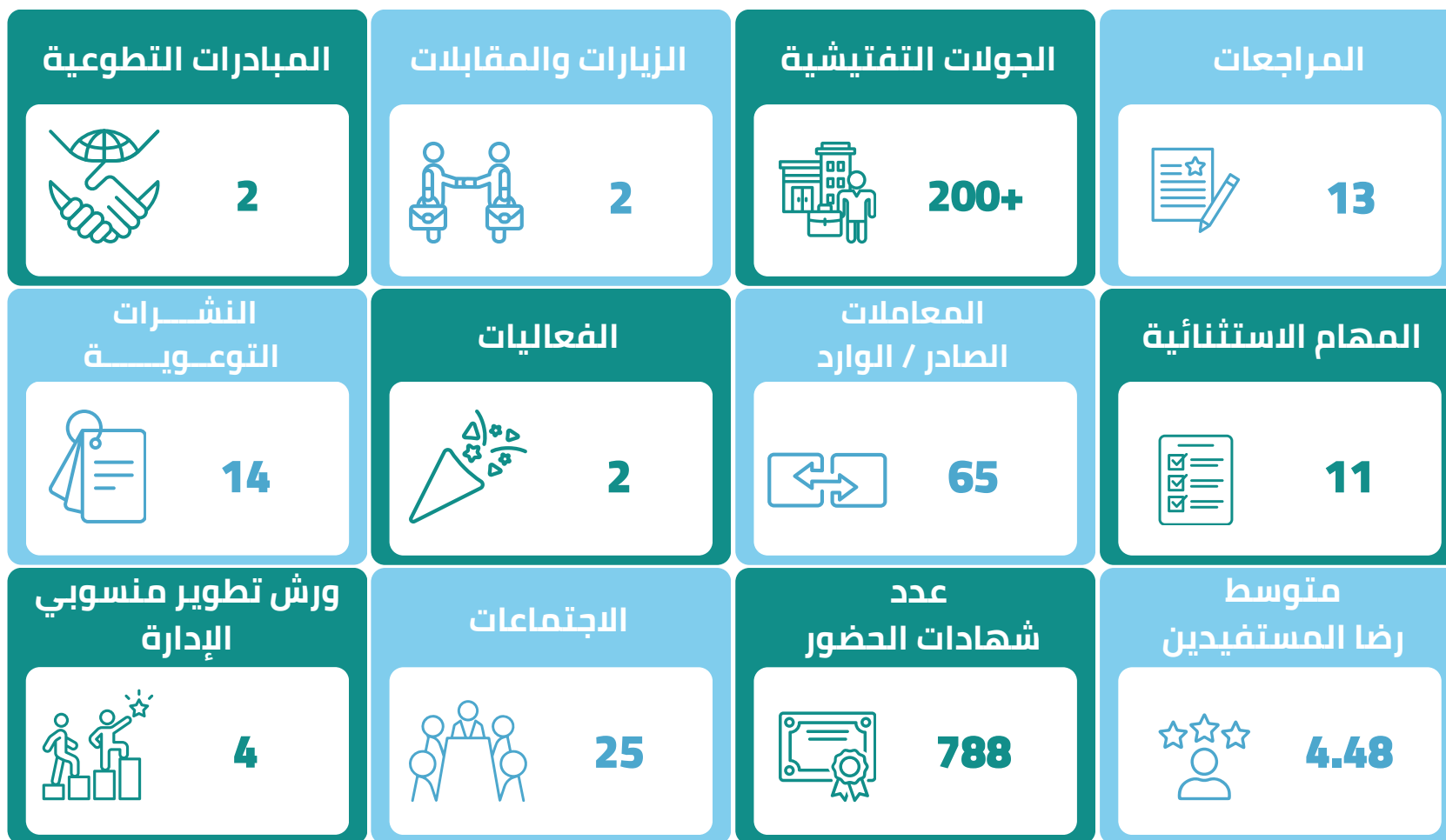
04 كلية علوم وهندسة الحاسب شطرين وخليص والكامل

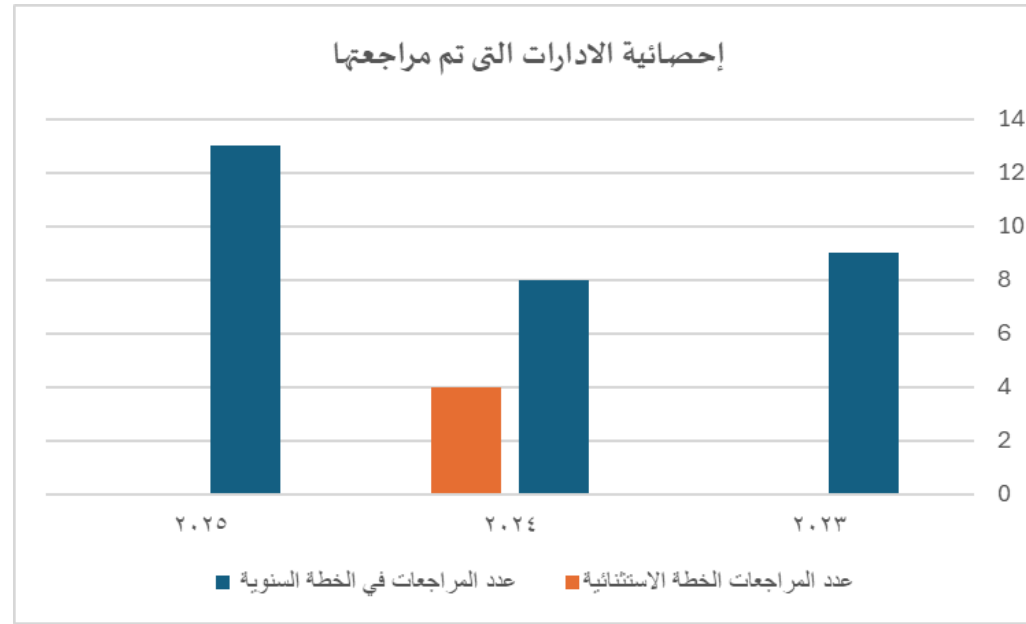
05 كلية الشريعة والقانون

06 إدارة التخطيط والميزانية

نتائج متابعة الجهات لعام 2025

نسبة الالتزام	ما تم انجازه في فترة التحسين	عدد الملاحظات لنتائج المراجعة	القسم الفرعي من الإدارة	الإدارات التي تمت مراجعتها
100%	4	4	إدارة الاتصال المؤسسي	إدارة الاتصال المؤسسي
100%	4	4	إدارة مصادر المعرفة (ملاحظات الإدارة)	إدارة مصادر المعرفة
100%	8	8	إدارة مصادر المعرفة المقر الرئيسي (مبنى الحاسبات)	
100%	1	1	إدارة مصادر المعرفة فرع الفيصلية (شطر الطالبات)	
0%	0	3	مصادر المعرفة مبنى الحاسبات (11) شطر الطالبات	
0%	0	13	مكتبة الفيصلية + مكتبة نادي الفيصلية	
100%	8	8	مكتبة كلية الطب الشرفية	
100%	3	3	مكتب البيانات	مكتب البيانات
100%	9	9	كلية علوم الرياضة	كلية علوم الرياضة
40%	2	5	الصالة الرياضية الكلية العلوم الرياضة بالفيصلية	
0%	0	3	مستودع كليه علوم الرياضة بمقر الرئيسي في عسفان	
89%	16	18	الأمن والسلامة	إدارة الأمن والسلامة والصحة المهنية
46%	6	13	قسم الرواتب	إدارة الموارد البشرية





أبرز النتائج:

- تراوح عدد الإدارات التي تمت مراجعتها ضمن الخطة السنوية بين (8) و(13) إدارة خلال الفترة 2023-2025م.
- سجل أعلى معدل تنفيذ في عام 2025م بعدد (13) إدارة، بما يعكس كفاءة التخطيط والتنفيذ.
- تم تنفيذ (4) مراجعات استثنائية خلال عام 2024م استجابةً لمتطلبات رقابية طارئة.
- يلاحظ تحسن مستوى التغطية الرقابية خلال الفترة محل العرض مقارنة بالأعوام السابقة.

فعالية: الاحتفاء بشهر المراجعة العالمي - شهر مايو 2025

وصف الفعالية 

احتفاءً بشهر المراجعة العالمي، نظمت الإدارة عددًا من الورش التوعوية.

أبرز الأنشطة 

- تنظيم ورش عمل تفاعلية
- إصدار مواد توعوية
- نشر رسائل تعريفية داخلية

الورش المقدمة لتطوير موظفي الإدارة 

- تقنيات الرقابة الداخلية في الأنظمة المالية
- إعداد تقارير المراجعة المالية وتحليل النتائج
- مراجعة السياسات والإجراءات المالية والرقابة عليها
- مفاهيم وأساسيات المراجعة الداخلية تحت الاطار العام للمراجعة الداخلية في الوحدات الحكومية

الأثر المحقق 

ساهمت الفعالية في تعزيز الوعي بدور المراجعة الداخلية ودعم ثقافة الحوكمة والرقابة.

في إطار تطوير الكفاءات وتعزيز المعرفة >>>>
نظم قسم المحاسبة بكلية الأعمال بالتعاون مع إدارة
المراجعة الداخلية
ورشة عمل بعنوان

**تقنيات الرقابة الداخلية في الأنظمة
المالية**

يقدمها الدكتور
هاني فيحان البقمي

الفئة المستهدفة
موظفي إدارة المراجعة الداخلية

يوم الخميس 11 - 22 1446 هـ
من 09:00 م إلى 01:00 م
مرکز المؤتمرات (3) قاعة 3

في إطار تطوير الكفاءات وتعزيز المعرفة >>>>
نظم قسم المحاسبة بكلية الأعمال بالتعاون مع إدارة
المراجعة الداخلية
ورشة عمل بعنوان

**إعداد تقارير المراجعة المالية وتحليل
النتائج**

يقدمها الدكتور
هاني فيحان البقمي

الفئة المستهدفة
موظفي إدارة المراجعة الداخلية

يوم الخميس 11 - 22 1446 هـ
من 09:00 م إلى 01:00 م
مرکز المؤتمرات (3) قاعة 3

إدارة المراجعة الداخلية
Internal Audit Management
جامعة جدة
University of Jeddah

في إطار تطوير الكفاءات وتعزيز المعرفة >>>>
نظم قسم المحاسبة بكلية الأعمال بالتعاون مع إدارة
المراجعة الداخلية
ورشة عمل بعنوان

**مفاهيم وأساسيات المراجعة الداخلية تحت الاطار
العام للمراجعة الداخلية في الوحدات الحكومية**

يقدمها الدكتور
هاني عبد خليل

الفئة المستهدفة
موظفي إدارة المراجعة الداخلية

يوم الخميس 11 - 22 1446 هـ
من 09:00 م إلى 01:00 م
مرکز المؤتمرات (3) قاعة 3

الإطار العام للمراجعة الداخلية في
الوحدات الحكومية

Presented by
Dr. Hany Abdou Khalil
E-Mail : H.khalil@uj.edu.sa
Mobile : 0583376419

في إطار تطوير الكفاءات وتعزيز المعرفة >>>>
نظم قسم المحاسبة بكلية الأعمال بالتعاون مع إدارة
المراجعة الداخلية
ورشة عمل بعنوان

**مراجعة السياسات والإجراءات
المالية والرقابة عليها**

يقدمها الدكتور
هاني فيحان البقمي

الفئة المستهدفة
موظفي إدارة المراجعة الداخلية

يوم الخميس 11 - 22 1446 هـ
من 09:00 م إلى 01:00 م
مرکز المؤتمرات (3) قاعة 3



برنامج حفل اليوم العالمي لمكافحة الفساد 2025	
جولة المعرض المصاحب	
• ركن هيئة الرقابة ومكافحة الفساد "نزاهة"	• ركن نادي نزاهة
• ركن كلية التصاميم والفنون	
فقرات البرنامج	
1 min	السلام الملكي
3 min	القرآن الكريم
5 min	عرض عن اليوم العالمي لمكافحة الفساد
5 min	كلمة رئيس جامعة جدة
90 min	ورشة بعنوان (النزاهة مفهومها، أهميتها وشميتها)
10 min	التكريم

فعالية: الاحتفاء باليوم العالمي لمكافحة الفساد - 9 ديسمبر

وصف الفعالية

احتفاءً باليوم العالمي لمكافحة الفساد، نظمت إدارة المراجعة الداخلية فعالية توعوية شملت ورشة عمل ومعرضًا مصاحبًا، بمشاركة عمادة شؤون الطلاب وكلية التصاميم والفنون وكلية الشريعة والقانون.

أبرز الأنشطة

- تقديم ورشة توعوية حول النزاهة ومكافحة الفساد
- تنظيم معرض تثقيفي مصاحب
- تعزيز الشراكة مع الجهات الأكاديمية

الأثر المحقق

تعزيز الوعي بثقافة النزاهة والشفافية، وترسيخ مبادئ المساءلة داخل الجامعة.

مشاركة: المنتدى السادس للمراجعة الداخلية - 2025

وصف المشاركة

شارك فريق إدارة المراجعة الداخلية في المنتدى السادس للمراجعة الداخلية لعام 2025، الذي أُقيم في الرياض بتنظيم ديوان المحاسبة، بمشاركة جهات حكومية ومختصين في مجال المراجعة والحوكمة. ومثل الجامعة مدير الإدارة الأستاذ خالد الجهوي ونائبة المدير الأستاذة سلوى الجدعاني، تعزيزاً لحضورها في المحافل المهنية.

أهداف المشاركة

- تبادل الخبرات المهنية بين الجهات الحكومية
- تعزيز ممارسات الحوكمة والشفافية
- الاطلاع على أحدث المستجدات في المجال

الأثر المحقق

الإسهام في تطوير ممارسات المراجعة الداخلية بالجامعة، وتعزيز تمثيلها في الفعاليات المهنية المتخصصة.



الحضور في انطلاقة أعمال المنتدى السادس للمراجعة الداخلية بديوان المحاسبة

مشاركة: الندوة السنوية العشرين للدیوان العام للمحاسبة

وصف المشاركة

شارك فريق إدارة المراجعة الداخلية بجامعة جدة في الندوة السنوية العشرين للديوان العام للمحاسبة، التي أقيمت بتاريخ 16 نوفمبر 2025م تحت عنوان «دور المراجعة في تعزيز كفاءة وفاعلية القطاع العام»، بمشاركة خبراء دوليين ومحليين لمناقشة أحدث ممارسات الحوكمة والرقابة، بما يساهم في تعزيز المساءلة والشفافية ودعم تحقيق مستهدفات رؤية المملكة 2030، وذلك بتنظيم الديوان العام للمحاسبة.

أهداف المشاركة

- الاطلاع على أحدث ممارسات المراجعة والحوكمة في القطاع العام.

الأثر المحقق

الإسهام في تطوير ممارسات المراجعة الداخلية ورفع كفاءة الأداء بما يدعم مبادئ الشفافية والمساءلة ويتوافق مع مستهدفات رؤية المملكة 2030.



مقترحات التحسين

تعزيز دعم الإدارة من خلال توفير الكفاءات المتخصصة، وتخصيص الموارد المالية اللازمة، مع تحفيز العاملين مادياً ومعنوياً بما يضمن استدامة الأداء ورفع كفاءته.

تنظيم آلية واضحة لتزويد المراجعة الداخلية بالمعلومات اللازمة لأعمالها

تنفيذ برامج تدريبية معتمدة وتبادل الخبرات مع الجهات الحكومية ذات العلاقة.

إعادة دراسة احتياجات الإدارة من الموارد البشرية، ودعمها بما يتناسب مع حجم الأعمال، مع الاستغلال الأمثل للموارد المتاحة لضمان الاستمرارية وتحقيق الأهداف الرقابية.

العمل على أتمتة العمليات ذات الأثر المالي أو التشغيلي المرتفع، وفق خطة مرحلية ربط العمليات اليدوية بأنظمة إلكترونية معتمدة بما يضمن تتبع العمليات وتعزيز الرقابة.



المعوقات والتحديات

محدودية الموارد المادية والبشرية

صعوبة الحصول على المعلومات المطلوبة في مجال المراجعة

صعوبات تنظيمية تتعلق بضعف الجانب التدريبي الكافي عن طريق الدورات المتخصصة أو إقامة زيارات لوحدات المراجعة الداخلية في بعض الجهات الحكومية للاطلاع على تجاربهم في هذا المجال.

تنامي دور المراجعة الداخلية في ظل تزايد حجم أعمال الجامعة.

الاعتماد على الإجراءات اليدوية في بعض العمليات ذات الأثر المالي أو التشغيلي.

الخاتمة

ختامًا، تؤكد إدارة المراجعة الداخلية بجامعة جدة استمرارها في أداء مهامها الرقابية والاستشارية وفق أفضل الممارسات المهنية، وبما يتوافق مع اللوائح المنظمة وأولويات المخاطر المؤسسية. وستواصل الإدارة العمل على تطوير منهجياتها وأدواتها الرقابية، وتعزيز كفاءة عملياتها، ومتابعة تنفيذ التوصيات بما يسهم في دعم اتخاذ القرار وتحسين مستوى الامتثال والرقابة داخل قطاعات الجامعة.

وتجدد الإدارة التزامها بدعم مسيرة الجامعة نحو التميز المؤسسي، وتعزيز مبادئ الحوكمة والشفافية، بما يحقق مستهدفاتها الاستراتيجية ويعزز استدامة الأداء.

والله ولي التوفيق