



المنظمة العربية للأجهزة العليا للرقابة المالية والمحاسبة

تقرير مقدم بشأن
تقييم نتائج تحقيق أهداف الخطة
التشغيلية

للمخطط الاستراتيجي لعام 2014

إعداد

فريق المخطط الاستراتيجي للمنظمة العربية
للأجهزة العليا للرقابة المالية والمحاسبة

مارس 2015



قائمة المحتويات

الصفحة	الموضوع
2	مقدمة
3	مراحل تنفيذ خطة الفريق والصعوبات التي واجهت الفريق
8	تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014
78	التوصيات



مقدم :

تنفيذا للقرار رقم 9؛ 2013 الصادر عن الجمعية العامة للمنظمة العربية في اجتماعها الحادي عشر المنعقد في دولة الكويت خلال الفترة من 6 إلى 7؛ 2013، والمتضمن اعتماد مشروع المخطط الاستراتيجي للمنظمة العربية للسنوات 2013 - 2017 وتكليف فريق المخطط الاستراتيجي بقياس وتقييم النتائج السنوية والنهائية لتنفيذ أهداف المخطط الاستراتيجي .

وبناء على ما تم الاتفاق عليه باجتماع المجلس التنفيذي التاسع والأربعون الذي انعقد بدولة الكويت بتاريخ 7؛ 2013 بشأن بدء فريق العمل فورا في وضع خطة القياس والتقييم للفترة القادمة، على أن يتم تنفيذ الخطة التشغيلية الأولى اعتبارا من 1؛ 2014 وعرض نتائج التنفيذ في الاجتماع الحادي والخمسون للمجلس التنفيذي في عا، 2015 .

وعلى قرار المجلس التنفيذي السابع والأربعين الذي انعقد في المملكة المغربية خلال الفترة من 7 - 9؛ 2012 والقاضي بضرورة إلزام فريق المخطط الاستراتيجي للمنظمة العربية بمنهجية التخطيط الاستراتيجي المعتمدة من قبل المنظمة الدولية (الانتوسا).

فقد قام رئيس الفريق بالتنسيق مع أعضاء الفريق وممثلي الأمانة العامة، بإعداد خطة الفريق

للمرحلة القادمة وهي كالتالي :

1. تعميم مصفوفة التنفيذ (نموذج رقم 1) على الأجهزة الأعضاء واللجان التابعة للمنظمة العربية

لتعبئتها، عن السنوات الخمس من تنفيذ المخطط .



١. متابعة ردود الأجهزة بخصوص تعبئة المصفوفة والإجابة على استفساراتهم بهذا الشأن .

٢. تعميم نموذج الخطة التشغيلية (النموذج رقم ١) على الأجهزة الأعضاء والأمانة العامة واللجان

التابعة للمنظمة العربية بهدف توثيق إنجازاتها فيما يتعلق بتحقيق أهداف المخطط الاستراتيجي

عن عام ٢٠١٤ .

٣. تحديد موعد لاجتماع فريق المخطط الاستراتيجي للاطلاع على ردود الأجهزة الأعضاء والأمانة

العامة واللجان التابعة للمنظمة فيما يتعلق بنتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014 وتحديد

أسلوب تحليل النتائج ومكونات تقرير الفريق .

٤. إعداد مشروع تقرير بشأن نتائج تنفيذ الأجهزة الأعضاء والأمانة العامة واللجان التابعة

للمنظمة لأهداف ومشاريع الخطة التشغيلية عن عام 2014 تمهيدا لرفعه لأنظار المجلس

التنفيذ خلال اجتماعه في عام ٢٠١٥ .

٥. إعداد العرض المرئي لمخلص التقرير لعرضه خلال انعقاد اجتماع المجلس التنفيذي .

مراحل تنفيذ خطة الفريق والصعوبات التي واجهت الفريق :

١. تعميم مصفوفة التنفيذ على الأجهزة الأعضاء واللجان التابعة للمنظمة العربي :

قام فريق المخطط الاستراتيجي بإعداد كتاب تم تعميمه على الأجهزة الأعضاء واللجان التابعة

للمنظمة في شهر أكتوبر 2013 بهدف تعبئة مصفوفة التنفيذ عن السنوات الخمس من تنفيذ

المخطط، مرفقا به نسخة عن المخطط الاستراتيجي المعتمد ونموذج المصفوفة (النموذج رقم ١)



والتعليقات الخاصة بتعبئته بالإضافة إلى حالة عملية للمصفوفة، وتحديد موعد نهائي لاستلام المصفوفة في نهاية شهر ديسمبر 2013. كما تم الطلب في نهاية الكتاب من كل جهاز تحديد اسم موظف مختص ممن لديه خبرة في مجال التخطيط للتنسيق مع رئيس فريق المخطط الاستراتيجي والتواصل معه للرد على الاستفسارات المتعلقة بتعبئة النماذج.

! . متابعة ردود الأجهزة والإجابة على استفساراتها :

بعد تعميم نموذج مصفوفة التنفيذ، توالت العديد من الاستفسارات من قبل الأجهزة الأعضاء على رئيس الفريق طلبا لتوضيح بعض الأمور المتعلقة بتعبئة بيانات المصفوفة على الرغم من إرفاق حالة عملية مع الكتاب .

وعلى إثر ذلك رأى الفريق ضرورة إعداد نموذج استرشادي لمصفوفة تحتوي على جميع الأهداف الفرعية الواردة في المخطط الاستراتيجي والمشاريع المقترحة لتحقيق كل هدف فرعي، تسهيلا لكل جهاز في اختيار ما يعنيه من الأهداف والمشاريع التي تتناسب مع أنشطته ومهامه، وتم تعميم النموذج المشار إليه على الأجهزة الأعضاء في بداية شهر يناير 2014 .

علما بأن الفريق استلم نماذج مصفوفة التنفيذ من 4 | جهاز على فترات متفاوتة بدأت في شهر يناير 2014 وانتهت في شهر أكتوبر من نفس العام، دون الالتزام بالموعد المحدد على الرغم من التأكيد المتكرر من الأمانة العامة على الأجهزة التي لم ترسل مصفوفاتها .



3. تعميم نموذج الخطة التشغيلية بشأن نتائج تنفيذ الخطة لعام 2014 :

قام فريق المخطط الاستراتيجي بإعداد كتاب تم تعميمه على الأجهزة الأعضاء والأمانة

العامة واللجان التابعة للمنظمة في شهر أكتوبر 2014 بهدف تعبئة مصفوفة التنفيذ

النموذج رقم 1) الخاص بنتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014، مرفقا به نسخة

نموذج الخطة التشغيلية النموذج رقم 2) والتعليمات الخاصة بتعبئته، وتحديد موعد

نهائي لاستلام المصفوفة في نهاية شهر ديسمبر 2014.

وقد توالى ردود الأجهزة خلال الفترة من 9 | 0 | 2014 ولغاية 4 | 1 | 2014، حيث بلغ عدد

الأجهزة التي أرسلت نماذجها 14) جهازا من أصل 16) جهاز يتواصل مع الأمانة العامة للمنظمة

العربية في هذا الشأن، كما قامت الأمانة العامة بإرسال كتب تذكير للأجهزة الأعضاء بالإسراع في

إرسال نماذج بهدف الشروع في تحليل نتائجها في الوقت المناسب.

4. عقد اجتماع الفريق لدراسة النتائج وتحديد مكونات التقرير :

عقد الفريق اجتماعه الأول، منذ صدور قرار من الجمعية العامة للمنظمة العربية في عام

2013 باعتماد المخطط الاستراتيجي، في تونس خلال الفترة من 3 - 15 | 1 | 2015 وذلك

للاطلاع على نتائج تنفيذ الأجهزة العربية لأهداف الخطة التشغيلية عن عام 2014 ووضع خطة

لتحليل النتائج وإعداد التقرير المطلوب عرضه على المجلس التنفيذي في اجتماعه الواحد

والخمسين في تونس خلال شهر مارس 2015.



وبعد أن اطلع الفريق على النتائج، حدد مكونات لتقرير على النحو التالي :

- المقدم .

- مراحل تنفيذ خطة الفريق والصعوبات التي واجهت الفريق .

- تحليل نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014 .

- التوصيات .

5 . إعداد مشروع تقرير بشأن نتائج تنفيذ الأجهزة الأعضاء والأمانة العامة واللجان التابعة

للمنظمة لأهداف ومشاريع الخطة التشغيلية عن عام 2014 :

قام الفريق بتحليل النتائج الواردة مر 14) جهاز من الأجهزة الأعضاء من أصل 16) جهاز

يتواصل مع الأمانة العامة بالإضافة إلى الأمانة العامة ولجنة المعايير المهنية والرقابية، كما أفادت لجنة

تنمية القدرات المؤسسية بأنها وضعت خطة لتنفيذ أ ف المخطط الاستراتيجي اعتباراً من عام

2015 .

وبعد تحليل النتائج، اتضح للفريق الأمور التالي :

- أن نسبة 8 % من الأجهزة التي تتواصل مع الأمانة العامة، قامت بإرسال نتائجها بشأن

تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014 وهي نسبة جيدة خاصة للسنة الأولى من تنفيذ الخطة ،

على الرغم من عدم التزام غالبية الأجهزة بالمواعيد المحدد رغم ارسال عدة رسائل تذكير

له .



- أن غالبية الأجهزة التزمت بشكل كبير بالتعليمات الخاصة بتعبئة نموذج الخطة التشغيلية .
- كان هناك اختلاف بين المفاهيم والتعبيرات بين بعض الأجهزة العربية، ويرجع ذلك لاختلاف بعض المصطلحات وطبيعة الرقابة التي يمارسها كل جهاز والأساليب والطرق المستخدمة في أداء عملياتها سواء في الجانب الرقابي أو فيما يتعلق بالجوانب التنظيمية أو الخاصة بالموارد البشرية .
- وقد أدى هذا الاختلاف إلى إيجاد بعض الصعوبة لدى الفريق في إعادة صياغة بعض النتائج لتدقيق الانسجام وتوحيد المفاهيم عند كتابة التقرير العام عن نتائج كافة الأجهزة .
- أن بعض الأجهزة قامت بإرسال صور عن نتائجها، ونظرا لضيق الوقت فقد اضطر الفريق إلى إعادة كتابة النتائج ليسهل استخدامها في التحليل وكتابة التقرير .



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

المعلومات العامة لنتائج تقييم الخطة التشغيلية لعام 2014

الملاحظات	النسبة المئوية	العدد	البيان
	10 %	22	الأجهزة الأعضاء في المنظمة العربية
(أ) أجهزة غير المتواصلة من قبل و (ب) أخرى بسبب الظروف السياسية التي تمر بها دولهم	7 %	6	الأجهزة الأعضاء غير المتواصلة مع الفريق
النسبة محسوبة من إجمالي عدد الأعضاء في المنظمة العربية	3 %	16	الأجهزة الأعضاء المتواصلة مع الفريق
النسبة محسوبة من إجمالي عدد الأعضاء المتواصلين مع الفريق	3 %	14	الأجهزة التي أرسلت مصفوفة التنفيذ النموذج 1 "
النسبة محسوبة من إجمالي عدد الأعضاء المتواصلين مع الفريق	3 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية لعام 2014 النموذج 2 "



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

1	التسلسل
تعزيز المساءلة وتطوير المعايير المهنية .	الهدف الرئيسي الأول
دعوة المنظمة كل جهاز رقابي لممارسة مختلف صلاحياته بصورة متكاملة في نطاق القوانين التي يعمل في ظلها ووفق المعايير المتعارف عليه .	الهدف الفرعي 1.1
- الأجهزة الأعضاء .	مسئولية التنفيذ
- نسبة الصلاحيات الممارسة فعليا من قبل الأجهزة الأعضاء مقارنة بالصلاحيات المخولة لها قانونا . - عدد الأجهزة الأعضاء التي أعدت أدلة تعريفية وبرامج تدريبية حول كيفية ممارسة مختلف صلاحياتها . - عدد الأجهزة الأعضاء التي قامت بتفعيل قوانينها في اتجاه دعم صلاحياتها وملاءمتها مع ما يستجد في مهنة المراجع .	مؤشرات قياس الأهداف
1.1.1 حصر الصلاحيات الواردة في القانون والتي لا يمارسها الجهاز بشكل كامل . 2.1.1 إعداد أدلة تعريفية وبرامج تدريبية حول كيفية ممارسة الجهاز لمختلف صلاحياتها . 3.1.1 تفعيل قانون الجهاز لدعم صلاحياته وملاءمته مع ما يستجد في مهنة المراجع .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف

ا تقييم ا عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
1 %	11	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل ع *
3 %	8	الأجهزة التي حصرت الصلاحيات الواردة في القانون والتي ا مارسها بشكل كامل **
4 %	7	الأجهزة التي أعدت أدلة تعريفية وبرامج تدريبية حول كيفية ممارسة مختلف صلاحياتها *
4 %	7	الأجهزة التي قامت بتفعيل قوانينها لدعم صلاحياتها وملاءمته ا مع ما يستجد في مهنة المراجع **
5 %	4	الأجهزة التي لديها بعض المعوقات في تحقيق الهدف بشكل كامل **
* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز).		
** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهم 9 أجهزة).		
*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 0 4 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف ص 4 %).		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة		
المعوقات	الإنجازات	اسم الجهاز
	<p>تم عقد برنامج تعريفي لقانون الديوان في إحدى الجهات الحكومية. يتم عقد اجتماعات دورية سنوية يحدد ميعادها عن طريق المجلس الوطني الاتحادي أو على حسب متطلبات المجالس.</p> <p>تم إفرا 36 قضية للتحقيق في المخالفات المالية وتبين 18 منها تنطوي على جريمة جزئية وتم إحالتها للنسبة العا، نيابة الأموا).</p>	الإمارات
	<p>تفعيل نشاط رقابة الأداء من خلال تنفيذ (1) مهمات تدقيق وفقا للخطة المعتمدة.</p> <p>تنفيذ (5) برامج داخلية والمشاركة في (1) برامج خارجية ذات علاقة بكيفية ممارسة الجهاز لمختلف صلاحيات .</p>	البحرين
<p>عدم موافقة السلطة العمومية على تمكين الجهاز من العدد الكافي من القضاة المراقبين ومن الموارد المالية الضرورية للسير الطبيعي للمحك .</p>	<p>إعداد وثيقة تشخص الوضعية الحالية للرقابة القضائية وللرقابة على الجمعيات والأحزاب والرقابة على ميزانية الدول .</p> <p>إعداد خطة عمل لتدارك النقائص المبينة في الوثيقة التشخيصية .</p> <p>اعتماد الجهاز تخطيطا متعدد السنوات لأعمالها الرقابية .</p>	
<p>عدم تعاون وزارة المالية وتقديمها لحسابات غير كامل .</p>	<p>وضع أدلة رقابة لممارسة الرقابة القضائية والرقابة على الجمعيات والأحزاب .</p> <p>تنظيم دورات تدريبية في المجالس .</p> <p>نص الدستور الجديد على أن دائرة المحاسبات تعد كأحد مكونات السلطة القضائية، وعليه فإن القوانين الجديدة المنظمة للمحكمة في طور الإعداد وقد تم قطع أشواط هامة في إنجازها . كما تم انتداب خبير مساعدة الدائرة في عملية إعداد النصوص .</p> <p>مراجعة الأدلة في ضوء المراجعة الأخيرة لمكانة المحكمة في الدستور وفي ضوء القوانين الجديدة المنظمة للمحكمة والتي سيتم إصدارها قريبا مواكبة للدستور الجديد للجمهورية التونسية ومن ثم برمجة عدد من الدورات التدريبية حول كيفية ممارسة الجهاز لمختلف صلاحياته الجديد .</p>	قوات



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة		
المعوقات	الإنجازات	اسم الجهاز
-	<p>تم النظر في بعض الصلاحيات التي كفلها القانون للجهاز خاصة فيما يتعلق بعملية مراقبة النظير الطوعية للجهاز وتم تفعيله ونشر التقرير عنه في موقع الجهاز على الإنترنت .</p> <p>تم تعديل قانون الجهاز س 010؛ كاتم إعداد مشروع تعديل النظام الداخلي للجهاز وهو في انتظار اعتماده والمصادقة عليه من السلطات المختصة في الدولة .</p>	البحرين
-	<p>تم تحديد الصلاحيات الموجودة في قانون الجهاز غير المنفذة وهي : إجراء التحقيق الإداري في المخالفات المالية المكتشفة، الاستعانة بخدمات مراقبي حسابات القطاع الخاص لإجراء الرقابة والتدقيق لأية جهة من الجهات الخاضعة لرقابة الديوان على أن لا تتجاوز الأعمال التي يكفلون بها نسبة % من نطاق العمل الرقابي وفقاً لخطة الجهاز الرقابي .</p> <p>اعداد أدلة تعريفية حول ممارسة الجهاز لصلاحياته، مثل : دليل تقويم الأداء، دليل التدقيق المستند للمخاطر، دليل المشتريات المالية، دليل التحقيق .</p> <p>تفعيل صلاحية الجهاز في الرقابة على الجهات الخاضعة لرقابته .</p>	العراق
-	<p>تنفيذ (2) ندوة تعريفية موجهة للجهات المشمولة برقابة الجهاز بشأن ممارسة صلاحياته والمعايير المتعارف عليها دولياً .</p>	عمان
يعاني الجهاز من نقص في الموارد البشرية وصعوبة توفر مدربين متخصصين بما يتناسب مع طبيعة العمل الرقابي .	<p>قام الجهاز بإعداد مشروع قانون جديد يضمن ممارسة أفضل لصلاحيات الجهاز .</p> <p>تم إعداد برامج رقابية نموذجية ومتخصصة وتنظيم دورات تدريبية حول تنفيذ وممارسة موظفي الجهاز الصلاحيات الرقابية .</p>	قطر
-	<p>تم تحديد صلاحيات الجهاز التي لم تفعل حتى الآن من أهمها الصلاحيات الواردة الفصل الرابع من قانون الجهاز والخاضعة بالمخالفات المالي .</p>	الكويت
-	<p>تم إعداد دراسة لتفعيل الضبطية القضائية .</p> <p>تم وضع دليل للضبطية القضائية، وتم إدراج برامج تدريبية ضمن الخطة التدريب السنوية عن الموضوع .</p> <p>تقوم لجنة مشكلة بمراجعة قانون الجهاز وتفعيله بما يتلاءم مع الرصد والتطورات في مجال العمل الرقابي .</p>	مصر



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة		
المعوقات	الإنجازات	اسم الجهاز
-	تم إعداد أدلة تساعد على ممارسة الجهاز لصلاحياته، مثل : دليل التدقيق ودليل التدريب . تم تقديم مقترحات لتفعيل قانون الجهاز .	المعوز
الظروف السياسية التي تمر بها البلاد ساهم في عدم الانتهاء من إقرار الدستور و التالي عدم النظر في مقترح الجهاز لتفعيل صلاحيات .	تم حصر الجهات الممتنعة عن ممارسة الجهاز لصلاحياته، واستجابت بعض الجهات لرقابة الديواز . رفع مقترح للسلا ت العليا في الدولة بضرورة تعديل القوانين والتشريعات التي تحد من سلطة الجهاز في بعض الجهات .	اليمن



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

2	التسلسل
تعزيز المساءلة وتطوير المعايير المهنية .	الهدف الرئيسي الأول
دعوة المنظمة الأجهزة الأعضاء لمواصلة السعي في سبيل تعديل قوانينها بما يضمن أكبر قدر ممكن من استقلالية الأجهزة قانونيا وماليا وإداريا وبما يدعم المساءلة والشفافية .	الهدف الفرعي 1.1
· الأجهزة الأعضاء .	مسئولية التنفيذ
- قياس مدى توافق التعديلات على القوانين المنظمة لعمل الأجهزة الأعضاء مع معايير الاستقلالية للإلتواء .	مؤشرات قياس الأهداف
1.2.1 تقديم مشروع بتعديل بعض مواد قانون إنشاء الجهاز .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
4 %	9	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام *
3 %	3	الأجهزة التي قامت أو تقوم حاليا بإعداد مشاريع بتعديل بعض مواد من قوانين إنشائه **
7 %	6	الأجهزة التي قامت برفع مشاريع بتعديل بعض مواد من قوانين إنشائها للسلطات الأعلى **
<p>* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز).</p> <p>** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهم 8 جهاز).</p> <p>*** معدل تقييم النسب: ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 4 0 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف صنف 4 %).</p>		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة		
اسم الجهاز	الإجازات	المعوقات
الإمارات	تمت دراسة جوانب القصور على القانون الجديد وتم رفعها للسلطة المختصة في الديوان. تمت دراسة جوانب القصور على القانون الجديد وتم رفعها للسلطة المختصة في الديوان .	-
تونس	تمّ في شهر يناير 2014 المصادقة على الدستور الجديد للجمهورية التونسية والذي دَعَم مكانة محكمة المحاسبات بما يضمن أكبر قدر ممكن من استقلاليتها قانونيا وماليا وإداريا وبما يدعم المساءلة والشفافية . تمّ إعداد مشاريع قوانين منظمة للمحكمة وسيتمّ عرضها لاحقا على أنظار السلطة التشريعية للمصادقة عليه .	-
العراق	الشروع في إعداد مسودة لتعديل قانون الجهاز منذ عام 2013 ، تضمن موضوع منح الحصانة الوظيفية لموظفي الجهاز ضمن مشروع التعديل الثاني للقانون .	-
فلسطين	تم تقديم مشروع بتعديل بعض مواد قانون إنشاء الجهاز .	-
قطر	تم إعداد مشروع قانون جديد للديوان وتم عرضه على الجهات العليا المختصة للاعتماد .	-
الكويت	تم تقديم مشروع قانون في مجلس الأمة لإجراء تعديل على التشريعات التي تحول دون تفعيل الفصل الرابع من قانون الجهاز والخاص بالمخالفات المالي .	-
لبنان	تم إقرار مشروع جديد لتنظيم الجهاز وتمت إحالته لمجلس الوزراء .	لم يتم مناقشة المشروع في مجلس الوزراء لحين تعيين رئيس جديد للجمهورية .
مصر	تمت مراجعة قانون الجهاز وفقا للدستور الجديد، ويتم حاليا إعداد وصياغة قانون جديد للجهاز .	-



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

<p>الظروف السياسية التي تمر بها البلاد سأهم في عدم الانتهاء من إقرار الدستور وبالتالي عدم النظر في مقترح الجهاز إجراء تعديل في قانونه .</p>	<p>تم عقد ورشة عمل لمناقشة ملاحظات البنك الدولي على مشروع التعديلات على قانون الجهاز في ديسمبر 2013، وتم رفع مشروع التعديلات إلى وزارة الشؤون القانونية لتعديل النص الدستوري الخاص بإنشاء الجهاز .</p>	<p>3</p>
---	--	----------



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

3	التسلسل
تعزيز المساءلة وتطوير المعايير المهنية .	الهدف الرئيسي الأول
دعوة المنظمة الأجهزة الأعضاء لاعتماد منهجية الجودة الشاملة في كافة أنشطتها تنظيمياً وتسييراً وأداً .	الهدف الفرعي 1.1
- الأجهزة الأعضاء . - الأمانة العام .	مسئولية التنفيذ
- عدد البرامج التعريفية المعتمدة من قبل المنظمة ، الأجهزة الأعضاء لتحقيق الهدف . - عدد الأجهزة الأعضاء التي اعتمدت منهجية الجودة الشاملة .	مؤشرات قياس الأهداف
1.3.1 اعتماد (الجهاز) برامج تدريبية في خطة التدريب لتحقيق الهدف . 2.3.1 اعتماد (الجهاز) منهجية الجودة الشاملة في العمليات الرقابية .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف
1.3.1 تنسيق (الأمانة العام) مع الأجهزة الأعضاء لتقديم برنامج تعريفي في موضوع تطبيق منهجية الجودة الشاملة في إدارة وعمليات الأجهزة الرقابية .	

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
7 %	7	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام *
5 %	6	الأجهزة التي اعتمدت برامج تدريبية في خطة التدريب لديها لتحقيق الهدف **
7 %	4	الأجهزة التي اعتمدت منهجية الجودة الشاملة في العمليات الرقابية **
* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز .		
** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهم 7 جهاز .		
*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 0 4 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف صنف 4 % .		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة

اسم الجهاز	الإنجازات	المعوقات
تونس	تشمل الخطة التدريبية على العديد من المواضيع والدورات التي تساهم بشكل فعال في تحقيق الجودة الشاملة للأعمال الرقابية للمحکم .	- مطلوب المزيد من الاهتمام بمجال التدريب وخاصة بالنسبة للمنتدبين الجدد وذلك بتكثيف عدد الدورات التدريبية والاهتمام بالمواضيع ذات لقيمة المضافة العالية والتي تهتم بالمستجدات الحديثة في ميدان الرقاب .
	يتم حليا اعتماد منهجية الجودة الشاملة في العمليات الرقابية .	لنجاح تطبيق منهجية الجودة الشاملة فإنه يجب تدعيم الجهاز بإحداث وحدة الرقابة الداخلية ووحدة الجودة الشاملة لكي تقيم الأولى درجة تطبيق الإجراءات الخاصة بالتصرف في المحكمة وتطلع الثانية على مدى تطبيق منهجية الجودة الشاملة ومدى تطبيق أدلة الجودة وأدلة الرقاب .
السعودية	تم تشكيل فريق للجودة الشاملة في عام 2012 ، يقوم بمراجعة وتقييم نتائج التدقيق وتقارير المراجعة والتأكد من التزامها بمعايير الجود .	-
العراق	تم تنفيذ دورة تدريبية في مهارات الإشراف على التدقيق وأثرها على جودة العمل الرقابي .	-
الكويت	إعداد دراسة عن طريق لجنة متابعة تنفيذ الخطة الاستراتيجية بشأن تطبيق مفاهيم ومبادئ إدارة الجودة الشاملة على أعمال الجهاز . تم تقديم العديد من البرامج التدريبية بشأن تطبيق مفاهيم ومبادئ إدارة الجودة الشاملة داخل الجهاز .	-



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

تت	<p>تم توقيع اتفاقية مع وزارة الدولة لشؤون التنمية الادارية بالتعاون مع ديوان المحاسبة الفرنسي لتقديم برامج بشأن الجودة الشامل .</p>	-
م	<p>تم إدراج برامج تدريبية ضمن خطة التدريب السنوية تساهم في تحقيق الجود .</p> <p>تم تطوير الإدارة المركزية للتفتيش الفني وتنفيذ برنامج للرقابة الداخلية سعيا لتحقيق مفاهيم الجودة في العمليات الرقابية .</p>	-
المغرب	<p>اعتماد برامج تدريبية بشأن اجراءات الجود .</p>	-



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

4	التسلسل	
	الهدف الرئيسي الأول	تعزيز المساءلة وتطوير المعايير المهني .
	الهدف الفرعي (1.1)	رصد وتجميع وترتيب وتصنيف المعايير المهنية والرقابية والإرشادات المتعلقة بها وصياغتها وتطويرها وتزويد الأجهزة الأعضاء بها للاستفادة منها حسب حاجياتهم .
	مسئولية التنفيذ	<ul style="list-style-type: none"> - لجنة المعايير المهنية والرقابي . - لجنة تنمية القدرات المؤسسي . - الأمانة العام .
	مؤشرات قياس الأهداف	<ul style="list-style-type: none"> - مدى قيام لجنة المعايير المهنية والرقابية والأمانة العامة بإنشاء قاعدة بيانات تحتوي على المعايير المهني . - مدى مواكبة لجنة المعايير المهنية والرقابية للتطورات الجديدة في مجال المعايير المهنية ولطرق تطبيقها من قبل الأجهزة الأعضاء . - عدد البرامج التدريبية المنجزة من قبل الأمانة العامة والأجهزة الأعضاء حول المعايير الرقابية . - عدد الأجهزة الأعضاء التي اقترحت أدلة عمل جديدة والتي ترجمت الإصدارات الدولية في مجال المعايير المهنية والرقابي .
	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف	<p>1.4.1 ترجم الأجهزة الأعضاء (الإصدارات الدولية في مجال المعايير المهنية والرقابية، وتزويد الأمانة العامة به .</p> <p>1.4.1 تنسيب الأمانة العامة مع لجنة المعايير المهنية والرقابية لتمكين الأجهزة من الولوج عبر موقع المنظمة إلى قاعدة بيانات تحتوي على المعايير المهني .</p> <p>2.4.1 تنسيب الأمانة العامة مع لجنة المعايير المهنية والرقابية ولجنة بناء القدرات المؤسسية والأجهزة الأعضاء لتنظيم برامج تدريبية حول المعايير الرقابية .</p>



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي

النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
1 %	4	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام *
10 %	4	الأجهزة التي قامت بترجمة الإصدارات الدولية في مجال المعايير المهنية والرقابيد *
5 %	1	الأجهزة التي قامت بتزويد الأمانة العامة بالمواد المترجماً **

* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز).

** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهم 4 أجهزة).

*** معدل تقييم النسب: ممتاز 5 00 %، جيد جداً 0 4 %، جيد 0 9 %، مقبول 5 9 %، ضعيف صنف 4 %).

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة

اسم الجهاز	الإنجازات	المعوقات
العراق	ترجمة بعض الإصدارات الدولية في مجال المعايير المهنية والرقابية، منه: تقرير الإنتوساي عدد 1) حول قياس أداء الأجهزة الرقابية، دليل تدقيق مكافحة الفساد في المؤسسات الحكومية معيار 200؛ مع التعليقات الخاصة به، خلاصة 1) معايير للإنتوساي 100 100 100 100، محاضر اجتماع مجموعة عمل الإنتوساي لتدقيق المعلومات، المجلة الدولية للتدقيق الحكومي لمنظمة الإنتوساي 2014.	-
فلسطين	تم وضع المعايير المهنية والرقابية المترجمة في متناول موظفي الديوان ويتم تحديثها بصفة مستمر.	-
البحرين	تم ترجمة سلسلة المعايير رقم 5500 حول إدارة مساعدات الكوارث، والمعيار 9250 بشأن الحوكم. تم إرسال المواد المترجمة إلى الأمانة العامة للمنظمة العربية لتعميمها على الأجهزة الأعضاء.	-



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

مصر	يساهم الجهاز في ترجمة المعايير المهنية والرقابية وسيتم موافاة الأمانة العامة بما يتوافر من ترجمات في هذا الشأن .	نقص الموارد البشرية المؤهلة يبطئ من انجاز الترجمات في الوقت المحدد له .
الأمانة العامة	<p>- التنسيق مع لجنة المعايير المهنية والرقابية لتمكين الأجهزة من الولوج عبر موقع المنظمة إلى قاعدة بيانات تحتوي على المعايير المهنية من خلال إضافة رابط ضمن موقع المنظمة يساعد الأجهزة على الدخول إلى معايير الإنترنت .</p> <p>- فيما يتعلق بالتنسيق مع لجنة المعايير المهنية والرقابية ولجنة بناء القدرات المؤسسية والأجهزة الأعضاء لتنظيم برامج تدريبية حول المعايير الرقابية ، فقد تم ترحيل تنفيذ الهدف إلى الخطة التشغيلية القادمة باعتبار وجود برنامج متكامل بالتعاون مع الآي دي آي حول المعايير المهنية سيشرع في تنفيذه انط لاقا من سنة 2015 .</p>	
لجنة المعايير المهنية	<p>- فيما يتعلق بتنسيق الأمانة العامة مع لجنة المعايير المهنية والرقابية والأجهزة الأعضاء لتنظيم برامج تدريبية حول المعايير الرقابية، فقد تم مراسلة الأجهزة الأعضاء في هذا الشأن .</p> <p>- تجميع وترتيب وتصنيف معايير الإنترنت .</p> <p>- دراسة المعايير وصياغتها وتطويرها وتعميم استخدامها على الأجهزة العربي .</p> <p>- اعداد مقالات في مجلة الرقاب .</p>	<p>- لم تستلم اللجنة رد العديد من الأجهزة على الرغم من إرسال كتب تأكيد له .</p>



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

5	التسلسل	
	الهدف الرئيسي الأول	تعزيز المساءلة وتطوير المعايير المهني .
	الهدف الفرعي (5.1)	إعداد المنظمة لأدلة رقابية ومهنية في شتى الميادين وتحديث الصادر منها وتبسيطها في ضوء التطورات الدولي .
	مسئولية التنفيذ	<ul style="list-style-type: none"> - لجنة المعايير المهنية والرقابي . - الأجهزة الأعضاء . - الأمانة العام . - فريق عمل البيئ .
	مؤشرات قياس الأهداف	<ul style="list-style-type: none"> - عدد الأدلة المعدة أو المستحدثة من قبل لجنة المعايير المهنية والرقابي . - عدد الأجهزة الأعضاء التي قامت بإعداد أدلة وزودت بها الأجهزة العربية الأخرى . - عدد الأدلة المنشورة من قبا الأمانة العامة وفريق عمل البيئ على الموقع الإلكتروني للمنظم .
	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف	<p>1.5.1 إعداد (الجهاز) أدلة رقابية ومهنية، وتزويد الأجهزة العربية به .</p> <p>1.5.1 تنسيق (الأمانة العامة) مع لجنة المعايير المهنية والرقابية لاعتماد برنامج من أجل تحديث الأدلة المتوفرة وتبسيطها أو اعتماد أدلة جديد .</p> <p>2.5.1 قيام الأمانة العامة وفريق عمل البيئ بنشر الأدلة المتوافرة لديها على الموقع الإلكتروني للمنظم .</p>

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

% 10	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
% 7	8	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عا، *
% 10	8	الأجهزة التي قامت بإعداد أدلة رقابية ومهنيًا *
% 3	1	الأجهزة التي قامت بتزويد الأمانة العامة بالأدلة ***
<p>* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز).</p> <p>** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهم 7 جهاز).</p> <p>*** معدل تقييم النسب: ممتاز 5 00 %، جيد جدا 0 4 %، جيد 0 9 %، مقبول 5 9 %، ضعيف صا 4 %).</p>		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة		
المعوقات	الإنجازات	اسم الجهاز
-	تم إعداد دليل الرقابة على الأداء ودليل الرقابة الفضائية ودليل رقابة ضمان الجودة ودليل الرقابة على الحسابية الإدارية (دليل الرقابة على تمويل الحملات الانتخابية .	تونس
-	في نهاية سنة 2013 تم إعداد دليل عام جديد للمعايير والإجراءات الرقابية .	الجزائر
-	قام الجهاز بإعداد وتحديث عدة أدلة مهنية وتنظيمية منها : دليل تدقيق العقود الإدارية، دليل معدلات الإنتاج، الدليل الإرشادي لأعمال وحدات المراجعة الداخلية بالأجهزة الحكومية، دليل مراجعة حسابات الشركات، الدليل التنظيمي للديوان، لائحة العمل بالمكاتب الميدانية .	السعودية
-	قام الجهاز بإعداد وتحديث عدة أدلة مهنية وتنظيمية منها : دليل الرقيب المالي، دليل تقويم الأداء، دليل التدقيق المستند للمخاطر، أدلة الرقابة المحلي . تم تزويد المنظمة العربية بالأدلة الصادرة عن الجهاز .	العراق
-	قام الجهاز بإعداد وتحديث عدة أدلة مهنية وتنظيمية منها : الدليل العام للرقابة، دليل الرقابة المالية المطابقة والالتزام ، دليل الرقابة على الوزارات والوحدات الحكومية، دليل الرقابة على الهيئات والمؤسسات العامة والشركات، دليل رقابة الأداء، دليل الرقابة على تقنية المعلومات، عدد (1) أدلة إرشادية في قطاعات الشركات التجارية والصناعية والنفط والغاز والقطاع المائي والبنية الأساسية والطاقة والصحة والتعليم والشؤون الاجتماعية والسياحة، دليل ضمان الجودة، دليل التعليم المهني المستمر .	عمان
-	تم إعداد واعتماد أدلة بمساعدة المشروع الأوروب ي للتدعيم المؤسسي ، وهي كالتالي : دليل الرقابة المالية، دليل الرقابة على الامتثال، دليل التخطيط الاستراتيجي ، دليل الرقابة على تقنية المعلومات .	فلسطين



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

-	تم تحديث دليل التدقيق العام ودليل العمليات الرئيسة الخاصة بالجانب الرقابي والمسات .	الكويت
-	جاري العمل نحو إعداد وتحديث عدة أدلة مهنية وتنظيمية منها : إعداد منهجية ودليل للرقابة على الخطط التنموية، إعداد دليل في مجال الرقابة على البيئ .	اليمن
-	تم اعتماد الأدلة المعدة من قبل مبادرة الإنتوسا؛ IDI بناء على توجيه من قبل المجلس التنفيذي .	الأمانة العامة
-	تجميع الأدلة المستخدمة من طرف الأجهزة العربي . دراسة الأدلة وصياغتها وتطويرها بهدف تعميم استخدامها على الأجهزة العربي . إعداد معجم المصطلحات باللغات العربية والانجليزية والفرنسي . المتابعة والتنسيق مع ممثل المنظمة العربية في اللجنة الفرعية للرقابة المالية في الإنتوسا .	لجنة المعايير المهنية



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

6	التسلسل	
	الهدف الرئيسي الأول	تعزيز المساءلة وتطوير المعايير المهنية .
	الهدف الفرعي (1.1)	وضع دليل إرشادي، من قبل المنظمة، لتقييم الأجهزة العربية لأدائها وكفاءتها ومردودية أعمالها .
	مسئولية التنفيذ	- لجنة المعايير المهنية والرقابيد . - الأجهزة الأعضاء .
	مؤشرات قياس الأهداف	- مستوى استفادة لجنة المعايير المهنية والرقابية من التجارب الدولية والإقليمية والعربية في وضع معايير لتقييم الأداء . - عدد الأجهزة الأعضاء التي استفادت من الدليل في تطوير وتحسين الأداء .
	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف	1.6.1 تطوير لجنة المعايير المهنية والرقابية للدليل الإرشادي لتقييم الأجهزة العربية لأدائها وكفاءتها ومردودية أعمالها . 1.6.1 الاستفادة من الدليل الإرشادي للمنظمة العربية في تطوير وتحسين أداء الجهاز .

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
1 %	3	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام، *
7 %	2	الأجهزة التي استفادت من الدليل الإرشادي للمنظمة العربية لتقييم أداءها *
3 %	1	الأجهزة التي استفادت من جهات أخرى لتقييم أداءها *
<p>* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهي 12 جهازاً .</p> <p>** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهي 3 أجهزة .</p> <p>*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جداً 4 0 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف صنف 4 % .</p>		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة		
المعوقات	الإجازات	اسم الجهاز
-	يتبنى الجهاز الدليل الإرشادي للمنظمة كمرجع لتقييم أداء .	الجزائر
-	استفاد الجهاز من الدليل الإرشادي للمنظمة العربية في إعداد عدة أدلة منه : دليل الرقابة البيئية على النفايات السلبية، دليل دور الأجهزة العليا للرقابة والبيئة المستدامة معيار 130، دليل إرشادي لمعالجة المياه الصالحة للشرب .	العراق
-	استفاد الجهاز من البنك الدولي في تقييم أدائه من خلال فريق تطبيق إطار التقييم الذاتي .	فلسطين
-	تبنى منهجية الإنتوساي لقياس أداء الأجهزة العليا للرقابة المالية ومتابعة ما تصدره الإنتوساي من معايير في هذا الشأن . متابعة توصيات ورشة رؤساء الأجهزة الرقابية في الدار البيضاء خلال يونيو 2014 .	لجنة المعايير المهنية



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

7	التسلسل
بناء قدرات الأجهزة العليا للرقاب .	الهدف الرئيسي الثاني
دعوة المنظمة الأجهزة الأعضاء لوضع خطة استراتيجية في مجال تنمية القدرات .	الهدف الفرعي (1.2)
- الأجهزة الأعضاء . - لجنة تنمية القدرات المؤسسي .	مسئولية التنفيذ
- عدد الأجهزة الأعضاء التي أعدت خطة استراتيجية في مجال تنمية القدرات من إجمالي الأجهزة . - عدد الأجهزة الأعضاء التي استفادت من التجارب الدولية والإقليمية والعربية في تحديد أهداف الخط . - عدد الأجهزة التي ساهمت لجنة تنمية القدرات المؤسسية في مساهمة إعدادها لوضع استراتيجيتها في مجال تنمية القدرات .	مؤشرات قياس الأهداف
1.1.2 إعداد (الجهاز) خطة استراتيجية تركز على تنمية القدرات . 2.1.2 استفاد (الجهاز) من التجارب الدولية والإقليمية والعربية في تحديد أهداف الخط . 3.1.2 استفادة من لجنة تنمية القدرات المؤسسية في مساعدة (الجهاز) لوضع استراتيجية في مجال تنمية القدرات .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
1 %	10	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام ، *
10 %	10	الأجهزة التي قامت بإعداد خططها الاستراتيجية مع التركيز على تنمية القدرات ، *
8 %	8	الأجهزة التي استفادت من التجارب الدولية والإقليمية والعربية في تحديد أهداف الخط **
3 %	3	الأجهزة التي استفادت من لجنة تنمية القدرات المؤسسية في وضع أهدافها **
* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهي 12 جهاز .		
** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهي 9 أجهزة .		
*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 0 4 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف صنف 4 % .		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة

اسم الجهاز	الإنجازات	المعوقات
البحرين	تنفيذ 0 % مشروع تحليل الفجوات Gap Analysis بهدف تحليل الفجوة بين متطلبات المعايير الدولية للإنتوساي وأنظمة العمل في الإدارات الفنية بالجهاز وفقا لمنهجية برنامج 3i Programme الخاص بمبادرة تنمية الإنتوساي .	هناك تأخير في تحقيق الهدف بشكل كامل لعدم استكمال التحليل الفجوات الخاصة بالرقابة النظام، نظرًا لارتباطات العمل الأخرى للموظفالمسؤول .
تونس	أعد الجهاز دراسة حول الموارد البشرية وتناولت مختلف الجوانب المتعلقة بها، كما أعد خطة لتنمية موارد البشرية . قام الجهاز بطلب عروض للاستعانة بمكتب مختص للمساعدة في وضع آليات حديثة لتنمية إدارة الموارد البشرية مراجع الأعمال والكفاء .	لم يوافق الجهاز على العروض المقدمة لعمل تلبية متطلبات .
الجزائر	استفاد الجهاز من بعض التجارب وتعامل معها بإيجابية للحصول على خطة في مجال تنمية القدرات قابلة للإنجاز وشاملة تستجيب للحاجات الحقيقية للجهاز . ساعدت نتائج أعمال لجنة تنمية القدرات المؤسسية الجهاز في وضع استراتيجية في مجال تنمية القدرات .	-
السعودية	تم انجاز الخطة الاستراتيجية الأولى للفترة 011 2013 وقد تم تقييمها في نهاية عام 2014 . تم إعداد خطة جديدة تغطي الفتر 015 2018 . تم إعداد الخطة الجديدة بالتعاون مع المبادرة الأوروبية لدعم الحوكما IGMA .	-
السعودية	اعتمد الجهاز سياسة التخطيط الاستراتيجي للنهوض بمهامه وفق أفضل الممارسات المهنية، حيث بادر منذ عام 2005 بإعداد الخطة الاستراتيجية الأولى للأعوام 005 2009 والتي اشتملت العديد من الأهداف الواردة بالمخطط الاستراتيجي للمنظمة العربية، ثم تبعها بالخطة الثانية للأعوام 010 2014 . كما تم اعداد الخطة الاستراتيجية الثالثة 015 2019 .	-



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

-	تم وضع خطة استراتيجية للتدريب بالاستعانة بالمخطط الاستراتيجي للمنظمة العربية، وحددت أهداف الخطة بالاعتماد على الأهداف المرسومة في المخطط الاستراتيجي . تم الاستعانة بدليل تنمية القدرات الصادر عن الإنتوساي ، ويتم التحديث وفقا للمستجدات اللاحقة .	العراق
-	تم وضع خطة استراتيجية لتنمية القدرات .	عمان
لم يتم الالتزام بما ورد في الخطة الاستراتيجية وتوصيات لجنة تنمية القدرات المؤسسية بشكل كامل .	تم اعداد خطة استراتيجية وفق دليل مبادرة تنمية الإنتوساي . تم إعداد تقرير بتنفيذ التوصيات الخاصة بلجنة تنمية القدرات ، فيما يتعلق بالأهداف الاستراتيجية ذات علاقة بتنمية القدرات المؤسسية لدى الجهاز .	فلسطين
-	جميع الخطط الاستراتيجية المعتمدة بالجهاز تحتوي على أهداف رئيسية وتفصيلية ذات علاقة بتنمية القدرات المؤسسية سواء في الجانب التنظيمي منها أو الجانب البشري . وقد صدر عن لجنة متابعة تنفيذ الخطة الاستراتيجية عدة أنظمة عمل ذات علاقة بتنمية القدرات المؤسسية منه : دليل أخلاقيات مهنة التدقيق، قواعد التعليم المهني المستمر، نظام إدارة جودة التدقيق، قواعد التدريب على رأس العمل . تم الاستفادة من الخطة الاستراتيجية للإنتوساي في تحديد الأهداف الرئيسية للخطة الاستراتيجية للجهاز .	الكويت
-	جميع الخطط الاستراتيجية المعتمدة بالجهاز تركز على تنمية القدرات المؤسسية . يتم الاستفادة من التجارب الدولية والإقليمية والعربية في تحديد أهداف الخطة الاستراتيجية في مجال تنمية القدرات .	مصر
-	تم الاستئناس بالوثائق والأدلة الصادرة عن لجنة تنمية القدرات عند تحديد أهداف الجهاز .	المغرب



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

8	التسلسل
بناء قدرات الأجهزة العليا للرقاب .	الهدف الرئيسي الثاني
دعوة المنظمة الأجهزة الأعضاء لاعتماد نظام إدارة جودة التدقيق ضمان الجودة " في عملياتها الرقابية .	الهدف الفرعي 2.1)
- الأجهزة الأعضاء . - الأمانة العام .	مسئولية التنفيذ
- عدد الأجهزة الأعضاء التي أعدت خطة استراتيجية في مجال تنمية القدرات من إجمالي الأجهزة . - عدد الأجهزة الأعضاء التي لديها نظام إدارة جودة التدقيق مقارنة بإجمالي الجهاز . - عدد البرامج التعريفية عن ضمان الجودة المقدمة من قبل الأمانة العامة (الأجهزة الأعضاء) .	مؤشرات قياس الأهداف
1.2.2 تفعيل نظام إدارة جودة التدقيق . 2.2.2 إعداد وتقديم برامج تدريبية في ضمان الجودة داخل الجهاز (ولمصلحة الأجهزة العربية .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف
1.2.2 تنسيق الأمانة العامة مع لجنة تنمية القدرات المؤسسية والأجهزة الأعضاء لإعداد برنامج تدريبي حول ضمان الجودة " للعمليات الرقابية .	

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
3 %	13	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام *
10 %	13	الأجهزة التي قامت بتفعيل نظام إدارة جودة التدقيق *
5 %	6	الأجهزة التي قامت اعداد مديريها وتقديم برامج تدريبية في ضمان الجودة **
ص %	صفر	الأجهزة التي قامت اعداد وتقديم برامج تدريبية في ضمان الجودة لمصلحة الأجهزة العربية **
* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز).		
** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهم 1 جهاز).		
*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 4 0 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف ص 4 %).		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة		
اسم الجهاز	الإنجازات	المعوقات
الإمارات	تم تطبيق نظام إدارة جودة التدقيق في الجهاز . تم إعداد برنامج تدريبي لمراحل تعريف وتقييم المخاطر، وتطوير خطة التدقيق إعداد برنامج تدريبي لمراحل تعريف وتقييم المخاطر، وتطوير خطة التدقيق .	-
البحرين	إعداد دليل الرقابة المالي . إعداد دليل ضمان الجودة بالديوار .	-
تونس	في إطار التعاون مع مبادرة تنمية القدرات تم تكوين فريق أعدّ دليلاً لمراقبة ضمان الجودة بشقيها المؤسسي والأعمال الرقابية . وأنجز هذا الفريق عملية مراقبة ضمان الجودة وأعد تقريراً تضمن بعض النقاط . تم في إطار التعاون مع الجهاز الهولندي تحديد مواقع الجودة في مسار الرقابة المعتمد من الجهاز التونسي .	يجب معالجة النقائص التي تم إبرازها من خلال عملية مراقبة نظام الجودة والعمل على تشكيل فريق الجودة النفعيل تنفيذ النطا .
	يتم سنويا إعداد وتنفيذ برامج تدريبية في ضمان الجودة داخل الجهاز .	الجهود الحالية غير كافية لتلبية طموحات الجهاز ويجب تدعيم وتكثيف عمليات التدريب في مجال ضمان الجود .
الجزائر	تم تدريب فريق من أعضاء الجهاز في مجال ضمان الجودة بالتعاون مع الآي دي آي " والذي بدوره قام بعملية تقييم للأنظمة القائمة وأعد بشأنها تقريراً تضمن توصيات لتطوير تلك الأنظمة كما اقترح دليل إجراءات ضمان الجودة ويتم حالياً دراسته لتبني . تم إعداد فريق مدربين في مجال ضمان الجودة بالتعاون مع الآي دي آي " .	-
السعودية	تم تكوين فريق للجودة الشاملة منذ عام 2012، لمراجعة وتقييم نتائج التدقيق وتقارير المراجعة والتأكد من التزامها بمعايير الجود .	-



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

-	استحداث قسم لإدارة الجودة وتحديد آلية العمل فيه . وضع معايير وطنية خاصة بالجود .	العراق
-	تم اعتماد نظام إدارة الجودة وفقاً لمعايير أيزو 9001 .	عمان
-	تم تنفيذ مشروع أوروبي للتدعيم المؤسسي، وتم تشكيل لجنة لتقييم الاحتياجات التدريبية لتنفيذ المشروع . جاري العمل لاعتماد نظام ضمان الجود .	فلسطين
-	إعداد دراسة بالتعاون مع خبراء الجهاز بشأن دليل رقابة جودة الأعمال الصادر عن الأمانة العامة لمجلس التعاون الخليجي وتعديله بما يتناسب مع بيئة العمل في الجهاز .	قطر
-	تم اعتماد نظام إدارة جودة التدقيق بالجهاز، كما تم إصدار آلية لتفعيل النظام في القطاعات الرقابة اللاحقة . تم تنفيذ برامج تدريبية لتعريف وتطبيق نظام إدارة جودة التدقيق بالجهاز .	الكويت
-	تم تفعيل نظام إدارة جودة التدقيق . تم إعداد وتقديم برامج تدريبية في ضمان الجودة من خلال خطة التدريب السنوية للجهاز .	مصر
-	تم تفعيل نظام إدارة جودة التدقيق بالجهاز بهدف الرفع من جودة العمل الرقابي ومن مخرجات الجهاز . تم إعداد وتنظيم برامج تدريبية في ضمان الجودة داخل الجهاز ولمصلحة الأجهزة العربية .	المغرب
-	صدر قرار باعتماد دليل ضمان الجود . عقدت ورش تعريفية لقيادات الجهاز . تم إعداد المادة العلمية لتعريف أعضاء الجهاز بنظام ضمان الجود .	اليمن
-	فيما يتعلق بتنسيق الأمانة العامة مع لجنة تنمية القدرات المؤسسية والأجهزة الأعضاء لإعداد برنامج تدريبي حول ضمان الجود " للعمليات الرقابية، فقد تم ترحيل الهدف لعام 2015 وسوف يقام برنامج تدريبي بهذا الشأن في قطر في شهر مايو 2015 .	الأمانة العامة



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

9	التسلسل
بناء قدرات الأجهزة العليا للرقاب .	الهدف الرئيسي الثاني
دعوة المنظمة الأجهزة الأعضاء لاعتماد دليل مبادرة تنمية الإنتوساي في عمليات التدريب لديه .	الهدف الفرعي (1.2)
الأجهزة الأعضاء .	مسئولية التنفيذ
- عدد البرامج المنجزة من قبل الأجهزة الأعضاء وفق الدليل المعتمد مقارنة بإجمالي البرامج التدريبية المنجز .	مؤشرات قياس الأهداف
1.3.2 الاستفادة من دليل مبادرة تنمية الإنتوساي في عمليات التدريب في الجهاز .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
4 %	9	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام *
10 %	9	الأجهزة التي استفادت من دليل مبادرة تنمية الإنتوساي في عمليات التدريب لديه **
* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز).		
** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهم 11 جهاز).		
*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 0 4 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف ص 4 %).		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة

اسم الجهاز	الإنجازات	المعوقات
البحرين	تم تطوير دليل التدريب استنادا على دليل مبادرة الإنتوساى .	-
تونس	يتم الاستعانة بدليل مبادرة تنمية الإنتوساي في عمليات التدريب في جهاز .	-
السعودية	قام الجهاز بترجمة دليل مبادرة تنمية الإنتوساي DI ، والذي أوصت الجمعية العامة للمنظمة العربية في اجتماعها الحادي عشر بدولة الكويت في عام 2013 باعتماده والعمل بموجبه بما يتماشى مع واقع الأجهزة العربي .	-
العراق	يتم الاستفادة من دليل مبادرة تنمية الإنتوساي في عمليات التدريب في الجهاز .	-
الكويت	تم اعتماد دليل مبادرة الإنتوساي في إعداد وتصميم المواد التدريبية .	-
لبنان	يتم تأهيل موظفين وإعدادهم كمدرسين اعتمادا على دليل مبادرة الإنتوساى I.D.I في عمليات التدريب .	-
مصر	تم اعتماد دليل مبادرة الإنتوساي في إعداد الخطة السنوية للتدريب .	-
المغرب	يتم الاستعانة بدليل مبادرة تنمية الإنتوساي في عمليات التدريب في جهاز .	-
اليمن	يتم الاستعانة بدليل مبادرة تنمية الإنتوساي في عمليات التدريب في جهاز .	-



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

10	التسلسل
بناء قدرات الأجهزة العليا للرقاب .	الهدف الرئيسي الثاني
دعوة المنظم الأجهزة الأعضاء لاعتماد أساليب الرقابة الحديثة وبصفة خاصة الرقابة الإلكترونية.	الهدف الفرعي (1.2)
- الأجهزة الأعضاء . - الأمانة العام .	مسئولية التنفيذ
- تطور عدد المهمات الرقابية المعتمدة على أساليب الرقابة الحديثة ضمن البرامج السنوية للأجهزة الأعضاء . - عدد الدورات التدريبية المنجزة في مجال الرقابة الإلكترونية من قبل الأمانة العامة - عدد الأجهزة الأعضاء التي اعتمدت أساليب الرقابة الحديثة مقارنة بإجمالي عدد الأجهزة .	مؤشرات قياس الأهداف
1.4.2 اعتماد أساليب الرقابة الحديثة (في الجهاز) . 2.4.2 تطور عدد المهمات الرقابية المعتمد (في الجهاز) على أساليب الرقابة الحديثة ضمن الخطة السنوية للتدقيق . 3.4.2 تطوير عدد الدورات التدريبية المنجزة (في الجهاز) مجال الرقابة الإلكترونية .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف
4.2 .تنسيق الأمانة العامة مع لجنة تنمية القدرات المؤسسية والأجهزة الأعضاء للإعداد لدورات تدريبية حول أساليب الرقابة الحديثة وبصفة خاصة الرقابة الإلكترونية .	

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
9 %	11	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام، *
10 %	11	الأجهزة التي اعتمدت أساليب الرقابة الحديثة *
5 %	5	الأجهزة التي قامت بتطوير المهمات الرقابية المعتمدة على أساليب الرقابة الحديثة ضمن الخطة السنوية للتدقيق **
2 %	9	الأجهزة التي قامت عداد وتقديم برامج تدريب حول أساليب الرقابة الحديثة خاصة الرقابة الإلكترونية **
* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهي 12 جهازاً).		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهي (أجهزة).
*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 0 4 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف صنف 4 %.



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة

اسم الجهاز	الإنجازات	المعوقات
الإمارات	<p>تم تحسين منهجية التدقيق بما يتوافق مع المعايير المالية للتدقيق وأخذ بعين الاعتبار المخاطر العامة في الحكومة الاتحادي .</p> <p>تم تطوير المنهجية المبنية على المخاطر من واقع مبادئ الرقابة الحكومية والظواهر العامة من السنوات السابقة حيث تم تطبيق المنهجية ببرامج وإجراءات تدقيق عامة، حيث سيتم تخصيص ملفات التدقيق على مستوى كل جهة حكومية وبما يتوافق بشكل مفصل مع طبيعة نشاطها واختصاصاتها، ومثال ذلك الوزارات / الهيئات المستقل / الشركات شبه الحكومي .</p> <p>تم زيادة عدد الجهات المطبقة للمنهجية المبنية على تقييم المخاطر بمقدار ١٠ جهات في سنة 2014 .</p> <p>تم إعداد برنامج تدريبي على التحديات الجديدة للمنهجية المبنية على المخاطر للتحسين، حيث تم تدريب الموظفين على نموذج المخاطر .</p> <p>استكمال تحديث وتغيير منهجية الديوان لتكون مدعومة بأحدث نسخ برنامج التدقيق الإلكتروني التيم ميت . وتم متابعة ورصد التنفيذ وذلك عن طريق أدوات المتابعة المتوفرة في البرنامج الإلكتروني المحدث التيم ميت) بشكل مستمر، سيتم في نهاية دورة التدقيق تقييم التطبيق بشكل مكتمل وذلك في نهاية شهر مارس - أبريل 2015 .</p> <p>تم تطوير وتطبيق منهجية تدقيق لفريق التدقيق الإلكتروني في الديوان حيث شمل عدد خمس جهات المصرف المركزي، هيئة التأمين، وزارة العمل، وزارة الاقتصاد، صندوق الزكاة) تم تطوير وتطبيق منهجية تدقيق لفريق التدقيق الإلكتروني في الديوان حيث شمل عدد خمس جهات المصرف المركزي، هيئة التأمين، وزارة العمل، وزارة الاقتصاد، صندوق الزكاة .</p>	



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

<p>يستدعي الوضع مزيدا من الدعم وخاصة فيما يتعلق بتوفير البرمجيات الحديثة وبرمجة دورات تدريبية للمتكمين من استخدامهم .</p>	<p>يتم استخدام نظام (ACL) في الأعمال الرقابية . تم اعداد فريق من الخبراء المختصين في الرقابة الإلكترونية . في إطار التعاون مع الجهاز الهولندي والاتحاد الأوروبي تم تنظيم عمليات تدريب في مجال الرقابة الإلكترونية وإنجاز عمليات رقابية نموذجية في الرقابة الإلكترونية والرقابة على البريد . يتم حاليا البحث عن برنامج يساعد أعضاء الجهاز على مسك ملفات العمل بصفة إلكترونية .</p>	<p>تقنية</p>
<p>لم يتمكن الجهاز من بلوغ مؤشرات النجاح الخاصة بهذا المجال .</p>	<p>يتم حاليا برمجة عدد من المهمات الرقابية المعتمدة على أساليب الرقابة الحديثة ضمن الخطة السنوية للتدقيق .</p>	
<p>محدودية توفير البرمجيات الحديثة بالنظر لعدم توفر الموارد المالية الضرورية لاقتنائها</p>	<p>يتم سنويا تنفيذ عدد من الدورات التدريبية لمستويات متعددة في مجال استخدام نظام (ACL) وفي مجال الرقابة الإلكترونية وفق الإمكانيات المتاحة .</p>	
<p style="text-align: center;">-</p>	<p>تم إدراج هدف يتعلق باعتماد أساليب الرقابة الحديثة في الخطة الاستراتيجية الجديدة للجهاز . تم تقييم بيئة تقنية المعلومات للجهاز بالتعاون مع بالتعاون مع المبادرة الأوروبية لدعم الحوكمة SIGMA بإجراء تقييم ذاتي TSA . تم إعداد دراسات حول منهجية الرقابة باعتماد تقييم المخاطر . تم التحضير لخطة إحلال مرحلي للإجراءات باستخدام الأساليب الإلكترونية استنادا إلى نتائج التقييم الذاتي TSA . تم تنفيذ برامج تدريبية لاستخدام البرامج المكتبية (ميكروسوفت) في المجال الرقابي .</p>	<p>إدارة</p>



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

-	<p>انتهى الجهاز وبالتعاون مع بيت خبرة استشاري متخصص لدراسة نشاطه ومهامه الأساسية وفقاً لنظامه ولوائحه التنفيذية وإعادة هندسة إجراءاته لتمكينه من التحول للتعاملات الإلكترونية ووضع التصور اللازم لمشاريع التعاملات الإلكترونية الحكومية - حكوم (الخاصة بالمرافعة الآلية (e-Audit) ووضع الخطة التنفيذية للتحول للتعاملات الإلكترونية بالجهاز .</p> <p>يستخدم الجهاز أنظمة آلية تساعده في تفعيل عملية التدقيق مثل (IDEA, Team Meat) .</p>	السعودية
-	<p>اعتماد أساليب الرقابة الحديثة بالجهاز، منه: أسلوب تقويم أداء البرامج والسياسات الحكومية، أسلوب التدقيق المستند للمخاطر .</p> <p>إقامة دورات تدريبية في مجال الرقابة الإلكترونية .</p>	العراق
-	<p>نظام إدارة التدقيق Audit Management System حالياً في طور تحليل البيانات لهيكلته إلكترونياً .</p>	عمان
-	<p>اعتمد الجهاز دليل الرقابة على تقنية المعلومات، كما اعتمد منهجية تدقيق وفق معايير الإنتوسا .</p> <p>اصدار عدد من التقارير على تقنية المعلومات والبرامج المحوسب .</p> <p>شارك الجهاز من خلال المنظمة العربية ومن خلال مشروع أوروبي لتنمية القدرات المؤسسية في عدد من الدورات التدريبية في مجال الرقابة الإلكترونية .</p>	فلسطين
-	<p>تم تنظيم دورات تدريبية بشأن استخدام أسلوب الرقابة الإلكترونية .</p> <p>تم إعداد مشروع دليل للرقابة على تقنية المعلومات .</p> <p>تعميم استخدام برنامج Team Meat في المهام الرقابية على القطاع الحكومي .</p>	قطر
-	<p>يتم تطبيق أساليب الرقابة الحديثة على بعض القطاعات الرقابية .</p> <p>تم تقديم عدة برامج في استخدام الأساليب الحديثة والبرامج الإلكترونية في التدقيق .</p>	الكويت



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

<p>اعتماد العديد من الجهات الحكومية على النظم اليدوية يحول دون استخدام أساليب الرقابة الإلكترونية على نطاق واسع .</p>	<p>اعتماد أساليب الرقابة الحديثة بالجهاز وتطبيقها حسب الإمكانيات المتاحة لدى الجهات الخاضعة للرقاب .</p>	<p>مصر</p>
<p>-</p>	<p>تم استكمال تجهيز معمل التدريب على نظام المعلومات المالية والمحاسبياً AFMIS ، ويتم إعداد المادة التدريبية من قبل 3 مدربين مختصين لتدريب عدد 100 (مراجع على أساسيات النظام، وربط النظام مع وزارة المالي .</p> <p>تم تدريب عدد 1 (مراجعين في مجال بيئة تقنية المعلومات بالتعاون مع مشروع تحديث المالية العامة، كما تم تدريب عدد 1 (مراجعين في مجال OBIT .</p>	<p>الدين</p>
<p>-</p>	<p>برمجة وتنفيذ دورة تدريبية حول الرقابة الإلكترونية إطب OBIT (بالأردن .</p>	<p>الأمانة العامة</p>



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

11	التسلسل
بناء قدرات الأجهزة العليا للرقاب .	الهدف الرئيسي الثاني
دعوة المنظمة الأجهزة الأعضاء إلى إحداث أو تطوير وحدات تدريب ووضع خطط تدريبية تمكن من تطوير القدرات وتحديد معايير لتقييم عملها .	الهدف الفرعي (5.2)
- الأجهزة الأعضاء .	مسئولية التنفيذ
- عدد الأجهزة الأعضاء التي أنشأت وحدة تدريب . - عدد الأجهزة الأعضاء التي اعتمدت على أفضل التجارفي إنشاء وتطوير وحدات التدريب . - مدى مساهمة لجنة تنمية القدرات المؤسسية في تطوير وحدات التدريب .	مؤشرات قياس الأهداف
1.5.2 تطوير (الأجهزة الأعضاء) عمليات التدريب وفق أفضل التجارب .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
1 %	11	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام، *
3 %	8	الأجهزة التي قامت بإنشاء وحدة للتدريب لديها **
3 %	8	الأجهزة التي طورت عمليات التدريب لديها وفق أفضل التجارب *
<p>* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز).</p> <p>** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهم 10 جهاز).</p> <p>*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 4 0 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف ص 4 %).</p>		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة		
المعوقات	الإجازات	اسم الجهاز
<p>لم يتسنى للجهاز تأهيل عدد أكبر من الموظفين نظرا لمحدودية عدد المشاركين في البرنامج من كل جهاز .</p>	<p>تأهيل عدد (6) من الموظفين الفنيين كمدرسين داخل الجهاز من خلال برنامج إعداد المدرب بالتعاون مع مبادرة تنمية الإبتوسا؛ DI .</p>	التدريب
-	<p>تنفيذ الفعاليات التدريبية وفقا لاحتياجات الإدارات ومتطلبات المسار التدريبي لكل موظف . مراجعة الأدلة والنماذج المستخدمة في مسار التطوير الوظيفي ونظام إدارة الأداء واقتراح التعديلات اللازم .</p>	التدريب
<p>فيما يتعلق بالموارد المالية فإنها دون المستوى المأمول مما لم يمكن من استعمال أفضل طرق التدريب ومن اللجوء إلى الخبراء من خارج المحكمة ومن استعمال التقنيات الحديثة في التدريب .</p>	<p>يتم حاليا انجاز عدد من الدورات التدريبية في جميع المجالات الرقابية وفق الإمكانيات المتاحة .</p>	التدريب
-	<p>تم تدريب فريق جديد مع الآي دي و " قام بتنفيذ يومين تدريبيين حول المعايير الدولي . يتم تنفيذ برنامج سنوي لتبادل المعارف المكتسب .</p>	التدريب



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

السعودية	<p>يولي الجهاز موضوع التدريب المهني المستمر عناية خاصة لتهيئة منسوبيه مهنيا لممارسة أعمال المراجعة المالية وتدقيق الحسابات ورقابة الأداء بثقة وجدارة، وتمكينهم من التدرج المهني وتعزيز قدراتهم على مسايرة التطور المستمر في أساليب العمل الرقابي بجميع أوجهه .</p> <p>يقوم الجهاز سنويا بإعداد وتنفيذ خطة للتدريب، تتضمن برامج تدريبية تخصصية منتظمة على رأس العمل ذات الصلة بأعمال الجهاز، والتي تنظمها المعاهد مؤسسات التدريب المعتمدة ومبادرة الإتوسا؛ IDI والمنظمات الرقابية الآسيوية والعربية والخليجية وبعض الأجهزة الرقابية الزميد .</p> <p>تتيح الجهاز فرص الابتعاث والإيفاد للمتميزين من منسوبيه للحصول على درجة الماجستير في المحاسبة والمراجعة وتقنية المعلومات والدبلوم العالي في الرقابة المالية وذلك بهدف إعداد وتكوين كوادر فنية مهنية قادرة على النهوض بأعباء العمل الرقابي وواجباته وتنمية مهاراتهم وقدراتهم بصورة مستمر .</p>
العراق	<p>مركز التدريب قيد الإنجاز .</p> <p>الجهاز في صدد اصدار النظام الداخلي لمركز التدريب .</p>
عمان	<p>تطبيق المنهجية الحديثة في عقد اللقاءات العلمية والتدريبية على مستوى الجهاز .</p>
قطر	<p>إنشاء قاعدة بيانات لأنشطة التدريب، وإعداد ملفات إلكترونية للموظفين .</p>
الكويت	<p>يحتوي هيكل الجهاز على إدارة التدريب، ويسعى بصفة مستمرة لتطوير العمليات واستخدام المفاهيم والمنهجيات الحديثة في التدريب والتطوير الوظيفي .</p>
بنان	<p>تم إدراج موضوع إنشاء وحدة التدريب بالجهاز ضمن مشروع تعديل قانون الجهاز المحال لمجلس الوزراء .</p>
-	<p>هناك تأخير في تحقيق الهدف عن الوضع المخطط له بسبب بطيء الإجراءات الإدارية .</p>
-	
-	<p>لم يتم مناقشة مشروع تعديل قانون الجهاز في مجلس الوزراء لحين تعيين رئيس جديد للجمهورية .</p>



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

<p>عدم وجود دراية كافية بالتقنية الحديثة لدى الخبراء الذين يتم الاستعانة بهم من خارج الجهاز من ذوي الخبرات والتخصصات النادر .</p>	<p>تم تنفيذ البرامج التدريبية وفق المنهجية الحديثة للتدريب المعتمدة من قبل الإنتوسا .</p>	<p>مهم</p>
<p>-</p>	<p>- سبق وأن تم إنشاء مركز للتدريب وإعداد خطط سنوية للتدريب وتحت إشراف قيادة الجهاز وتجهيز معلمين تدريبيين بأجهزة الحاسوب مع جود عدد من القاعات المخصصة لعملية التدريب وعدد من المدربين المتخصصين في المجالات المرتبطة بأعمال الجهاز .</p> <p>- استمرار مشروع تحديث المالية العامة في تمويل عدد من الأنشطة التدريبية بالجهاز .</p>	<p>مهم</p>



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

12	التسلسل
بناء قدرات الأجهزة العليا للرقاب .	الهدف الرئيسي الثاني
دعوة المنظمة الأجهزة الأعضاء إلى الحرص على انتقاء أفضل العناصر من ذوي الكفاءات وإخضاع جميع أعضائها للتدريب المستمر، وتوفير سبل المحافظة عليها .	الهدف الفرعي (2.5)
- الأجهزة الأعضاء .	مسئولية التنفيذ
- عدد الأجهزة الأعضاء. المعتمدة لسياسات وأنظمة موجهة لجذب الكفاءات والمحافظة :- بها - عدد الأجهزة الأعضاء التي استفادت من التجارب الرائدة في تحقيق الهدف . - عدد الأنشطة المعتمدة من قبل الأجهزة الأعضاء من أجل التعليم المستمر والتحفيز والتنمية الذاتية لأعضائهم .	مؤشرات قياس الأهداف
1.6.2 تطوير (الجهاز) آلية التوظيف . 2.6.2 اختيار (الجهاز) الكفاءات وفق آلية التوظيف الجديد . 3.6.2 تطوير (الجهاز) خطة تدريب المعينين الجدد وتأهيل العاملين بالجهاز . 4.6.2 وض (الجهاز) خطة للمحافظة على الكفاءات والاستفادة من خبراتهم لأطول فترة ممكنة بالجهاز .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
4 %	9	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام *
10 %	9	الأجهزة التي قامت بتطوير آلية التوظيف **
7 %	6	الأجهزة التي طورت خطة تدريب المعينين الجدد وتأهيل العاملين بالجهاز **
3 %	7	الأجهزة التي وضعت خطة للمحافظة على الكفاءات والاستفادة من خبراتهم لأطول فترة ممكنة بالجهاز **
* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهي 12 جهاز).		
** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهي 8 أجهزة).		
*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 4 0 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف ص 4 %).		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة

المعوقات	الإنجازات	اسم الجهاز
-	<p>وضع اختبارات للتوظيف لتحديث الكفاءة، زيادة عدد الموظفين لسناً 2014 عن سنتين سابقتين بنسبة 8 % ، تطوير نظام التوظيف الإلكتروني عن طريق اختيار شركة متخصصة، وضع خطط توظيف سنوية، زيادة نسبة التوطين وخاصة في الوظائف القيادية .</p> <p>يتم تدريب للموظفين الفنيين الجدد في أول أسبوع، حيث يتم تقديم برنامج تعريفي بالمنهجية، فضلاً عن الأدوات القا نونية المنظمة لعمل ديوان الجهاز ، ويتم تقديم مقدمة مبسطة عن التدقيق عموم .</p> <p>تم عقد دورات تدريبية تخصصية بما يتوافق مع الوظائف الفنية في الديوان لبعض موظفي الجهاز .</p> <p>تم الانتهاء من الإعداد النهائي ورفع مسودة الخطة للسلطة المختصة بالاعتماد وتم إضافة مميزات ضمن خطة المحافظة على الكادر البشري، لخفض معدلات الدوران .</p>	الإمارات
-	<p>تنفيذ الآلية المعتمدة للتوظيف وجذب الكفاءات .</p> <p>تحديث قاعدة بيانات للمتقدمين المتميزين .</p> <p>ابتعاث عدد من الموظفين للحصول على الشهادات المهني CIA, CPA, CISA, ACCA) وحصلت موظفتان على شهادة (CPA, ACCA) .</p> <p>توفير مصادر وكتب متعلقة بتطوير قدرات الموظفين بمكتبة الجهاز .</p> <p>تحفيز الموظفين على المشاركة في مسابقات البحوث والدراسات في المجال الرقابي .</p>	البحرين



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

-	<p>تم تنقيح النص المتعلق بالتعيينات في الجهاز لتمكينه من توظيف عناصر متلائمة مع احتياجات الجهاز .</p> <p>تم وضع آلية لتعيين القضاة المراقبين عن طريق لجنة يشارك في أعمالها أساتذة جامعيين وممثلين عن الوظيفة العمومية وممثلين عن الجهاز .</p> <p>تم وضع خطة للمحافظة على الكفاءات والاستفادة من خبراتهم للأطول فترة ممكنة بالجهاز .</p>	تونس
<p>فيما يتعلق بالموارد المالية فإنها تبقى دون المستوى المأمول مما أثر في عدم استخدام أفضل طرق والتقنيات الحديثة التدريب ومن اللجوء إلى الخبراء من خارج الجهاز .</p>	<p>يتمّ حالياً إنجاز عدد من الدورات التدريبية في جميع المجالات الرقابية للمعينين الجدد وتأهيل العاملين بالجهاز وفق خطة تدريب يتم إعدادها حسب الإمكانيات المتاحة .</p>	
-	<p>يجري التفكير في تعديل قانون الجهاز لفتح المجال لتوظيف تخصصات مختلف .</p> <p>تم إنجاز دورة تدريبية في هذا العام لمدة 150 ساعة موجهة للعاملين الجدد .</p> <p>إعداد خطة لتأهيل العاملين من ذوي الخبرة بالجهاز .</p> <p>اعتماد سياسة تسعى إلى الحد من تسرب الكفاءات إلى خارج الجهاز .</p> <p>اعتماد آلية لتمديد فترة خدمة الكفاءات التي بلغت سن التقاعد .</p>	الجزائر
-	<p>يستقطب الجهاز الكفاءات العلمية والمهنية المتخصصة لمواكبة التطور المتواصل في طبيعة المهام التي يقوم بها وأساليب الرقابة التي يمارس .</p> <p>يعمل الجهاز على جعله مركزا لجذب الكفاءات وبيئة عمل مفضلة لهم وإيجاد العديد من المزايا والحوافز المادية والمعنوية .</p>	السعودية



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

<p>لم يتمكن الجهاز من توظيف أعضاء جدد ي عام 2014 بسبب عدم إقرار الموازن .</p>	<p>تم اعتماد منهجية المفاضلة العلمية في التوظيف تعتمد على إجراء الاختبارات والمقابلات وحضور الدورات التدريبية المطلوبة للتوظيف . توجد آلية للتعليم المستمر ضمن خطة التدريب . توفير مكتبة تحتوي على مصادر حديثة للتنمية الذاتية . الاستعانة بالكفاءات من الذين أحيوا للتقاعد كخبراء في الجهاز .</p>	العراق
<p>-</p>	<p>تشكيل لجنة لدراسة الرواتب والمزايا الوظيفية بالجهاز ومقارنتها بسوق العمل واقتراح مزايا جديدة تجذب العناصر ذات الكفاءة للعمل بالجهاز وتدرس الاحتياجات المستقبلية للجهاز في ظل تعديل القانون واعتماد هيكل تنظيمي ج . تشكيل فريق عمل لإعداد مسارات وظيفية لوظائف الجهاز وتحديد متطلبات التحرك الوظيفي والمؤهلات المطلوبة من خلال بطاقة الوصف الوظيفي التي تبرز متطلبات شغل الوظائف ومؤشرات قياس الأداء لكل مستوى وظيفي . تطوير نظام تقويم الأداء ونفعله من خلال ربطه بالترقيات والتدرب .</p>	قطر
<p>-</p>	<p>سبق وأن تم تقديم دراسة لتطوير نظام التوظيف ونظام إدارة الأداء بمفهوم الجدارات الكفاءات). الجهاز مستمر في اعداد خطط تدريب تعريفية وأساسية للمعينين الجدد وخطط تأهيلية متقدمة لذوي الخبر . يتم تطوير وصيانة نظام الرواتب والمزايا بصفة مستمرة بهدف جذب الكفاءات والمحافظة عليها لأطول فترة ممكن .</p>	الكويت
<p>-</p>	<p>تم تطوير آلية التوظيف بهدف اختيار أفضل الكفاءات من خلال الاختبارات والمقابلات الشخصي . تم إبلاغ إدارات الجهاز بالآلية الجديدة للتوظيف بهدف الالتزام بها عند إجراء مقابلات التوظيف . تم تطوير خطة تدريب المعينين الجدد وخطة تأهيل العاملين بالجهاز . تم إعداد مقترح لزيادة مرتبات العاملين بالجهاز بهدف المحافظة على الكفاءات لأطول فترة ممكن .</p>	مصر



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

13	التسلسل
بناء قدرات الأجهزة العليا للرقاب .	الهدف الرئيسي الثاني
دعوة المنظمة لكل جهاز للاستفادة القصوى من خبرائه في شتى المجالات، خاصة من خريجي الآي دي آي IDI .	الهدف الفرعي (7.2)
- الأجهزة الأعضاء .	مسئولية التنفيذ
- نسبة مدربي IDI لدى الأجهزة الأعضاء المشاركين في اللقاءات التدريبية مقارنة بإجمالي عدد المدربين . - تطور نسبة الاستفادة من خبراء الأجهزة الأعضاء في شتى المجالات .	مؤشرات قياس الأهداف
1.7.2 رفد الجهاز نسبة مدربي IDI المشاركين في اللقاءات التدريبية مقارنة بإجمالي عدد المدربين . 2.7.2 وضعة للاستفادة من الخبراء في شتى المجالات بالجهاز .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
9 %	11	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام *
10 %	11	الأجهزة التي استفادت من خبرائها من خريجي الآي دي آي DI **
5 %	4	الأجهزة التي استفادت من خبرائها في شتى المجالات **
* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز).		
** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهم 10 أجهز).		
*** معدل تقييم النسب: ممتاز 5 00 %، جيد جدا 4 0 %، جيد 9 0 %، مقبول 5 9 %، ضعيف ص 4 %).		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة

اسم الجهاز	الإجازات	المعوقات
الإمارات	حصل عدد (5) موظفين على شهادة إعداد مدرب من قبل مبادرة الإنتوساي IDI في سنة 2014 فضلاً عن الموظفين السابقين . شارك عدد (1) من الموظفين من حملة شهادة الآي دي أي في ورش عمل للتدريب على المنهجية المبنية على تقييم المخاطر .	-
البحرين	الاستفادة من أحد مدربي الجهاز من خريجي الآي دي أي (IDI) في تنفيذ ورشتي عمل بالجهاز .	عدد المدربين غير كاف لتحقيق طموحات الجهاز .
تونس	تتم عمليات الإعداد والتقديم على أساس اختيار المدربين من الخبراء سواء من خريجي IDI أو غيره .	لا تتم دائما دعوة مدربي IDI لتأمين بعض الدورات التدريبية خاصة المتعلقة بمجال تنمية القدرات .
	يضع الجهاز سنويا خطة للتدريب يتم الاستفادة بها من أغلب الخبراء المتوفرين لدى الجهاز وفي أغلب المجالات .	يستدعي الأمر مستقبلا مزيدا من الاهتمام وخاصة في مجالات تنمية القدرات والرقابة الالكترونية .
الجزائر	تدريب فريق جديد من المدربين في إطار برنامج الآي دي أي لتدريب المدربين . يتابع الجهاز فرص الاستفادة من تدريب أعضائه محليا ودوليا .	-
السعودية	يتوافر لدى الجهاز مجموعة من المدربين المتخصصين الذين تم إعدادهم وتأهيلهم للقيام بمهام التدريب من قبل مبادرة تنمية الإنتوساي IDI وفقا للمنهجية الحديثة للتدريب . مازال الجهاز مستمرا في إعداد صفوف أخرى من المدربين .	-
العراق	شارك عدد (1) من منتسبي الجهاز في دورة اخصائي تدريب مدرب من خلال برامج الإنتوساي . يتم الاستفادة من الخبراء بالجهاز في إقامة ورش عمل وتقديم برامج تدريبية .	-



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

	<p>يتم الاستفادة من خريجي مبادرة تنمية الإنتوساي IDI على نطاق واسع في تنفيذ خطة التدريب وفي البرامج الخاصة بإعداد مدرب وفي مراجعة المواد التدريبية .</p> <p>يستفيد الديوان من خبرائه المتخصصين في شتى المجالات وفي أعمال اللجان وفرق العمل والدراسات والتكليفات .</p>	الكويت
	<p>شارك عدد (1) من منتسبي الجهاز في دورة اخصائي تدريب مدرب من خلال برامج الإنتوساي .</p>	بنين
	<p>يتم الاستفادة من خريجي مبادرة تنمية الإنتوساي IDI في تحديد موضوعات الخطة التدريبية وتنفيذ البرامج وإعداد مدربين جدا .</p> <p>تم وضع خطة للاستفادة من الخبراء في شتى المجالات في الجهاز من خلال حصر مجالات الخبرة لديهم والاستفادة منهم بما يتوافق مع خبراتهم .</p>	مصر
	<p>تم الاستفادة من خريجي مبادرة تنمية الإنتوساي IDI في تنشيط البرامج التدريبية وفي إعداد دليل التدريب .</p>	المغرب
<p>عدم استكمال المرحلة النهائية في برنامج الرقابة في بيئة تقنية المعلومات لعدد (١) متدربين .</p>	<p>تم الاستعانة بعدد (7) من خريجي مبادرة تنمية الإنتوساي IDI في تنفيذ عدد من البرامج التدريبية .</p> <p>تم تدريب عد (١) مراجعين في مجال بيئة تقنية المعلومات بالتعاون مع DI .</p> <p>تم تدريب عدد (١) من موظفي الجهاز كمدربين إخصائي تدريب .</p> <p>استقدام خبيرة في مجال نظام المقابلات السنوية لتطوير أداء موظفي الجهاز بالتعاون مع IZ .</p> <p>استقدام خبيرة في مجال متابعة الخطة الاستراتيجية 014 - 2018 بالتعاون مع مشروع تحديث المالية العام .</p> <p>إعداد نظام المقابلات السنوية لتطوير أداء موظفي الجهاز .</p> <p>متابعة وتقييم الخطة الاستراتيجية للجهاز في عا. 2014 .</p>	بنين



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

14	التسلسل
بناء قدرات الأجهزة العليا للرقاب .	الهدف الرئيسي الثاني
دعوة الأجهزة الأعضاء لإقامة علاقات تعاون وتبادل للخبرات مع الهيئات الوطنية كالجامعات والهيئات الرقابية والمهني .	الهدف الفرعي (2.1)
- الأجهزة الأعضاء .	مسئولية التنفيذ
- عدد اتفاقيات التعاون المبرمة بين الأجهزة الأعضاء والهيئات الوطنية . - عدد خبراء الهيئات الوطنية الذين تمت الاستعانة بهم من قبل الأجهزة الأعضاء . - عدد البحوث المشتركة المنجزة بين الأجهزة الأعضاء والهيئات الوطنية . - عدد منتسبي الأجهزة الأعضاء الذين يقومون بإلقاء المحاضرات لدى الهيئات الوطنية . - عدد منتسبي الأجهزة الأعضاء المشاركين في اللجان المهني .	مؤشرات قياس الأهداف
- 1.8.2 إبرام الجهاز بروتوكولات تعاون مع الهيئات الوطنية المهني . - 2.8.2 وضع الجهاز خطة للمشاركة في البحوث المشتركة مع الهيئات الوطنية . - 3.8.2 التنسيق مع الهيئات المهنية لمشاركة أعضاء الجهاز في إلقاء محاضرات مهنية لديه . - 4.8.2 لتنسيق مع الهيئات المهنية لمشاركة أعضاء الجهاز في اللجان التخصصية لديه .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي

النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
1 %	7	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام *
10 %	7	الأجهزة التي أقامت علاقات تعاون وتبادل الخبرات مع الهيئات الوطنية **
4 %	1	الأجهزة التي وضعت خطة للمشاركة في البحوث المشتركة مع الهيئات الوطنية **
5 %	6	الأجهزة التي قام أعضاؤها بإلقاء محاضرات مهنية في الهيئات الوطنية **
7 %	4	الأجهزة التي شارك أعضاؤها في اللجان التخصصية لدى الهيئات الوطنية **

* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهي 12 جهاز).

** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهي 7 أجهزة).

*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 4 0 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف ص 4 %).



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة

اسم الجهاز	الإنجازات	المعوقات
البنية التحتية	تنفيذ ورشة عمل لإحدى الجهات المشمولة برقابة الجهاز بشأن التدقيق الداخلي على العقود والمصروفات والإيرادات .	-
التدريب	وقع الجهاز عدد من بروتوكولات التعاون مع الهيئات الوطنية المهنية، منها هيئة الخبراء المحاسبين والجامعة التونسية والجمعية التونسية الرقابة الداخلي .	دعم محدود لتفعيل البروتوكولات .
	تم إلقاء بعض المحاضرات المهنية لدى عدد من الهيئات المهنية .	يعتبر النشاط دون المستوى المأمول ويستدعي مزيداً من التنسيق مع هذه الهيئات لتكثيف عدد اللقاءات والمشاركات .
	يشارك حالياً عدد من القضاة المراقبين في اللجان التخصصية لدى بعض الهيئات المهنية، كما يشارك أعضاء الجهاز في أعمال لجان العمل للإنتوسا .	الجهد المبذول دون المستوى المأمول ويستدعي مزيداً من التنسيق مع الهيئات المهنية لتكثيف عدد اللقاءات والمشاركات في اللجان التخصصية لديه .
البنية التحتية	إدراج هدف في الخطة الاستراتيجية بشأن التعاون مع الهيئات الوطنية المهنية .	-
العراق	مشاركة أعضاء الجهاز في المؤتمرات والندوات العلمية وورش عمل تقييمها هيئات ومؤسسات وطني . يتم الاستعانة بأعضاء الجهاز من حملة الشهادات العليا بلقاء المحاضرات في الجامعات العراقي . يشارك بعض من منتسبي الجهاز في اللجان المهنية والمختصة في الجامعات ووزارة التخطيط ووزارة المالي .	-



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

-	<p>تم إبرام اتفاقيات تعاون مع الجامعات الوطنية .</p> <p>تم لقاء عدد من المحاضرات في الجهات الخاضعة لرقابة الديوان بما فيها الجامعات الوطنية .</p> <p>- مشاركة الجهاز في عدة لجان مهنية، مثل : لجنة مدقي الحسابات الفلسطينية، المشاركة في صياغة وتنفيذ الاستراتيجية الوطنية لمكافحة الفساد، لجنة تعزيز الشفافية في هيئات الحكم المحلي</p>	فلسطين
-	<p>- تستعين الهيئات الوطنية من الخبرات المتوافرة في الجهاز بإلقاء محاضرات .</p> <p>- يشارك عدد من خبراء الجهاز في اللجان التخصصية لدى الهيئات الوطنية .</p>	الكويت
<p>تم تحقيق 0 % من الهدف نظرا لضغط العمل والمسئوليات المسندة للجهاز في الوقت الراهن .</p>	<p>أبرم الجهاز العديد من الاتفاقيات لإقامة علاقات تعاون وتبادل للخبرات مع الهيئات الوطنية كجامعة عين الشمس ووزارة الاتصالات والأكاديمية العربية للنقل والتكنولوجيا .</p> <p>يتم حاليا تحديد عدد المشاركين في البحوث المشتركة مع الهيئات الوطنية .</p> <p>شارك أعضاء من الجهاز في إلقاء محاضرات مهنية لدى بعض الهيئات الوطنية .</p>	مصر



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

15	لتسلسل
تعزيز التعاون وتبادل الخبرات .	الهدف الرئيسي الثالث
دعوة المنظمة الأجهزة الأعضاء إلى تبادل المعلومات والخبرات والتجارب والزيارات بين الأجهزة العربية ومع الأجهزة الأجنبية .	الهدف الفرعي (1.3)
- الأجهزة الأعضاء . - الأمانة العام .	مسئولية التنفيذ
- عدد الأنشطة المتصلة بتبادل الخبرات وأفضل الممارسات وعقد الورشات الدورية بين الأجهزة الأعضاء . - مدى قيام الأمانة العامة بتضمين مجلة المنظمة بشكل دوري لمبادرات التعاون المشتركة بين الأجهزة الأعضاء . - مدى فاعلياً الأمانة العام في إنشاء منتدى في موقع المنظمة للمناقشة والاستفسار عن .	مؤشرات قياس الأهداف
1.1.3 تطوير الأنشطة المتصلة بتبادل الخبرات وأفضل الممارسات وعقد الورشات الدورية بين (الجهاز) وبين الأجهزة العربية والأجنبي .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف
1.1.3 إدرا: الأمانة العام (المعطيات حول مبادرات التعاون المشتركة ضمن مجلة الرقابة وضمن موقع المنظمة لتشجيع الأجهزة التي لم تكن لها مبادرات من قبل على السعي للاستفادة منه . 2.1.3 إنشا. الأمانة العام) منتدى للمناقشة ضمن موقع المنظم .	

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
1 %	10	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام *
10 %	10	الأجهزة التي تبادل الخبرات وأفضل الممارسات وعقد الورش مع الأجهزة العربي **
1 %	6	الأجهزة التي تبادل الخبرات وأفضل الممارسات وعقد الورش مع الأجهزة الأجنبية **
* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز).		
** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهم 9 جهاز).		
*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 4 0 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف ص 4 %).		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة		
المعوقات	الإنجازات	اسم الجهاز
-	تم عقد عدة اجتماعات للجنة المختصين بتنفيذ مقترح رؤساء الأجهزة الرقابية بدول مجلس التعاون لدول الخليج العربية في شأن إعداد نظام متكامل يكفل تبادل الخبرات والتجارب بين الأجهزة المسئولة عن حماية النزاهة ومكافحة الفساد . شارك الجهاز من خلال فريق مختص في عدة اجتماعات خارجية تناول موضوع مكافحة الفساد وغسيل الأموال .	التجارت
-	تنفيذ ورشة عمل لموظفي الأجهزة الرقابية بدول مجلس التعاون بشأن تحليل الفجوات بين أنظمة العمل بالدواوين الرقابية ومتطلبات معايير الإلتوساي ، وفقا لبرنامج 3i Programme المعد بإشراف مبادرة تنمية الإلتوساي . استضافة الاجتماع الحادي عشر للهيئة الإشرافية التابعة للجنة المعايير المهنية للإلتوساي (PSC) . إعداد تقرير بتحليل الفجوات بشأن قانون انشاء جهاز عجمان للرقابة المالية ومتطلبات المعايير الدولية للإلتوساي، بناء على طلب الجهاز في عجمان .	التجارت
-	قام الجهاز بالعديد من الأنشطة لتبادل الخبرات مع الأجهزة العربية والأجنبية تتمثل خاصة في مهمات استطلاعية لدى هذه الأجهزة أجهزة المغرب والبرتغال والمملكة المتحدة وفرنسا وهولندا . استضافت الدائرة العديد من الوفود من الأجهزة الإفريقية شارك أعضاء الجهاز في تقديم العديد من الدورات التدريبية لأجهزة أخرى .	تونس
-	يقوم الجهاز بصفة مستمرة بتبادل الزيارات سواء على مستوى المسؤولين أو منسوبي الأجهزة العليا للرقابة المالية والمحاسبة بهدف الاستفادة من التجارب والخبرات في بناء القدرات المؤسسي . يتبادل الجهاز المعلومات والخبرات والتجارب من خلال ترؤس اللجنة المالية والإدارية في المنظمة الدولية (الإلتوساي) وتمثيله للمنظمة في لجنة المانحيز .	السعودية



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

<p>لم يتم تحقيق الخطة على النحو المرجو بسبب ضيق الوقت وصعوبة الحصول على سمات الدخول لبعض البلدان .</p>	<p>الجهاز مستمر في تنفيذ خطة تبادل المعلومات والخبرات والتجارب والزيارات بين الأجهزة العربية ومع الأجهزة الأجنبية .</p>	العراق
-	<p>المشاركة في جميع اللقاءات التي تنفذها المنظمة العربي . المشاركة في مقالات مجلة الرقابة المالية للمنظمة العربي . المشاركة في مسابقة البحوث للمنظمة العربي . المشاركة في لجنة تنمية القدرات المؤسسية وفريق المخطط الاستراتيجي للمنظمة العربي .</p>	فلسطين
-	<p>المشاركة في جميع اللقاءات التي تنفذها المنظمة العربي . المشاركة في اللجان وفرق العمل التابعة للمنظمة العربي .</p>	قطر
-	<p>تم تشكيل وفود لزيارة بعض الأجهزة الرقابية منها الجهاز الفلبيني والجهاز الأردني .</p>	الكويت
-	<p>تم إبرام اتفاقية مع الجهاز العراقي في مجال التدريب .</p>	المغرب
-	<p>إتاحة فرصة للتعاون بين الجهاز وهيئة المحاسبة والمراجعة لدول مجلس التعاون الخليجي . العمل على تفعيل مشروع اتفاقية تعاون بين الجهاز وهيئة المحاسبة والمراجعة بدول مجلس التعاون الخليجي .</p>	ايران
<p>مازالت المعطيات المرسله بالخصوص من قبل الأجهزة قليد .</p>	<p>- ترسل الأمانة العامة سنويا كتب تذكير للأجهزة الأعضاء لإرسال المعطيات حول مبادرات التعاون المشتركة بين الأجهزة العربية وبينها وبين الأجهزة الأجنبية لإدراجها ضمن مجلة الرقابة وضمن موقع المنظمة لتشجيع الأجهزة التي لم تكن لها مبادرات من قبل على السعي للاستفادة منه . - تم تضمين كراس شروط تأهيل الموقع الجديد للمنظمة إنشاء منتدى للمناقش .</p>	الأمانة العامة



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

16	التسلسل
تعزيز التعاون وتبادل الخبرات .	الهدف الرئيسي الثالث
دعوة المنظمة الأجهزة الأعضاء للتنسيق مع الأمانة العامة لتبادل المعلومات حول برامج التدريب .	الهدف الفرعي 3.1)
<ul style="list-style-type: none"> - الأجهزة الأعضاء . - الأمانة العام . - لجنة تنمية القدرات المؤسسي . 	مسئولية التنفيذ
<ul style="list-style-type: none"> - عدد البرامج التدريبية للأجهزة الأعضاء التي أدرجتها الأمانة العامة ضمن موقع المنظم . - عدد الأجهزة الأعضاء المشاركة في الدورات التدريبية من إجمالي الأجهزة . - عدد المواضيع المقترحة من لجنة تنمية القدرات المؤسسية والمدرجة ضمن خطط التدريب السنوية للأجهزة . 	مؤشرات قياس الأهداف
<p>1.2.3 تعزيز مشاركة الأجهزة العربية في البرامج التدريبية التي يقيمها الجهاز .</p> <p>2.2.3 وضع الجهاز خطة للمشاركة في الدورات التدريبية التي تنفذها الأجهزة العربي .</p>	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف
<p>1.2.3 توحيد الأمانة العام) رسالة سنوية للأجهزة الأعضاء بدعوتها لتزويد الأمانة العامة ببرامج التدريب لديه .</p> <p>2.2.3 إدراج الأمانة العام) برامج التدريب ضمن موقع المنظمة على شبكة الانترنت .</p>	
<p>1.2.3 مساهمة لجنة تنمية القدرات المؤسسية في تقديم مقترحات بالمواضيع ضمن خطط التدريب السنوية للأجهزة .</p>	

تقييم اعام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي

النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
5 %	5	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام *
3 %	3	الأجهزة التي قامت باستضافة مشاركين من الأجهزة العربي ضمن خطتها التدريب * *
2 %	2	الأجهزة التي شاركت في الدورات التدريبية التي تقيمها الأجهزة العربي * *
* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز).		
* * تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهم 4 جهاز).		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 0 4 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف صنف 4 % .

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة

اسم الجهاز	الإجازات	المعوقات
الإمارات	شارك الجهاز بورشة تدريبية استضافه الجهاز الكويتي حول موضوع استخدام أساليب التدقيق بمساعدة الحاسب الآلي في أعمال التدقيق الرقابي .	-
السعودية	يقوم الجهاز في إطار تعزيز التعاون المشترك مع المنظمات الإقليمية والدولية بتنظيم واستضافة بعض الاجتماعات واللقاءات والبرامج التدريبية لفائدة بعض منسوبي الأجهزة العليا للرقابة المالية والمحاسبة في هذه المنظمات، ويقوم خبراء من الجهاز في عدد من المجالات الرقابية بإعداد المادة العلمية وتقديم اللقاءات التدريبية .	-
الكويت	تم تعميم الخطة التدريبية للجهاز على الأمانة العامة والأجهزة العربية . تم تنفيذ برامج تخصصية بمشاركة منتسبي الجهاز اليمني والإماراتي . تم الاستعانة بمدربين لتقديم برامج تدريبية لدى الجهاز العماني .	-
مصر	تم موافاة الأجهزة العربية بخطة التدريب للجهاز ودعوتهم للمشاركة فيه .	-
اليمن	يشارك الجهاز بعدد من موظفيه في الدورات التي ينظمها الجهاز الكويتي بواقف 5 برامج سنوي .	-



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

لا يتجاوز عدد الأجهزة التي ترسل برامجها التدريبية السنوية حالياً عن (١) جهاز .	تقوم الأمانة العامة بتوجيه رسالة سنوية للأجهزة الأعضاء بدعوتها لتزويد الأمانة العامة ببرامج التدريب لذي . سيتم إدراج برامج التدريب التي تنفذها الأجهزة الأعضاء ضمن موقع المنظمة على شبكة الانترنت اعتباراً من عا 2015! .	الأمانة العامة
--	--	----------------

17	التسلسل
تعزيز التعاون وتبادل الخبرات .	الهدف الرئيسي الثالث
تشجيع الأجهزة الأعضاء على اعتماد أسلوب مراجعة النظ " فيما بين .	الهدف الفرعي (١.3)
- الأجهزة الأعضاء . - الأمانة العام .	مسئولية التنفيذ
- عدد الأجهزة الأعضاء التي قامت بتعديل قوانينها من أجل إتاحة اعتماد أسلوب مراجعة النظر " . - تنفيذ برنامج بشأن مراجعة النظر " من قبل أربعة أجهزة أعضاء على الأقل . - عدد الأنشطة الاتصالية المنجزة من قبل الأمانة العامة لتشجيع اعتماد أسلوب مراجعة النظر .	مؤشرات قياس الأهداف
1.3.3 إبراء (الجهاز) الاتفاقيات مع بعض الأجهزة العربية بشأن مراجعة النظر " . 1.3.3 نظير (الأمانة العام) ورشة لفائدة القيادات العليا للأجهزة تخصص للبحث في الخطط التشغيلية لتطبيق أهداف المخطط ومن ضمنها مراجعة النظر .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
1 %	3	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عا ، *
10 %	3	الأجهزة التي اعتمدت أسلوب مراجعة النظر ** *



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

3 %	1	الأجهزة التي أبرمت اتفاقيات مع الأجهزة العربية الزميلة بشأن مراجعة النظير **
3 %	1	الأجهزة التي أبرمت اتفاقيات مع الأجهزة الأجنبية بشأن مراجعة النظير **
<p>* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهي 12 جهاز).</p> <p>** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهي 3 أجهزة).</p> <p>*** معدل تقييم النسب: ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 0 4 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف ص 4 %).</p>		

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة		
المعوقات	الإجازات	اسم الجهاز
لم يتم اعتماد أسلوب مراجعة النظير مع الأجهزة العربية .	تم اعتماد مبدأ مراجعة النظير " تحت اشراف هيئة أوريبي .	الجزائر
لم يتم اعتماد أسلوب مراجعة النظير مع الأجهزة العربية .	تم تنفيذ اتفاقية مراجعة النظير مع الجهاز الهولندي .	العراق
-	تم اعتماد أسلوب مراجعة النظير . تم إبرام اتفاقية مع الجهاز العماني لمراجعة النظير .	الكويت
-	فيما يتعلق بتنظيم الأمانة العامة ورشة لفائدة رؤساء الأجهزة تخصص للبحث في الخطط التشغيلية لتطبيق أهداف المخطط ومن ضمنها مراجعة النظير . فقد تم ترحيله للخطة التشغيلية القادمة حيث سيتم تنفيذ برنامج حول مراجعة النظير لفائدة الأجهزة العربية بالتعاون مع الإلتوسا .	الأمانة العامة



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

18	التسلسل
تعزيز التعاون وتبادل الخبرات .	الهدف الرئيسي الثالث
دعوة المنظمة الأجهزة الأعضاء إلى العمل على تطوير وتحديث الموقع الخاص بكل منها على شبكة الإنترنت والمساهمة في إثراء موقع المنظم .	الهدف الفرعي (1.3)
- الأجهزة الأعضاء . - الأمانة العام .	مسئولية التنفيذ
- عدد الأجهزة الأعضاء التي تقوم سنويا بتطوير وتحديث الموقع الخاص بكل منها على شبكة الإنترنت . - عدد الأجهزة الأعضاء التي تقوم سنويا بإثراء الموقع الإلكتروني للمنظم . - مدى قيام الأمانة العامة بإبراز إنجازات الأجهزة الأعضاء في تقريرها السنوي .	مؤشرات قياس الأهداف
1.4.3 وضع خطة لتطوير وتحديث موقع (الجهاز) على شبكة الإنترنت سنوي . 2.4.3 وضع الجهاز خطة لإثراء الموقع الإلكتروني للمنظمة سنوي .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف
4.3 تنسيق الأمانة العامة مع لجنة تنمية القدرات المؤسسية للنظر في اعتماد مسابقة كل سنتين لاختيار أفضل موقع للأجهزة على شبكة الإنترنت . 2.4.3 تنسيق الأمانة العامة مع لجنة تنمية القدرات المؤسسية لضبط قائمة من المعطيات المطلوب من الأجهزة تقديمها لتضمينها في موقع المنظم .	

تقييم ا عا لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
1 %	10	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عا ، *
10 %	10	الأجهزة التي وض ت خطة لتطوير وتحديث موقعها على شبكة الإنترنت **
1 %	3	الأجهزة التي وض ت خطة لإثراء الموقع الإلكتروني للمنظمة سنوي **
* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهي 12 جهاز).		
** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهي 8 أجهز).		
*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 0 4 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف صا 4 %).		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة		
اسم الجهاز	الإجازات	المعوقات
الإمارات	يتم تحديث موقع الجهاز على شبكة الإنترنت بشكل دوري، فيما يتعلق بأخبار الجهاز واللوائح والأنظمة الجديدة في الحكومة الاتحادي .	-
البحرين	تنفيذ المرحلة الأولى جمع البيانات (من مشروع تطوير موقع الجهاز الإلكتروني، وفقا للخطة الموضوع .	-
	المشاركة قدر الإمكان في نشر مقالات بمجلة الرقابة للمنظمة العربي .	على الرغم من حث الموظفين على زيادة المشاركة فإن ضغط العمل يحول دون تحقيق الهدف على النحو المرجح .
الجزائر	تم تحديث الموقع الخاص بالجهاز على شبكة الإنترنت .	-
العراق	الجهاز مستمر في تحديث موقعه الإلكتروني ونشر أهم التقارير الرقابية الصادرة وتقارير الرقابة التخصصية ونشر المعايير والأدلة الرقابية . توجد صفحة خاصة للجهاز على موقع المنظمة العربي .	-
عمان	يتم تحديث الموقع الخاص بالجهاز على شبكة الإنترنت .	-
فلسطين	يتم تحديث موقع الجهاز على شبكة الإنترنت سنوي .	-
قطر	يتم تحديث الموقع الخاص بالجهاز على شبكة الإنترنت .	-



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

-	<p>تم تحديث الموقع الإلكتروني الخاص بالجهاز على شبكة الإنترنت . تم تزويد الموقع الإلكتروني للمنظمة العربية بالبيانات والمعلومات .</p>	الكويت
-	<p>تم تحديث الموقع الإلكتروني الخاص بالجهاز على شبكة الإنترنت .</p>	مصر
<p>من المشكلات التي يعانيها الجهاز هو عدم توفير رفر خاص بالجهاز ونقص السعة التخزينية للموقع (اختراق موقع الجهاز وعدد من المواقع الحكومية عبر س رفر وزارة المواصلات .</p>	<p>يعمل الجهاز على تحديث بيانات الموقع الإلكتروني الخاص به على شبكة الإنترنت .</p>	البحرين
-	<p>فيما يتعلق بالتنسيق مع لجنة تنمية القدرات المؤسسية للنظر في اعتماد مسابقة كل سنتين لاختيار أفضل موقع للأجهزة على شبكة الانترنت، فقد تم إجراء تحقيق الهدف للسنوات القادمة لمزيد التشاور حول المسألة وأخذ رأي الأجهزة الأعضاء في هذا الخصوص .</p>	الأمانة العامة



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

19	التسلسل
تعزيز التعاون وتبادل الخبرات .	الهدف الرئيسي الثالث
حث الأجهزة على تكليف موظف اتصال دائم بهدف التنسيق مع الأمانة العامة واللجان والفرق المختصة لتعزيز عملية نشر وتبادل المعلومات .	الهدف الفرعي (3.5)
- الأجهزة الأعضاء . - الأمانة العام .	مسئولية التنفيذ
- عدد الأجهزة الأعضاء التي قامت بتعيين موظف اتصال بين الجهاز والأمانة العامة واللجان والفرق التابعة للمنظم .	مؤشرات قياس الأهداف
1.5.3 تفعيل الجهاز) أوجه التنسيق والتواصل مع المنظمة العربية والأمانة العامة واللجان والفرق التابعة للمنظم .	المشاريع المقترحة لتنفيذ
5.3. تنسيق الأمانة العامة مع المعنيين من أجل إعادة تقديم مشروع قرار إلى المجلس التنفيذي يوصي الأجهزة بتكليف موظف اتصال دائ .	الهدف

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد	البيان

10 %	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
7 %	8	الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام .*
10 %	8	الأجهزة التي اعتمدت موظف اتصال بيها وبين الأمانة العامة واللجان والفرق التابعة للمنظمًا **
3 %	3	الأجهزة التي تتواصل بفاعلية مع الأمانة العامة واللجان والفرق التابعة للمنظمًا **
* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز).		
** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهم 3 جهاز).		
*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 0 4 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف ص 4 %).		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة

المعوقات	الإنجازات	اسم الجهاز
<p>إنّ الانجازات في هذا المجال تعتبر مقبولة . ولمزيد من التفعيل يجب توفير الظروف الملائمة للمكّلف بهذه المهمة من توفير بيانات له خاصّة المعلومات الواجب نشرها وفي الوقت المناسب .</p>	<p>تم تكليف موظف اتصال بهدف التنسيق مع الأمانة العامة واللجان والفرق المنبثقة عنه .</p>	تونس
-	<p>تم تكليف موظف اتصال بهدف التنسيق مع الأمانة العامة واللجان والفرق المنبثقة عنه . يشارك الجهاز في عضوية عدة فرق تابعة للمنظمة العربية، مثا : فريق المخطط الاستراتيجي وفريق البيئ . يتواصل الجهاز بشكل فعال مع المنظمة العربية من خلال حضور اجتماعات المجلس التنفيذي والجمعية العامة والأنشطة الأخرى التي تقيمها المنظم .</p>	العراق
-	<p>تم تكليف موظف اتصال بهدف التنسيق مع الأمانة العامة واللجان والفرق المنبثقة عنه .</p>	فلسطين
-	<p>تم تكليف موظف اتصال بهدف التنسيق مع الأمانة العامة واللجان والفرق المنبثقة عنه .</p>	قطر
-	<p>التنسيق مستمر بين الجهاز والأمانة العامة للمنظمة العربية عن طريق إدارة المنظمات الدولية ومن خلال تحديد موظفي اتصال . يتواصل الجهاز بفاعلية مع الأمانة العامة من خلال المجلة وخطة البرامج السنوية واستضافة اللقاءات والاجتماعات ، ومن خلال المشاركة بفاعلية في اللجان وفرق العمل التابعة للمنظم .</p>	الكويت



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

	تم تكليف موظف اتصال بهدف التنسيق مع الأمانة العامة واللجان والفرق المنبثقة عنه .	لبنان
	يتم التنسيق والتواصل بين الجهاز والأمانة العامة واللجان والفرق التابعة للمنظم ، من خلال موافاتها بكل ما هو جديد في مجال المهنة واقترح أوجه التطوير والمواظبة على حضور اجتماعاته .	مصر
	التنسيق مستمر بين الجهاز والأمانة العامة للمنظمة العربية عن طريق إدارة مختص .	اليمن
هناك بعض الأجهزة لم تحدد موظفي الاتصال لديه .	سبق للمجلس التنفيذي أن أصدر قرارا بشأن تعيين موظفي اتصال في كل جهاز للتنسيق مع الأمانة العامة واللجان والفرق المنبثقة عنها، وقد تم تذكير الأجهزة بـ .	الأمانة العامة



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

20	التسلسل
منظمة إقليمية نموذجية .	الهدف الرئيسي الرابع
تعزيز القدرات التنظيمية والبشرية للأمانة العامة على أساس الاقتصاد والكفاءة والفاعلية .	الهدف الفرعي (1.4)
- الأمانة العامة	مسئولية التنفيذ
- تصميم هيكل تنظيمي وإعداد توصيف وظيفي للأمانة العام . - تعزيز الموارد البشرية لدى الأمانة العامة من حيث العدد والكفاءة . - تأهيل نظام المعلومات والاتصال لدى الأمانة العام .	مؤشرات قياس الأهداف
1.1.4 تدعيم الموارد البشرية لدى الأمانة العام . 2.1.4 تأهيل نظام المعلومات والاتصال لدى الأمانة العام .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي

النسبة المئوية	العدد / النتيجة	البيان
***	نعم	قيام الأمانة العامة بإعداد مشروع لتنظيم العمل لديه
	نعم	قيام الأمانة العامة بتعزيز الموارد البشرية لديه من حيث العدد والكفاءة
	نعم	قيام الأمانة العامة بتأهيل نظام المعلومات والاتصال لديه
<p>* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز).</p> <p>** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد لأجهزة التي حققت الهدف بشكل عا .</p> <p>*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 4 0 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف صا 4 %).</p>		

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة

المعوقات	الإنجازات	اسم الجهاز
-	انتداب خبير لتنمية قدرات التصرف لدى الأمانة العامة بتمويل من الوكالة الأمريكية للتنمية . تم تأهيل الموقع الإلكتروني للمنظمة على شبكة الإنترنت . إعداد مقترح نظام أساسي خاص بموظفي الأمانة العامة، وسوف يتم دراسته في عا، 2015 ومقارنته مع المنظمات الشبيهة .	الأمانة العامة



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

21	التسلسل
منظمة إقليمية نموذجي .	الهدف الرئيسي الرابع
تعزيز الموارد المالية للمنظم .	الهدف الفرعي 4.1)
- المجلس التنفيذي . - الأمانة العام . - الأجهزة الأعضاء .	مسئولية التنفيذ
- عدد الأجهزة الأعضاء المتحملة لأعباء مشاركة منتسبيها في اللقاءات التدريبية . - تحسن نسبة الأجهزة الأعضاء التي تسدد مساهماتها في الآجال المحدد . - قيمة تمويل أنشطة المنظمة ومصادر الدعم التي تحصل عليها الأمانة العام .	مؤشرات قياس الأهداف
1.2.4 تطور مساهمة الجهاز) في موازنة المنظمة العربي . 2.2.4 النظر في زيادة قيمة المساهمات التطوعية من الجهاز) للمنظمة العربي . 3.2.4 تحمل الجهاز) جميع أعباء مشاركة أعضائه في اللقاءات التدريبية التي تنفذها المنظمة العربي .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف
1.2.4 إعداد الأمانة العام) مبادرة تعاون تكون جاهزة سنا 2015 للعرض على لجنة المانحين لا نتوسا . 2.2.4 إعداد الأمانة العامة لمقترح حول تعديل مساهمات الأجهزة الأعضاء يعرض على أنظار الجمعية العامة سنا 2016 .	

تقييم ا عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد / النتيجة	البيان
***	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
0 %	7	عدد الأجهزة التي شاركت في تحقيق الهدف بشكل عا *
7 %	4	المساهمات التطوعية من الأجهزة الأعضاء للمنظمة العربي **
6 %	6	تحمل الأجهزة الأعضاء جميع أعباء مشاركة أعضائه في اللقاءات التديبية التي تنفذها المنظمة العربي **
في عام 2015	نعم	إعداد الأمانة العامة مبادرة عاون للعرض على لجنة المانحين ! نتوساي
	نعم	إعداد الأمانة العامة مقتر تعديل مساهمات الأجهزة الأعضاء يعرض على الجا العامة س 2016
* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز).		
** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهم 6 أجهز).		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 0 4 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف صنف 4 %.



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة

اسم الجهاز	الإنجازات	المعوقات
الإمارات	يتحمل الجهاز كافة أعباء مشاركة أعضائه في اللقاءات التدريبية والأنشطة التي تنفذها المنظمة العربي .	-
الجزائر	يتحمل الجهاز كافة أعباء مشاركة أعضائه في اللقاءات التدريبية والأنشطة التي تنفذها المنظمة العربي .	-
العراق	يتحمل الجهاز كافة أعباء مشاركة أعضائه في اللقاءات التدريبية والأنشطة التي تنفذها المنظمة العربي .	-
قطر	تم تقديم دعم إضافي للمنظمة العربي .	-
الكويت	يتحمل الجهاز كافة أعباء مشاركة أعضائه في اللقاءات التدريبية والأنشطة التي تنفذها المنظمة العربي . يتحمل الجهاز مصاريف استضافة اللقاءات والاجتماعات العربية التي تعقد بالجهاز . تم تقديم مساهمة تطوعية للمنظمة العربي .	-
مصر	يتحمل الجهاز بعض الأعباء نيابة عن المنظمة في اجتماعاتها التي تعقد بالجهاز . يتحمل الجهاز كافة أعباء مشاركة أعضائه في اللقاءات التدريبية والأنشطة التي تنفذها المنظمة العربي .	-
المغرب	يتحمل الجهاز كافة أعباء مشاركة أعضائه في اللقاءات التدريبية والأنشطة التي تنفذها المنظمة العربي . يتحمل الجهاز مصاريف استضافة اللقاءات والاجتماعات العربية التي تعقد بالجهاز .	-
الأمانة العامة	سوف تقوم الأمانة العامة بإعداد مبادرة تعاون لزيادة موارد المنظمة تكون جاهزة سنة 2015 للعرض على لجنة المانحين لـ نتوساء .	لم يتسن إعداد المبادرة نظرا للتأخير الحاصل في تفعيل انتداب خبير تنمية قدرات التصرف لدى الأمانة العام .



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

<p>تتطلب المسألة تعديل الفصل المتعلق بهذا الموضوع ضمن النظام الأساسي للمنظم .</p>	<p>تحصلت المنظمة على مساهمات خاصة بلغت 55 ألف دولار من الجهاز الكويتي 10 آلاف دولار من الجهاز القطري . سوف تقوم الأمانة العامة بتقديم مقترح حول تعديل مساهمات الأجهزة الأعضاء يعرض على أنظار الجمعية العامة سنة 2016 .</p>	
---	--	--



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

22	التسلسل
منظمة إقليمية نموذجية .	الهدف الرئيسي الرابع
الالتزام بالنظام المؤسسي في عمل اللجان وفرق العمل، خاصة فيما يتعلق باختيار أعضاء من ذوي الخبرة والتخصص وضمان استقرار عملهم .	الهدف الفرعي (4.1)
- الأمانة العام . - اللجان وفرق العمل . - الأجهزة الأعضاء .	مسئولية التنفيذ
- مستوى جهود الأمانة العامة واللجان وفرق العمل والأجهزة الأعضاء في تعزيز الالتزام بالضوابط والقواعد المنظمة للجان وفرق العمل .	مؤشرات قياس الأهداف
1.3.4 تعزيز الالتزام بالضوابط والقواعد المنظمة للجان وفرق العمل عند اختيار (الجهاز) لمنتسبيه كأعضاء في اللجان وفرق العمل المشكلة من قبل المنظمة العربية .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف
1.3.4 إعلا (الأمانة العام) الأجهزة بالضوابط المهنية المطلوب توفرها في أعضاء اللجان والتنسيق مع الأجهزة الأعضاء من أجل المحافظة على أعضاء اللجان لأطول فترة .	

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي

النسبة المئوية	العدد / النتيجة	البيان
***	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
7 %	8	عدد الأجهزة التي شاركت في تحقيق الهدف بشكل عام *
00 %	8	مدى التزام الأجهزة الأعضاء بالضوابط والقواعد التي تحددها المنظمة العربية عند الترشيح لمشاركة منتسبيه في عمل اللجان والفرق **
	نعم	إبلاغ الأمانة العامة الأجهزة الأعضاء بضرورة الالتزام بالقواعد المعتمدة في تشكيل اللجان والفرق

* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز).

** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهم 8 أجهز).

*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 0 4 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف صفا 4 %).



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة

اسم الجهاز	الإنجازات	المعوقات
تونس	يلتزم الجهاز بالضوابط والقواعد التي تحددها المنظمة العربية عند ترشيح بعض من أعضائه للمشاركة في عمل اللجان والفرق .	-
الجزائر	يلتزم الجهاز بمعايير الكفاءة والخبرة في تعيين ممثليه في اللجان والفرق المتخصصة للمنظمة العربي .	-
العراق	يلتزم الجهاز بالضوابط والقواعد التي تحددها المنظمة العربية عند ترشيح بعض من أعضائه للمشاركة في عمل اللجان والفرق .	-
قطر	يلتزم الجهاز بالضوابط والقواعد التي تحددها المنظمة العربية عند ترشيح بعض من أعضائه للمشاركة في عمل اللجان والفرق .	-
الكويت	يلتزم الجهاز بضوابط الترشيح المعتمدة من المجلس التنفيذي وفقا لما جاء بالقرار رقم 05 009 .	-
مصر	يلتزم الجهاز بالضوابط والقواعد التي تحددها المنظمة العربية عند ترشيح بعض من أعضائه للمشاركة في عمل اللجان والفرق .	-
المغرب	يلتزم الجهاز بالضوابط والقواعد التي تحددها المنظمة العربية عند ترشيح بعض من أعضائه للمشاركة في عمل اللجان والفرق .	-
اليمن	يلتزم الجهاز بالضوابط والقواعد التي تحددها المنظمة العربية عند ترشيح بعض من أعضائه للمشاركة في عمل اللجان والفرق .	-
الأمانة العامة	يتم إعلام الأجهزة الأعضاء رسميا بالضوابط المهنية المطلوب توفرها في أعضاء اللجان عند تكوين تلك اللجان أو عند تجديد أو تغيير تلك اللجان .	يصعب على الأمانة العامة فرض هذه الضوابط على الأجهزة، مع الإشارة الى ان بعض الأجهزة لا تلتزم دائما بهذه الضوابط .



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

23	التسلسل
منظمة إقليمية نموذجية .	الهدف الرئيسي الرابع
تطبيق المنهجية الحديثة في عقد اللقاءات العلمية والتدريبية على مستوى المنظم .	الهدف الفرعي (1.4)
- الأمانة العام . - لجنة تنمية القدرات المؤسسي .	مسئولية التنفيذ
- درجة تطور عدد اللقاءات المنجزة من قبل الأمانة العامة وفق المنهجية الحديث . - الجهود المبذولة من قبل لجنة تنمية القدرات المؤسسية في تطبيق المنهجية الحديثة للتدريب .	مؤشرات قياس الأهداف
1.4.4 التنسيق الأمانة العام مع الأجهزة الأعضاء لتنفيذ برنامج عمل لتدريب المدربين وفق المنهجية الحديثة للتدريب .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد / النتيجة	البيان
***	نعم	قيام الأمانة العامة بالتنسيق مع الأجهزة الأعضاء لتنفيذ برنامج عمل لتدريب المدربين وفق المنهجية الحديثة للتدريب
منذ عام 2013	نعم	قيام الأمانة العامة بالتنسيق مع الآي دي آي لتنفيذ برنامج عمل لتدريب المدربين وفق المنهجية الحديثة للتدريب
<p>* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهي 12 جهاز).</p> <p>** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهي 8 أجهز).</p> <p>*** معدل تقييم النسب: ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 0 4 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف صنف 4 %).</p>		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة

المعوقات	الإنجازات	اسم الجهاز
-	تم التنسيق مع الأجهزة الأعضاء لتنفيذ برنامج عمل لتدريب المدربين وفق المنهجية الحديثة للتدريب . مواصلة التنسيق مع الآي دي آي حول البرنامج حيث انطلق الإعداد له في سنة 2013 وتم تنفيذه في عام 2014 وبلغ عدد المتدربين الذين استفادوا من البرنامج 17 (متدرب .	الأمانة العامة



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

24	التسلسل
منظمة إقليمية نموذجي .	الهدف الرئيسي الرابع
تطوير وتفعيل بنك المعلومات لدى الأمانة العامة وحث الأجهزة الأعضاء على إثرائه بالمعلومات .	الهدف الفرعي (5.4)
- الأمانة العام . - الأجهزة الأعضاء .	مسئولية التنفيذ
- مستوى جهود الأمانة العامة في تطوير بنك المعلومات الخاص بالمنظم . - عدد الأجهزة الأعضاء المساهمة في تزويد القاعدة بالبيانات . - عدد الزيارات لقاعدة بيانات المنظمة لدى الأمانة العامة ودرجة تطورها سنوي .	مؤشرات قياس الأهداف
1.5.4 مساهمة (الجهاز) في إثراء قاعدة البيانات للمنظمة بالمعلومات الهام .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف
1.5.4 التنسيق (الأمانة العام) مع الأجهزة الأعضاء بشكل منتظم لتقديم المعطيات اللازمة وتضمن تقرير نشاط الأمانة العامة سنويا لمعطيات حول مدى استغلال البنذ .	

تقييم عام لنتائج تحقيق الهدف الفرعي		
النسبة المئوية	العدد / النتيجة	البيان
***	14	الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية
1 %	3	عدد الأجهزة التي شاركت في تحقيق الهدف بشكل عام *
00 %	3	عدد الأجهزة التي ساهمت بفاعلية في إثراء قاعدة البيانات للمنظمة بالمعلومات الهاماً **
<p>* تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي أرسلت نتائج الخطة التشغيلية وهم 12 جهاز).</p> <p>** تم احتساب النسبة المئوية مقارنة مع عدد الأجهزة التي حققت الهدف بشكل عام وهم 3 أجهز).</p> <p>*** معدل تقييم النسب : ممتاز 5 00 % ، جيد جدا 0 4 % ، جيد 0 9 % ، مقبول 5 9 % ، ضعيف صفر 4 %).</p>		



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة

اسم الجهاز	الإنجازات	المعوقات
العراق	يسهم الجهاز في إثراء قاعدة البيانات الخاصة بالمنظمة العربية من خلال نشر الأدلة والمعايير التي يقوم بترجمتها إلى اللغة العربية . كما يقوم بنشر العدد السنوي من مجلة الرقابة الحكومية المترجمة إلى اللغة العربية بالإضافة إلى أوراق العمل التي يساهم بطرحها أثناء اللقاءات العربية .	-
الأردن	يسهم الجهاز بصفة مستمرة في إثراء قاعدة البيانات الخاصة بالمنظمة العربية .	-
المغرب	يسهم الجهاز بصفة مستمرة في إثراء قاعدة البيانات الخاصة بالمنظمة العربية من خلال موافاته بمستجدات الجهاز وبالنتقارير عن مشاركته في جميع الاجتماعات الدولي .	-



تحليل وتقييم نتائج تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014

25	التسلسل
منظمة إقليمية نموذجي .	الهدف الرئيسي الرابع
إرساء مزيد من التعاون مع المنظمات والهيئات الدولية والإقليمي .	الهدف الفرعي (5.4)
- المنظم .	مسئولية التنفيذ
- عدد مبادرات التعاون المبرمة بين المنظمة والمنظمات والهيئات الدولية والإقليمية ودرجة تطورها سنوي . - عدد البرامج والأنشطة المنجزة في إطار مبادرات التعاون بين المنظمة والمنظمات والهيئات الدولية والإقليمي .	مؤشرات قياس الأهداف
1.6.4 تنسيق الأمانة العامة مع المنظمات والهيئات الدولية وخاصة المنظمات النظرية من أجل إقرار مبادرات تعاون .	المشاريع المقترحة لتنفيذ الهدف

النتائج المحققة على مستوى كل جهاز / المنظمة		
المعوقات	الإنجازات	اسم الجهاز
-	لم تتضمن الخطة التشغيلية لعام 2014 مبادرات لتحقيق الهدف .	أمانة العامة



التوصيات :

في سبيل تطوير وتفعيل نتائج الخطط التشغيلية القادمة وتذليل الصعوبات التي تواجه الفريق،

فإن فريق المخطط الاستراتيجي للمنظمة العربية يوصي بالآتي :

1. الطلب من الأجهزة الأعضاء إيلاء التخطيط الاستراتيجي الأهمية اللازمة في سبيل الارتقاء

بالعمل المؤسسي لدى المنظمة العربية .

2. تشجيع الأجهزة الأعضاء على مساعدة المنظمة العربية في تحقيق طموحاتها، والتأكيد على

دعم الأمانة العامة بالموارد المالية اللازمة أو مساعدتها على تنفيذ خططها بكفاءة وفاعلية

وذلك لتعزيز قدراتها المؤسسية ولمواكبة التطورات العالمية أسوة ببعض المنظمات الإقليمية

الأخرى والمبادرات الصادرة عن المنظمة الدولية (النتوسا) في هذا الشأن .

3. التأكيد على استفادة الأجهزة الأعضاء من نتائج التقرير بالاطلاع على تجارب بعض الأجهزة

العربية في المجالات الجديدة سواء بالنسبة للأساليب المتبعة في أداء العمل المهني أو خبرتها

في وضع وتطوير أدلة مهنية أو إجرائها في تطبيق بعض المفاهيم الحديثة، والعمل على تسهيل

تبادل المعارف والتجارب فيما بين الأجهزة الأعضاء .

4. دارك الثغرات والصعوبات التي رافقت تنفيذ الخطة التشغيلية لعام 2014، بهدف تطوير النتائج

القادمة .



٥ . التأكيد على تحديد موظف اتصال في كل جهاز للتنسيق مع الأمانة العامة وفريق المخطط

الاستراتيجي للمنظمة العربي .

٦ . يفضل تحديد فريق أو إدارة معينة لتعبئة بيانات نماذج الخطة التشغيلية، وذلك بهدف خلق

انسجام فيما يتعلق توثيق إنجازات الأجهزة خلال افتترات المتعاقب ، خاصة بالنسبة للأهداف

التي تحتاج إلى أكثر من سنة لتحقيقها بشكل كامل .

7 .حث الأجهزة على الالتزام بالمهل المحددة للإجابة على مراسلات الأمانة العامة ذات العلاقة

بالمخطط الاستراتيجي .



وفي النهاية

لا يسعنا إلا أن نشكر الأجهزة الأعضاء والأمانة العامة واللجان التابعة للمنظمة العربية التي ساهمت في نجاح عمل الفريق والارتقاء بالعمل الجماعي والمؤسسي.

مع تحيات،

فريق المخطط الاستراتيجي للمنظمة العربية

مارس 2015