

خطة ومنهاج عمل برامج التدقيق المالي والإداري والفنى لدائرة الرقابة الإدارية والمالية لعام 2019

أولاً: برامج التدقيق المالي:-

1. برامج التدقيق المالي السابق لعملية الصرف:

الرقم	اسم البرنامج	الفترة الخاضعة للتدقيق	نسبة التدقيق
1.	سندات الصرف	2019/12/31-1/1	%100
2.	سندات القيد	2019/12/31-1/1	%50
3.	تدقيق واعتماد سندات صرف الرواتب	2019/12/31-1/1	%100

2. برامج التدقيق المالي اللاحق لعملية الصرف:

الرقم	اسم البرنامج	الفترة الخاضعة للتدقيق	نسبة التدقيق
1.	تدقيق سندات الصرف والقيد للنادية الطلابية والحسابات الختامية	2018/12/31-1/1	%100
2.	جرد مفاجئ للصندوق العام والصناديق الفرعية	خلال عام 2019	عدة مرات
3.	تدقيق حسابات نادي الجامعة ونفقات الأنشطة التي ينفذها	كل ثلاثة أشهر 2019	%100
4.	تدقيق الرسوم الجامعية	2019/12/31-1/1	%100
5.	تدقيق سندات الصرف والقيد لصندوق الاستثمار	2018/12/31-1/1	%100
6.	تدقيق الحسابات الختامية لصندوق الادخار والإسكان ومكافأة نهاية الخدمة	2018/12/31-1/1	%100
7.	تدقيق التسويات البنكية	2019/10/31-2018/11/1	%100
8.	تدقيق السلف	2018/12/31-1/1	%100
9.	تدقيق الكفالات	2019/12/31-1/1	%100
10.	تدقيق الذمم المستحقة للجامعة و ذمم التأمين الصحي على المتقاعدين	2019/12/31-1/1	%100

11.	تدقيق سندات الصرف والقيود لاتحاد الطلبة والحسابات الختامية	2018/12/31-1/1	%100
12.	تدقيق قرارات مساعدات وقروض الطلبة	2019/12/31-1/1	%100
13.	تدقيق إيرادات الجامعة وحسابات خطوط الهواتف الخلوية للشركات المتعاقد معها	2017/12/31-1/1	%100
14.	دراسة وتدقيق إيرادات ونفقات المطبعة/دائرة العلاقات العامة والإعلام	2018/12/31-1/1	%100

ثانياً: تدقيق العطاءات:

تدقيق تنسيب اللجان الفنية وقرارات لجنة العطاءات المركزية لعام 2019 المتعلقة بكل عطاء قبل اعتماده من الأستاذ الدكتور رئيس الجامعة وإعداد تقرير عن كل عطاء على حده يتضمن التأكد من سلامة الإجراءات الخاصة بكل عطاء، والتوصية المناسبة لتمكين الأستاذ الرئيس من المصادقة على كل قرار. نسبة التدقيق (100%).

ثالثاً: برامج تدقيق اللوازم:

الرقم	اسم البرنامج	الفترة الخاضعة للتدقيق	نسبة التدقيق
1.	تدقيق قرارات وطلبات الشراء	2019/12/31-1/1	%75
2.	جرد مفاجئ على مستودعات الجامعة	2019/12/31-1/1	عدة مرات
3.	تدقيق عقود الصيانة	2018/12/31-1/1	%100

رابعاً: برامج التدقيق الإداري:

الرقم	اسم البرنامج	الفترة الخاضعة للتدقيق	نسبة التدقيق
1.	تدقيق داوم الموظفين الإداريين والفنيين ومغادراتهم وإجازاتهم السنوية والمرضية والاضطرارية والعرضية	2019/12/31-1/1	%100
2.	تدقيق العبء التدريسي لأعضاء هيئة التدريس	2019/12/31-1/1	%100
3.	تدقيق القرارات الإدارية الصادرة عن اللجان المختلفة في الجامعة (اللجنة الأولى والثانية والتأمين الصحي)	2018/12/31-1/1	%100
4.	تدقيق إجازات التفرغ العلمي والإجازات بدون راتب والانتداب والإعارة للعام 2019/2018	2019/2018	%100
5.	تدقيق عقود إيجار مرافق الجامعة	-2018/6/30 2019/6/29	%100
6.	تدقيق مدى تقييد العاملين بارتداء الألبسة المصروفة لهم حسب تعليمات ألبسة العاملين في الجامعة	2019/12/31-1/1	عدة مرات

خامساً: برامج الدراسات:-

الرقم	اسم البرنامج	الفترة الخاضعة للتدقيق	نسبة التدقيق
1.	دراسة وتدقيق إيرادات ونفقات مركز الملكة رانيا للدراسات الأردنية وخدمة المجتمع	2018/12/31-1/1	%100
2.	دراسة وتدقيق إيرادات ونفقات قسم التغذية في الجامعة	2018/12/31-1/1	%100
3.	دراسة وتدقيق إيرادات ونفقات المدرسة النموذجية	2017/12/31-1/1	%100
4.	دراسة وتدقيق إيرادات ونفقات التأمين الصحي والتأمين على الحياة	2017/12/31-1/1	%100
5.	دراسة وتدقيق إيرادات ونفقات مركز اللغات ورسوم دورات اللغة العربية لغير الناطقين بها	2017/12/31-1/1	%100
6.	دراسة وتدقيق قيود وسجلات قسم الحركة/ الخدمات العامة -بخصوص المحروقات	2018/12/31-1/1	%100
7.	دراسة وتدقيق إيرادات ونفقات سكن الطالبات	2018/12/31-1/1	%100

سادساً: برامج التدقيق الفني:-

سيتم العمل بتنفيذ برامج التدقيق الفني حال إقرار التعليمات الجديدة لوحدة الرقابة والتدقيق الداخلي من مجلس الجامعة.

الرقم	اسم البرنامج	الفترة الخاضعة للتدقيق	نسبة التدقيق
1.	تأليف لجان رقابية لتدقيق مدى ملائمة تصاميم المشاريع الإنشائية للأغراض التي تنشأ من أجلها ومتابعتها خلال مراحل التنفيذ لحين استلامها.	2019/12/31-1/1	%100
2.	تأليف لجنة فنية رقابية لتدقيق صيانة مركبات الجامعة	2019/12/31-1/1	%100

سابعاً: أية أعمال تدقيق أو دراسات تكلف بها الدائرة خارج نطاق هذه الخطة من قبل إدارة الجامعة ومدير دائرة الرقابة الإدارية والمالية.

ثامناً: اللجان التي تشارك فيها دائرة الرقابة الإدارية والمالية:-

- 1) لجان التحقيق - عدة لجان - لجنة مؤقتة.
- 2) المجلس التأديبي الاستئنافي للموظفين الإداريين والفنيين في الجامعة - لجنة مؤقتة.
- 3) لجنة دراسة طلبات قروض الطلبة - لجنة دائمة.
- 4) لجنة الإلتلاف - لجنة مركزية دائمة.

- (5) لجنة تعويض المسؤولية المالية – لجنة مركزية دائمة.
- (6) لجنة دليل وصف الوظائف الإدارية والفنية – لجنة دائمة.
- (7) لجنة إعادة النظر في نماذج تقييم الأداء – لجنة دائمة.
- (8) أية لجان أخرى تستجد.