



January 5, 2021

رقم: 2/2021

حفظه الله

عطوفة الأخ / د. رشدي وادي

وكيل وزارة الاقتصاد الوطني

تحية طيبة وبعد ،،،

الموضوع / التدقيق على السلف النثرية المصروفة في الوزارة

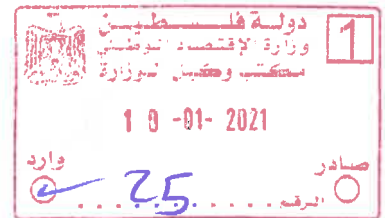
بداية نهدىكم أطيب تحياتنا متمنين لكم دوام التوفيق والسداد. وبخصوص الموضوع أعلاه، يرجى العلم بأن فريق وحدة الرقابة الداخلية قد قام بالتدقيق على السلف النثرية المصروفة في عام 2020 لمديرية الدمغ ومراقبة المعادن الثمينة، مكتب الوكيل، معبر كرم أبو سالم، وعدد (3) من المكاتب الفرعية، وكانت أبرز الملاحظات كما يلي:

- تبين من خلال مراجعة السندات الخاصة بالسلف النثرية للمكاتب الفرعية (الشمال، غزة، الوسطى) انه تم صرف السلفة لهم في شهر مارس، ولم يتم إغلاق السلفة حتى منتصف شهر 2020/12.
- من خلال مراجعة السندات الخاصة بالسلف النثرية لمديرية دمغ ومراقبة المعادن الثمينة، تبين أنه تم شراء أغراض ضيافة مثال (حليب، مراميه) أكثر من مرة، بالإضافة الى أغراض مطبخ (كاسات، غلاية، سلة مهملات، فناجين قهوة) وهذه الأشياء تقوم الوزارة بتوفيرها.
- تبين من خلال مراجعة السندات الخاصة بالسلف النثرية لمكتب الوكيل التالي:
 - أ- لا يحتوي سندي القبض رقم (213) و(334) على فاتورة ضريبية بالصنف المصروف.
 - ب- السند رقم (220) الفاتورة الضريبية فيه لا تحتوي على كمية أو سعر للصنف بل تحتوي على السعر الإجمالي.
- من خلال مراجعة السندات الخاصة بالسلف النثرية لمعبر كرم أبو سالم تبين أنه تم شراء أغراض ضيافة (شاي، سكر، قهوة)، بالإضافة الى مستلزمات مطبخ، وهذه الأشياء تقوم الوزارة بتوفيرها.
- ملاحظة: تم التواصل مع الإدارة العامة للشئون الإدارية والمالية بخصوص الملاحظات المدونة أعلاه، وتم الرد من قبلهم على الملاحظات بشكل منطقي ومقتع.

وتفضلوا بقبول فائق احترامنا وتقديرنا ،،،

م. عبد الفتاح الزريعي

الوكيل المساعد



- مرفق صورة عن رد الإدارة العامة للشئون المالية والإدارية.
- نسخة للملف.





الثلاثاء، 08 جمادى الأولى، 1442
December 22, 2020

مر. 576 / 2020

الأخ / أ. صلاح يوسف الأشقر المحترم

مدير عام وحدة الرقابة الداخلية

تحية طيبة، وبعد:

**الموضوع/ الرد على تقرير الرقابة المالية بخصوص التدقيق على السلف
الثروة المصروفة في الوزارة**

نهديكم عاطر التحيات، وبالإشارة إلى الموضوع أعلاه، وبعد الاطلاع على تقرير الرقابة بخصوص التدقيق على السلف الثروة المصروفة في الوزارة، نرفق اليكم رد الدائرة المالية على الملاحظات.

وتقبلوا فائق الاحترام والتقدير،،،

عمر المصري

مدير عام الشؤون الإدارية والمالية



الدقة / مروان الحمري
للاطلاع واعتماد تقرير الخا
م. 12

أ. بنسريه صبري
نسخة: 22/12/2020

الملف

الدائرة المالية



الخميس، 10 جمادى الأولى، 1442
December 24, 2020

أولاً: بخصوص مراجعة السندات الخاصة بالسلف النثرية للمكاتب الفرعية:

- ملاحظة الرقابة المالية: تم صرف السلف النثرية للمكاتب الفرعية (الشمال، غزة، الوسطى) في شهر مارس، ولم يتم إغلاق السلفة حتى تاريخه.
- الرد على الملاحظة: يتم صرف السلفة النثرية من قبل المكتب الفرعي حسب الحاجة والضرورة، فبعض المكاتب يستغرق صرف السلفة لآخر العام ولا مانع في ذلك، مع العلم بأن تم التواصل مع المكاتب المذكورة أعلاه بضرورة إغلاق السلف وذلك لنهاية العام.

ثانياً: بخصوص مراجعة السندات الخاصة بالسلفة النثرية لمديرية دمع ومراقبة

المعادن الثمينة:

- ملاحظة الرقابة المالية: تم شراء أغراض ضيافة (حليب، مرامية) أكثر من مرة، بالإضافة إلى أغراض مطبخ (كاسات، غلاية، سلة مهملات، فناجين قهوة)، وهذه الأشياء تقوم الوزارة بتوفيرها.
- الرد على الملاحظة: لا مانع من شراء الحليب، وذلك لتعرض الموظفين العاملين بدمع المعادن الثمينة (القسم الفني) لمواد كيميائية وأبخرة سامة.
- أما بخصوص الأغراض الأخرى المذكورة أعلاه، فنظراً لبعد المسافة فيتم توفيرها من السلفة عند الاحتياج لها.



الخميس، 10 جمادى الأولى، 1442
December 24, 2020

ثالثاً: بخصوص مراجعة السندات الخاصة بالسلفة النثرية المصروفة لمكتب

الوكيل:

- ملاحظة الرقابة المالية:

- وجود معاملات مرفقة بسندات قبض رقم (213) (334) دون فواتير ضريبية.
- سند رقم (220) وجود فاتورة ضريبية لا تحتوي على كمية أو سعر للصنف بل تحتوي على السعر الإجمالي.
- الرد على الملاحظة: بعض الموردين لا يتوفر لديهم فواتير ضريبية، فقط يتم ارفاق سند قبض موقع ومختوم وصورة هوية المورد، فلا مشكلة في ذلك، حيث أن المبالغ المصروفة قليلة وتصرف دون وجود فاتورة ضريبية.
- وبخصوص الفاتورة الضريبية المرفقة بمبلغ إجمالي لا مشكلة في ذلك.

رابعاً: بخصوص مراجعة السندات الخاصة بالسلفة النثرية المصروفة لمعبر كرم

أبو سالم:

- ملاحظة الرقابة المالية: تم شراء أغراض ضيافة (شاي، سكر، قهوة) بالإضافة إلى مستلزمات مطبخ.
- الرد على الملاحظة: نظراً لبعد مسافة المعبر لا مانع من شراء الاحتياجات اللازمة من السلفة.