



السيد الأستاذ الدكتور / محمد معيط

نائب وزير المالية لشئون الخزينة العامة

تحية طيبة . . . وبعد

يسعدني أن أبحث لسيداتكم واسرة الوزارة خالص التحية والتقدير ،،،،،
إيماء الى كتاب سيادتكم رقم ٩٤/و بتاريخ ٢٠١٨/١/٨ بشأن تقرير الجهاز المركزي
للمحاسبات عن نتائج الرقابة المالية على وحدات الإدارة المحلية عن الفترة من اول يوليو
٢٠١٦ حتى آخر يونيو ٢٠١٧ وعن نتائج فحص حساب ختامي موازنه وحدات الإدارة المحلية
عن السنة المالية ٢٠١٦/٢٠١٧ .

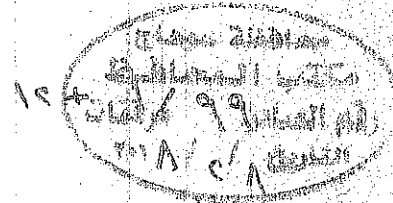
تشرف بان فرسل لسيداتكم بيان بما تم بشأن الملاحظات الموضحة بالتقرير المشار اليه بعالية.

وتفضلوا سيادتكم بقبول فائق الاحترام ،،،

المحافظ

"دكتور / ايمن محمد عبد النعم"

دكتور / ايمن محمد عبد النعم



محافظة سوهاج

وحدة متابعة تحليل تقارير

الجهاز المركزي للمحاسبات

التقريب

التاريخ: ٢٠ / / ٢٠

بيان

أهم الملاحظات الواردة بتقرير الجهاز المركزي للمحاسبات السنوي عن نتائج الرقابة المالية على وحدات

الإدارة المحلية من الفترة من أول يوليو سنة ٢٠١٦ حتى أفريل سنة ٢٠١٧

الملاحظات	النتيجة
<p>حوادث الإخلاس وبعض مظاهر ضعف الرقابة <u>الداخليه :</u> <u>تعيين استيلاء مسئول تحميل</u> <u>استمارات نجاح الدبلومه بمدارسه</u> <u>سودام الثانويه الميكانيكة على</u> <u>عدد ١٤٧٧ استمارة نجاح بلغت</u> <u>قيمتها نحو ١٦٠٠٠ ج</u></p>	<p>افادت الادارة التعليميه بسوهاج بانه تم تحصيل المبلغ بالكامل خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ وحتى تاريخه لم يتم الانتهاء من التحقيقات بالنيابه الاداريه</p>

المكتب العام

مدير عام الحسابات

مدير الوحدة

السواء/ عمرو عزمي

محاسب/ علي هاشم

محاسب/ ليله محمود حسن

الرد على تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات السنوى وحساب الخزنة العامة عن عام ٢٠١٦ / ٢٠١٧

رد	ملاحظات الجهاز المركزي	المبلغ	رقم الصفحة	سند
أفادت الوحدات الواردة بالتقرير انه تم اصدار التراخيص الماليه اللازمه لصرف مستحقات العاملين وتم صرف جميع المبالغ لمستحقيها وذلك خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨	الفصل الثاني: ملاحظات الجهاز عن نتائج التنفيذ في ضوء قواعد اعداد وتنفيذ الموازنه العامه والتعليمات الماليه والمحاسبية والحسابات الختامية المقرره و اثر ذلك على الارقام الختامية رقم (١) :- ارجاء الخصم على مصروفات الباب الاول بقيمة بعض الاعباء رغم توافر مستندات صرفها خلال السنه الماليه ٢٠١٦ / ٢٠١٧ تتمثل في مرتبات ومكافآت وخلافه بلغ ما امكن حصره منه ٧٨.١٠٢ مليون جنيه	٧٨.١٠٢ مليون جنيه	٣٨	١
أفادت ادارة الحسابات بالديون انه تم اجراء التسويات اللازمه لضبط رصيد الحساب	رقم (١) - حساب البنك المركزي ظهور رصيد الحساب في ٢٠١٧/٦/٣٠ داتنا على عكس طبيعته بنحو ٧٣٣.٣٢٤٠ وذلك لعدم اجراء التسويه اللازمه لضبط الحساب	٧٣٣ مليون جنيه	٧٣	٢
أفادت الوحدات الوارده بالتقرير بأنه تم تسوية مبالغ جملتها ٥٠٢٦٩٥ جنيه خلال العام ٢٠١٧/٢٠١٨ وجارى تسويه باقى المبالغ	رقم (٢) - حساب النقدية تحت التسوية :- بقاء مبالغ بهذا الحساب ولم يتم تسويتها وذلك بالمخالفه لتعليمات الخاصه باعداد الحساب الختامى بلغ ما امكن حصره ٩.٤ مليون جنيه	٩.٤ مليون جنيه	٧٣	٣
أفادت الوحدات الوارده بالتقرير بأنه تم تسوية مبالغ جملتها ٢٠٠٣٣٥١ جنيه خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ وجارى تسويه باقى المبالغ	رقم (٢) - حساب النقدية بالبريد (إبداعات اخرى) :- بقاء مبالغ مقيدة بالحساب منذ مدد طويلة دون العمل على تسويتها بنحو ٢.٣٨٢ مليون جنيه	٢.٣٨٢ مليون جنيه	٧٤	٤

الرد على تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات السنوي وحساب الخزانة العامة عن عام ٢٠١٦ / ٢٠١٧

رد	ملاحظات الجهاز المركزي	المبلغ	رقم الصفحة	مسلسل
أفادت إدارة الحسابات بالديوان انه تم ضبط الرصيد ومطابقته بقفريا وسوف يتم تسويته عند سداده من وزارة المالية	(٢) حساب جارى مبالغ مدينة تحت التسوية طرف وزارة المالية ظهور رصيد لهذا الحساب دون تسوية بلغ ما امكن حصره ٧١٥.٢ ج دون العمل على تسويتها	٧١٥.٢ مليون جنيه	٧٦	٥
أفادت الوحدات الواردة بالتقرير بانه قد تم تسوية مبالغ جملتها ٧١٠ جنيه خلال العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ وستيم تسوية باقى المبالغ تباعا خلال العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨	١ - حساب تامينات للغير مؤقتة نقدية :- بقاء مبالغ بهذا الحساب بلغ ما امكن حصره منها مبلغ ٥٠٨ الف جنيه	٥٠٨ الف جنيه	٨٢	٦
أفادت الوحدات الواردة بالتقرير بانه قد تم تسوية مبالغ جملتها ١٨٨٨٩٤٦ جنيه خلال العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ وستيم تسوية باقى المبالغ تباعا خلال العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨	١ - حساب تامينات للغير نهائيه نقدية :- بقاء مبالغ بهذا الحساب بلغ ما امكن حصره منها مبلغ ١٦.٧٧٧ مليون جنيه	١٦.٧٧٧ مليون جنيه	٨٣	٧
أفادت الوحدات الواردة بالتقرير بانه قد تم تسوية مبالغ جملتها ٣٦٤٢٨ جنيه خلال العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ وستيم تسوية باقى المبالغ تباعا خلال العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨	١ - حساب تامينات للغير متنوعه :- بقاء مبالغ بهذا الحساب بلغ ما امكن حصره منها مبلغ ٤.١٩٧ مليون جنيه	٤.١٩٧ مليون جنيه	٨٣	٨

الرد على تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات السنوى وحساب الخزينة العامه عن عام ٢٠١٦ / ٢٠١٧

رد	ملاحظات الجهاز المركزي	المبلغ	رقم الصفحة	مستل
افادت الوحدات الواردة بالتقرير بانّه قد تم تسوية مبالغ جمبتها ١٠٤٧٠٠٨ جنيّه خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ وستيم تسويه باقى المبالغ تباعا خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨	١- حساب جارى الشيكات (بنك مركزى) :- بقاء مبالغ بهذا الحساب بلغ ما امكن حصره منها مبلغ ٢٠٩٥٦ مليون جنية	٢٢.٩٥٦ مليون جنية	٨٤	٩
افادت الوحدات الواردة بالتقرير بانّه قد تم تسويه مبالغ جمبتها ٢٤٠٨٤٥٥ جنيّه خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨ وستيم تسويه باقى المبالغ تباعا خلال العام المالي ٢٠١٧/٢٠١٨	١- حساب جارى الشيكات (بنك الاستثمار) :- بقاء مبالغ بهذا الحساب بلغ ما امكن حصره منها مبلغ ٢١٠٠٨٤ مليون جنية	٢١٠٠٨٤ مليون جنية	٨٤	١٠
افادت الوحدة المحليه لمركز ومدينه دار السلام انه تم اتخاذ جميع الاجراءات القانونيه لتحصيل المبالغ عن طريق قسم الحجزات بالوحده وجارى المتابعة عن طريق ادارة الشؤون القانونية لتحصيل المبلغ	٢- حسابى الديون المستحقة للحكومة وتسوية المطوريات (اختلاصات) عدم قيام المختصين بالوحدة المحلية بدار السلام بتحصيل مبالغ قيمتها ٧٧ الف جنية والمقيد ظرف / عز العرب محمود حسن على من مرور اكثر من خمسة عشر عاما على قيدها	٧٧ الف جنية	٨٨	١١

الرد على تقرير الجهاز المركزي للمحاسبات السنوى وحساب الخزينة العامة عن عام ٢٠١٧ / ٢٠١٦

رد		ملاحظات الجهاز المركزي		المبلغ	رقم الصفحة	مستل
		رداعا :- حسابى المبالغ المنصرفة كسلفة مؤقتة والاعمال والمشترقات المنصرفة عنها سلف مؤقتة :-				
	أفادت الوحدات الواردة بالتقرير بأنه تم تسوية جميع المبالغ الواردة بالتقرير وجارى التحقيق بمعرفته النيابة الإدارية		وجود رصيد لهذا الحساب فى ٢٠١٧/٦/٣٠ بكلا من الإدارة التعليمية بطهطا ومديرية التموين بمبلغ ٧٥١٣ جنية	٧٥١٣ جنيه	٩١	١٢
	أفادت الوحدات الواردة بالتقرير بأنه قد تم تسوية مبالغ جملتها ١٤١٤٥٥٢ جنية خلال العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ وجارى تسوية باقى المبالغ		سادسا :- حسابى الكفالات عن تأمينات للغير نهائية بموجب خطاب ضمان وتأمينات عن كفالات نهائية بموجب خطاب ضمان وجود رصيد لهذا الحساب فى ٢٠١٧/٦/٣٠ دون تسويتها بلغ ما امكن حصره منها ١٩.٧٣٥ مليون جنية	١٩.٧٣٥ مليون جنية	٩٣	١٣
	أفادت الوحدات الواردة بالتقرير بأنه قد تم تحصيل مبالغ جملتها ٧٤.٦٣ جنية خلال العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٨ وجارى تحصيل باقى المبالغ		الصناديق والحسابات والخاصة حساب تمويل مشروعات الاسكان الاقتصادى أ- عدم تحصيل قيمة أقساط تملك وإيجار الوحدات السكنية والمحلات المملوكة للحساب بلغ ما امكن حصره منها ٤٨٥ الف جنية	٤٨٥ الف جنية	٩٦	١٤

وحده متابعه وتحليل تقارير

الجهاز المركزى للمحاسبات

الرد على تقرير الجهاز المركزى للمحاسبات السنوى وحساب الخزنة العامة عن عام ٢٠١٧ / ٢٠١٦

رد	ملاحظات الجهاز المركزى	المبلغ	رقم الصفحة	مستل رقم الصفحة
٢٠١٨/٢٠١٧	افادت الإدارة التعليمية بسوهاج بأنه تم تحصيل المبلغ بالكامل خلال العام المالى ٢٠١٧/٢٠١٦ وحتى تاريخه لم يتم الانتهاء من التحقيقات بالنتيجه الادارية	١٢ الف جنيه	١٢٠	٢٦

المستفيد العام
سواء / عمرو عزمى ٠٠٠٠٠

مدير عام المحاسبات
على احمد هاشم

مدير وحدة متابعة وتحليل تقارير الجهاز المركزى للمحاسبات
محاسبات / ليله محمود حسن