



المحكمة الاتحادية الفلسطينية

دائرة الموازنة العامة

# خطة إدارة المخاطر

2022-2020

## خطة إدارة المخاطر للأعوام (2020-2022)

الرقم التسلسلي	الهدف الاستراتيجي/ الإجراء التنفيذي	المخاطر	تقييم المخاطر		أولوية التعامل مع الخطر	الإجراءات الواجب اتباعها	المديرية/ الوحدة المسؤولة عن تنفيذ الإجراءات	الاطار الزمني للتنفيذ
			احتمالية	شدة				
1	<b>الهدف الاستراتيجي الأول:</b> المساهمة في بناء وضع مالي سليم ومستقر في المملكة  <b>البرنامج:</b> تطوير منهجية الموازنة  <b>الأنشطة:</b> 1.1 إعداد مشروع قانون الموازنة العامة ومشروع قانون موازنات الوحدات الحكومية وفق منهجية الموازنة الموجهة بالنتائج  2.1 ضبط وترشيد النفقات الجارية للوزارات والدوائر والوحدات الحكومية	1- عدم وضوح أولويات الإنفاق لدى أغلب الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية بالرغم من محدودية الموارد وتنامي الاحتياجات.  2- طلب الوزارات رصد مخصصات مالية للمشاريع الرأسمالية في ظل عدم توفر دراسات جدوى دقيقة.  3- عدم تقييد الوزارات بالإنفاق حسب المخصص لها حيث تقوم بترتيب التزامات إضافية للعام القادم.	3	4	مرتفع	1- إعادة ترتيب أولويات الإنفاق حسب الموارد المالية المتاحة. 2- المساهمة في إيجاد سياسة ملزمة لترشيد وضبط الإنفاق العام. 3- المتابعة المستمرة للمشاريع من خلال تقارير تقدم سير العمل. 4- تحديد مسبق لسقوف الموازنات.	مديريات قطاعات الموازنات	سنوي
			3	3				
			2	2	منخفض	1- متابعة الإنفاق مع الدوائر ورفع تقارير للإدارة العليا بشكل ربعي تظهر الإنفاق والإنجاز على المشاريع الرأسمالية.	مديريات قطاعات الموازنات	سنوي
			4	4	مرتفع جداً	1- ربط الإنفاق من المخصصات المالية المرصودة للمشاريع الممولة من المنح بالحصول على المنحة. 2- تعظيم الاستفادة من المنحة الخليجية من خلال إمكانية إجراء المناقشات المالية بين المشاريع الممولة من المنحة.	مديريات قطاعات الموازنات	سنوي
			3	4	مرتفع	1- تقييد الجهات المعنية بالموشرات المتفق عليها ضمن برامج المنح الأوروبية وإنجاز المشاريع الرأسمالية حسب ما هو مخطط له.	مديريات قطاعات الموازنات	سنوي
			3	4	مرتفع	1- التأخر وصول ردود الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية على توصيات اللجنة المختصة في مجلس الأمة حول مشروع قانون الموازنة العامة وقانون موازنات الوحدات الحكومية.  2- تأخر وصول ردود الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية على توصيات اللجنة المختصة في مجلس الأمة حول مشروع قانون الموازنة العامة وقانون موازنات الوحدات الحكومية.	مديريات قطاعات الموازنات	سنوي

## خطة إدارة المخاطر للأعوام (2020-2022)

الرقم التسلسلي	الهدف الاستراتيجي / الإجراء التنفيذي	المخاطر	تقييم المخاطر		أولوية التعامل مع الخطر	الإجراءات الواجب اتباعها	المديرية/ الوحدة المسؤولة عن تنفيذ الإجراءات	الاطار الزمني للتنفيذ
			احتمالية	شدة				
2	<p><b>الهدف الاستراتيجي الثاني:</b> تعزيز نهج إعداد الموازنة الموجهة بالنتائج وترسيخ مبادئ الإفصاح والشفافية والمساءلة في الإنفاق العام</p> <p><b>البرنامج:</b> تطوير منهجية الموازنة</p> <p><b>الأنشطة:</b> 1.2 تفعيل نظام المتابعة والتقييم لأداء الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية. 2.2 نشر مشاريع وقوانين الموازنة العامة وموازنات الوحدات الحكومية ومشروع نظام تشكيلات الوظائف على الموقع الإلكتروني للدائرة. 3.2 إصدار دليل المواطن للموازنة سنوياً 4.2 المتابعة الدورية للإنفاق الرأسمالي لضمان استخدامه في الجوانب ذات الأثر الإيجابي على الاقتصاد</p>	1- عدم توفير المعلومات الصحيحة في الوقت المناسب من قبل الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية.	3	4	مرتفع	<p>1- تواصل محلي الموازنات بالتاكيد على الوزارات والدوائر الحكومية على تقديم معلومات صحيحة ودقيقة حول تقدم سير عمل المشاريع الرأسمالية.</p> <p>2- الجولات الاستطلاعية والاستعانة بالخبراء العرب والأجانب.</p> <p>3- عمل قاعدة بيانات في الدائرة تحتوي على كافة البيانات المطلوبة للمحلل.</p> <p>4- تفعيل نظام المتابعة والتقييم بشكل متكامل.</p>	مديريات قطاعات الموازنات	سنوي
		2- عدم التزام الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية بالجدول الزمني لمراحل إعداد الموازنة.	3	3	متوسط	<p>1- مخاطبة رئاسة الوزراء بالوزارات والدوائر والوحدات الحكومية التي لا تلتزم بالجدول لغايات إلزامها.</p>	مديريات قطاعات الموازنات	سنوي
		3- تراجع مركز الأردن في مسح شفافية الموازنة.	2	4	متوسط	<p>1- مواصلة العمل على متطلبات تطوير قانون الموازنة باتجاه الشفافية والإفصاح.</p>	مديريات قطاعات الموازنات	سنوي
		4- عدم الالتزام بالاطار الزمني بترجمة قانون الموازنة العامة وقانون موازنات الوحدات الحكومية والوثائق الأخرى.	3	3	متوسط	<p>1- الالتزام بالإطار الزمني لترجمة وثائق الموازنة فور صدورها.</p>	مديرية الدراسات	سنوي

## خطة إدارة المخاطر للأعوام (2020-2022)

الرقم التسلسلي	الهدف الاستراتيجي / الإجراء التنفيذي	المخاطر	تقييم المخاطر		أولوية التعامل مع الخطر	الإجراءات الواجب اتباعها	المديرية / الوحدة المسؤولة عن تنفيذ الإجراءات	الاطار الزمني للتنفيذ
			احتمالية	آثار				
3	<p><b>الهدف الاستراتيجي الثالث:</b> المساهمة في تعزيز تطبيق نهج اللامركزية في المحافظات</p> <p><b>البرنامج:</b> تطوير منهجية الموازنة</p> <p><b>الأنشطة</b> 1.3 تحديد السقوف المالية للمحافظات و رصد المخصصات المالية لها. 2.3 المساهمة في مراجعة معادلة ومعايير تحديد السقوف الرأسمالية للمحافظات وتحديثها إن تطلب الأمر وحسب المستجدات 3.3 المتابعة الدورية للإنفاق الرأسمالي للمحافظات 4.3 المساهمة في إعداد وتنفيذ برامج بناء قدرات المحافظات بما يتناسب مع التوجه الحكومي في تطبيق نهج اللامركزية</p>	1- عدم توفر الكوادر الفنية والمالية المتخصصة والمؤهلة في المحافظات لقيامها بالمهام المطلوبة.	5	4	خفض	1- تدريب الكوادر لرفع كفاءتها بما يمكنها من تنفيذ الاجراءات اللازمة بالشكل المناسب.	مديريات قطاعات الموازنات	سنوي

## خطة إدارة المخاطر للأعوام (2020-2022)

الرقم التسلسلي	الهدف الاستراتيجي/ الإجراء التنفيذي	المخاطر	تقييم المخاطر		أولوية التعامل مع الخطر	الإجراءات الواجب اتباعها	المديرية/ الوحدة المسؤولة عن تنفيذ الإجراءات	الاطار الزمني للتنفيذ
			احتمالية	آثار				
4	<b>الهدف الاستراتيجي الرابع:</b> الموائمة بين الموارد البشرية والأدوار والمهام المؤسسية ضمن الموارد المالية المتاحة <b>البرنامج:</b> تطوير منهجية الموازنة <b>الأنشطة:</b> 1.4 إعداد نظام وجدول تشكيلات الوظائف للدوائر والوحدات الحكومية بالتنسيق مع الجهات ذات العلاقة 2.4 إعداد تقرير شهري حول حركات الوظائف للوزارات والدوائر والوحدات الحكومية 3.4 متابعة تنفيذ القرارات الحكومية لإلغاء ودمج بعض الهيئات والمؤسسات الحكومية	1- عدم توافق احتياجات وطلبات الوزارات والدوائر الحكومية مع الموارد المالية المتاحة.	3	3	متوسط	1- المشاركة بفاعلية في نقاشات اللجنة الفنية لإعداد التشكيلات والتركيز على الاحتياجات الفعلية.	مديريات قطاعات الموازنات	سنوي
		2- عدم شمولية تطبيق نظام إدارة المعلومات المالية (GFMIS) لجميع محاور النظام وجميع الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية.	3	3	متوسط	1- زيادة الحوافز المادية والمعنوية.	مديريات قطاعات الموازنات	سنوي
		3- عدم تزويد دائرة الموازنة بالمعلومات الدقيقة حول الشواغر والإحداثيات من قبل الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية.	3	3	متوسط	1- الطلب من الوزارات والدوائر والوحدات الحكومية بتزويدنا بالوثائق الرسمية التي تعزز دقة البيانات. 2- المساهمة في بحث ودراسة الحاجة الفعلية الملحة من الموارد البشرية للوزارات والدوائر والوحدات الحكومية عند مناقشة جدول تشكيلات الوظائف.	مديريات قطاعات الموازنات	سنوي
5	<b>الهدف الاستراتيجي الخامس:</b> رفع كفاءة الأداء المؤسسي <b>البرنامج:</b> تطوير منهجية الموازنة	1- عدم توفر التمويل اللازم لغايات التدريب.	5	2	متوسط	1- تنفيذ برامج تدريب داخلية وخارجية بهدف نقل المعرفة والخبرة وتحسين أداء المحلل. 2- ربط البرامج التدريبية بطبيعة عمل الموظف. 3- الاستفادة من العروض الواردة من الجهات المانحة والجهات الحكومية مثل معهد الإدارة العامة والمركز المالي بخصوص تدريب الموظفين. 1. التأكد باستمرار من عمل محولات الكهرباء .	مديرية الشؤون المالية والإدارية	سنوي
		2- انقطاع الكهرباء المفاجئ.	3	2	منخفض	1. إجراء عقود صيانة للمبنى حيث لزم الأمر.		سنوي
		3- عدم وجود الخبرة الكافية للتعامل مع المشاكل الفنية.	3	3	متوسط			سنوي

## خطة إدارة المخاطر للأعوام (2020-2022)

الرقم التسلسلي	الهدف الاستراتيجي/ الإجراء التنفيذي	المخاطر	تقييم المخاطر		أولوية التعامل مع الخطر	الإجراءات الواجب اتباعها	المديرية/ الوحدة المسؤولة عن تنفيذ الإجراءات	الاطار الزمني للتنفيذ
			احتمالية	آثار				
	<b>الأنشطة:</b>							
	1.5 رفع كفاءة إدارة الموارد البشرية والمالية	4- غياب رئيس قسم الصندوق في وقت الحاجة لإنجاز مهام ضرورية.	2	2	منخفض	1. توفير بديل لرئيس قسم الصندوق مهياً من خلال خطة الاحلال الوظيفي.		سنوي
	2.5 المحافظة على سلامة بيئة العمل الداخلية	5- تعطل نظام الارشفة الالكترونية.	3	3	متوسط	1. اجراء عقد صيانة للنظام. 2. إنجاز العمل يدوياً.		سنوي
	3.5 متابعة وتطوير الأنظمة العاملة في الدائرة	6- عدم القدرة على تأمين البريد في الوقت المحدد.	1	1	منخفض جداً	1. عقد اتفاقية مع شركة البريد الاردني لتأمين البريد المستعجل والرسمي. 2. تأمين البريد من خلال الدائرة لمكتب الوزير ورئاسة الوزراء.	مديرية الشؤون المالية والإدارية	سنوي
	4.5 متابعة وتطوير البنية التحتية الالكترونية للدائرة	7- انتهاء عقود الصيانة او الخدمات وعدم تجديدها في الوقت اللازم مع الحاجة الماسة إليها .	2	2	منخفض	3. إضافة بند في اتفاقيات العقود يتيح للدائرة تمديد الخدمات لمدة شهرين.		سنوي
	5.5 دعم الإبداع والتميز (توظيف نتائج تقارير تقييم جائزة الملك عبد الله للتميز في إعداد خطط تحسينية ومتابعة تنفيذها).	8- فقدان وتسرب البيانات.	3	1	منخفض جداً	1. وجود نظام (Backup) يومي وحفظه داخلياً وخارجياً. 2. توفر (UPS) . 3. وجود أنظمة إنذار حريق. 4. حصر الصلاحيات من خلال Access control . 5. تطبيق السياسات الوطنية لأمن وحماية المعلومات ومدونة السلوك الوظيفي.	مديرية الحاسوب والمعرفة	سنوي
	6.5 إعداد تقرير نصف سنوي لمتابعة تنفيذ خطط عمل المديريات والوحدات التنظيمية	9- تعطل أجهزة الحاسوب والخوادم.	2	1	منخفض	1. وجود عقود الصيانة للأجهزة. 2. وجود قسم خاص لتقديم الدعم الفني والصيانة.		سنوي
	7.5 إعداد تقرير سنوي لمتابعة تنفيذ الخطة الاستراتيجية	10- اختراق نظام الحماية.	3	3	متوسط	1.توفير أجهزة حماية شبكات الحاسوب (Firewall).		سنوي
	8.5 مشاركة الدائرة في جوائز التميز والإبداع والابتكار	11- عدم المقدرة على الالتزام بتنفيذ الخطط التحسينية وفق الاطار الزمني.	2	2	منخفض	1. وضع الأولويات وتنفيذ الأنشطة ذات الأولوية الأعلى. 2. الاستعانة بفرق عمل للمساعدة في تنفيذ الأنشطة.	وحدة تطوير الأداء المؤسسي	سنوي
	9.5 الرقابة والتدقيق المالي والإداري والفني والضبط على مختلف الأنشطة واتخاذ التدابير الوقائية والعلاجية لتصويب المخالفات وفق التشريعات السارية	12- عدم تعاون مديريات الدائرة بالنسبة لإعداد تقارير الإنجاز وقياس مؤشرات الأداء.	3	3	متوسط	1.توفير الدعم من الإدارة العليا.		سنوي

## خطة إدارة المخاطر للأعوام (2020-2022)

الاطار الزمني للتنفيذ	المديرية/الوحدة المسؤولة عن تنفيذ الإجراءات	الإجراءات الواجب اتباعها	أولوية التعامل مع الخطر	تقييم المخاطر		المخاطر	الهدف الاستراتيجي/ الإجراء التنفيذي	الرقم التسلسلي
				احتمالية	آثار			
		1. تطبيق خطة الإحلال الوظيفي واعداد الصف الثاني وتوثيق المعارف الضمنية والصريحة.	متوسط	4	2	18- انفكاك أحد الموظفين مع عدم توفر بديل كفؤ.		
سنوي	وحدة تطوير الأداء المؤسسي	1. تشجيع الموظفين للمشاركة في بازار خيري يرصد ريعه لتنفيذ أنشطة الخطة.	متوسط	2	5	19- عدم توفر مورد مالي كافي لتنفيذ خطة المسؤولية المجتمعية.		
		1. العمل على تنفيذ التوصيات الخاصة بالمسح السنوي لقياس رضا الموظفين.	منخفض جداً	3	1	20- تراجع نسبة رضا الموظفين.		
		1. العمل على تنفيذ التوصيات الخاصة بالمسح السنوي لقياس رضا الموردين.	منخفض جداً	3	1	21- تراجع نسبة رضا الموردين.		