

خلاصة تقييم نظام الرقابة الداخلية

يتوزع مجموع التوصيات التي تم اقتراحها من خلال تقييمنا لنظام الرقابة الداخلية للمندوبية العامة للتنمية الجهوية على مختلف المحاور التالية:

الأهمية		التوصيات
I. التنظيم العام		
	✓	1. تسريع عملية إعداد هيكل تنظيمي جديد
	✓	2. تحين دليل الإجراءات
	✓	3. إعداد بطاقات وظائف الأعوان
✓		4. سد الشغورات على مستوى الخطط
✓		5. متابعة توصيات أجهزة الرقابة الخارجية
II. التدقيق الداخلي		
	✓	1. دليل التدقيق الداخلي
	✓	2. متابعة التوصيات الواردة بتقارير وحدة التدقيق الداخلي
✓		3. إنجاز المهمات الواردة ببرنامج التدقيق السنوي
III. المعلوماتية		
✓		1. رسم استراتيجية على المدى الطويل والمتوسط في مجال الإعلامية
	✓	2. برنامج الصيانة الوقائية
	✓	3. تدعيم إجراءات إصلاح معدات الإعلامية
✓		4. تلافي النقائص المسجلة في التطبيق الإعلامية
✓		5. تحسين أساليب عمل المصلحة الإعلامية
	✓	6. التدقيق الدوري للسلامة المعلوماتية

الأهمية		التوصيات
2	1	
		.IV. التصرف في الميزانية
✓		1. دليل اجراءات التصرف في الميزانية
		.V. الأصول الثابتة
	✓	1. الجرد المادي للأصول الثابتة
		.VI. خلية الشراءات
		❖ الصفقات العمومية
	✓	1. احترام المخطط التقديري لإبرام الصفقات العمومية
	✓	2. العمل على احترام احكام الفصل 53 من الامر عدد 1039 لسنة 2014
		.VII. التصرف في المخزون
	✓	1. رمز وتحديد موقع المواد (code d'article & code d'emplacement
✓		2. التطبيقية الإعلامية
		.VIII. الأجور والأعوان
	✓	1. تحيين القانون الأساسي لأعوان المنذوبية
	✓	2. الحرص على تحسين آلة تنقيط الأعوان
✓		3. التصرف في العطل السنوية
	✓	4. التصاريح الشهرية
	✓	5. مزيد العناية بمحور الخاص بالتسبقات على الأجور
		.VIII. المحاسبة والمالية
✓		1. تحيين الدليل المحاسبي للمنذوبية
✓		2. إدماج التطبيقات الإعلامية مع منظومة المحاسبة
	✓	3. العمل على مراقبة الشروط البنكية وإعداد اتفاقات تحدد الشروط البنكية
✓		4. تحسين التطبيقية الاعلامية للمحاسبة
	✓	5. العمل على إعداد قوائم مالية وسيطة
		.IX. المشاريع والبرامج والوحدات الفنية

الأهمية		التوصيات
2	1	
	✓	1. العمل على إرساء تطبيقه إعلامية
	✓	2. إعداد دليل إجراءات
	✓	3. متابعة المشاريع المنجزة
	✓	4. مقارنة الدورية للمعطيات المالية الخاصة بالبرامج التنموية المندمجة والإدارة المركزية للمصالح المشتركة

تم تحديد مستوى الأهمية (ضروري أو هام) بالنظر إلى المخاطر المتعلقة بكل وضعية على النحو التالي:

الأهمية	درجة الأولوية	المخاطر/الوضعية
ضروري	1	مخاطر لا تضمن نجاعة نظام الرقابة الداخلية يجب تلافيتها
هام	2	مخاطر من المفيد أخذها بعين الاعتبار