

## نبذة عن وحدة الرقابة والتدقيق الداخلي

تم إنشاء وحدة الرقابة والتدقيق الداخلي والتعليمات الخاصة بها بقرار من مجلس أمناء جامعة اليرموك عام 2019، استناداً الى المادة (24/ج/1) من القانون المعدل لقانون الجامعات الأردنية رقم (18) لسنة 2019، علماً بأنه تم انشاء وحدة المراقبة والتدقيق في الجامعة عام 1983، وجرى تحويل هذه الوحدة إلى مكتب الرقابة الإدارية والمالية بتاريخ 10/5/1992، واستناداً لنص المادة (37) من النظام المالي رقم (34) لسنة 1987 قام مجلس الجامعة بإقرار تعليمات مكتب الرقابة الإدارية والمالية رقم (5) لسنة 1992 التي حددت صلاحيات هذا المكتب وممارسة أعماله، وفي عام 2005 قرر مجلس الجامعة تغيير مسمى هذا المكتب إلى دائرة الرقابة الإدارية والمالية.

تتولى الوحدة مهمة الرقابة على إيرادات الجامعة ونفقاتها وموجوداتها وقراراتها الإدارية على النحو الآتي:

**الرقابة المالية:** وتهدف إلى التأكد من سلامة سير القرارات المالية واختبار دقة العمليات والبيانات الخاصة بها، وفحص الإجراءات والوسائل الفنية المتبعة لبيان مدى كفاية الاحتياطات المتخذة لحماية أصول الجامعة وممتلكاتها، والتأكد من أن عمليات الصرف بما فيها العطاءات واللوازم يتم وفقاً للمخصصات المرصودة لها في الموازنة، ومدى مطابقة القرارات والإجراءات المالية للقوانين والأنظمة والتعليمات المعمول بها في الجامعة لضمان سلامة التصرف بأموال الجامعة وسلامة قيودها وحساباتها.

**الرقابة الإدارية:** وتهدف إلى التأكد من أن القرارات الإدارية بمستوياتها وأنواعها المختلفة تصدر وتنفذ بصورة سليمة وفق أحكام القوانين والأنظمة والتعليمات النافذة في الجامعة، والمساهمة في تقديم مقترحات لإجراء التعديلات المناسبة على التشريعات المعمول بها في الجامعة بين الحين والآخر.

**الرقابة الفنية:** وتهدف الى اتباع شروط السلامة العامة والسلامة الصحية والعمل على الاستعمال الأمثل لمصادر الطاقة والمصادر الأخرى والتأكد من اتباع أنظمة السلامة ومعاييرها في جميع مرافق الجامعة والكشف الدوري على مباني الجامعة والتأكد من سلامتها وصيانتها ومراقبة إجراءات النظافة في مختلف مرافق الجامعة.

تقدم الوحدة التقارير والدراسات اللازمة بشكل سري الى مجلس أمناء الجامعة متضمنة التوصيات والحلول المناسبة للموضوعات ذات العلاقة، واية أمور تنظيمية جديدة من شأنها تطوير العمل ورفع مستوى الأداء وفاعليته في وحدات الجامعة، وتقديم التقارير الدورية والسنوية.

تنجز الوحدة أعمالها بالاعتماد على التدقيق السابق والتدقيق اللاحق في الرقابة الداخلية وفقاً لمنهاج التدقيق السنوي والبرامج التفصيلية التي تحدد نسبة التدقيق في كل مجال الذي تقوم الوحدة بإعداده في بداية كل عام، وتقوم الوحدة بدراسة وتدقيق أي موضوع خارج نطاق منهاج التدقيق (الخطة السنوية) بناءً على طلب رئيس مجلس أمناء الجامعة أو مدير الوحدة.