



الملاحظات الواردة في التقارير الفصلية (الاول والثاني)
لديوان الرقابة المالية
لسنة ٢٠١٩
عن نشاط وزارة النقل

الباحثة
بان نون محمد

المخلص التنفيذي

تضمن التقرير ملخص لما ورد في التقارير الفصلية (الاول والثاني للفترة من ٢٠١٩/١/١ - ٢٠١٩ / ٦ / ٣٠) لديوان الرقابة المالية الصادرة سنة ٢٠١٩ عن تدقيق الأنشطة والبيانات المالية للتشكيلات التابعة لوزارة النقل وما تضمنته من ملاحظات ومخالفات قانونية ومالية

تم اعداد التقرير بناء على طلب النائب حازم الخالدي

اعمال الرقابة والتدقيق على حسابات مكتب المفتش العام في ٢٠١٨/١٢/٣١
بلغ اجمالي المبالغ المستلمة من قبل المكتب عن حصته من حوافز وارباح التشكيلات التابعة للوزارة خلال سنة ٢٠١٨ موضوع التقرير مبلغ ١٧٤ مليون دينار دون وجود سند قانوني لاستلام تلك المبالغ من تشكيلات الوزارة كونه يتعارض مع استقلالية وحياد المكتب خلافا للقسم (١/٧) من امر سلطة الائتلاف رقم ٥٧ لسنة ٢٠٠٤ المعدل بالأمر المرقم ١٠٠ لسنة ٢٠٠٤ علما انه تم الغاء صرف الحوافز بموجب كتاب الوزارة في ٢٠١٧/٩/٧ وتم اعادة العمل به في ٢٠١٨/٧/١٠ ولم يتم تسجيل تلك المبالغ في السجلات حيث يتم استلام المبالغ وتوزيعها على منتسبي المكتب بشكل مباشر مما يؤدي الى ضعف السيطرة على تلك المبالغ

نتائج تدقيق أنشطة وحسابات الشركة العامة لموانئ العراق في ٢٠١٦/١٢/٣١

١- لم تشمل اعمال المسح البحري خلال سنة ٢٠١٦ عدد من ارصفة الموانئ بالرغم من ادراجها ضمن الخطة السنوية لعدة اسباب منها وجود وحدات بحرية عسكرية ووجود غوارق في بعض مواقع العمل اضافة الى زخم العمل مما ادى الى اهمال تلك الارصفة وتدني اعمالها الفعلية عن مستويات التصميمية وتأثير سلبي على ارساء واغلاق الوحدات البحرية القادمة عبر موانئ الشركة

الميناء	رقم الرصيف	اسباب عدم شمولها بالمسح
ام قصر	١	وجود وحدات بحرية عسكرية عراقية
	٢	وجود غوارق بحرية
خور الزبير	(٣ ، ٢ ، ١)	وجود غوارق بحرية
	(١١ ، ١٠ ، ٩ ، ٦ ، ٥)	زخم العمل في الارصفة

٢- انخفاض اعماق بعض الارصفة والقنوات الملاحية عن المصمم والبالغة (١٢.٥) متر مما يؤثر سلبا على انسيابه حركة الملاحة البحرية وقد بينت الشركة وجود عدة اسباب لانخفاض تلك الاعماق منها عدم كفاية اعداد الحفارات البحرية ، وجود غوارق في واجهات الارصفة

الميناء	رقم الرصيف	العمق / متر	اسباب تدني الاعماق عن التصميم
خور الزبير	رصيف ١ - ١٢	٨ - ١٢	عدم كفاية اعداد الحفارات اشغال الارصفة بالبواخر وجود غوارق في واجهات الارصفة
ابو فلوس	رصيف ١ - ٣	٤.٥ - ٥.٥	انخفاض مدخل قناه شط العرب البالغ بحدود ٥ متر

٣- مغالاة الشركة بصرف كميات الوقود لوحدات متوقفة عن العمل طيلة ايام سنة ٢٠١٦ و وحدات اخرى بقت متوقفة لفترات طويلة مقارنة بالكميات المعيارية المقدرة لاشتغالها خلال ايام العمل الفعلية مما يؤشر الى صرف كميات غير مستحقة وهدر المال العام ولم تبين الشركة اسباب ذلك

اسم الوحدة البحرية	اجمالي كمية الوقود المقدر صرفها لأيام العمل الفعلية لسنة ٢٠١٦	اجمالي كمية الوقود المصروفة لسنة ٢٠١٦	الفرق بالزيادة / لتر
الحفارة (البصرة)	٠	٦٣٢٥٠	٣٦٢٥٠
الحفارة (رام الله)	٠	١٤٢٥٠	١٤٢٥٠
الحفارة (طبية)	٢٥٩٠٠٠	٣٠٤٢٨٠	٤٥٢٨٠
الحفارة (كربلاء)	٦٣٩٣٧٠	٧٠٣٧٠٠	٧٤٣٣٠

مما يستوجب دراسة اسباب التوقف في عمل الحفارات والتحقيق في كميات الوقود المصروفة

٤- تكس كميات كبيرة من الحاويات في ساحات ومخازن الشركة ولعدة سنوات دون وجود مبرر فهي تعود قانونياً الى المديرية العامة للكمارك لتجاوز مدة موقوفيتها ٣٠ يوم كما ان موقوفيتها لفترات طويلة يجعلها عرضة لاساءة التصرف
١ - وجود ١٢٤٣ حاوية محجوزة لصالح مديرية الكمارك ولم تستلم من قبل الجهات المستوردة تعود لسنوات سابقة من ٢٠٠٤

الجهة	عدد الحاويات
القطاع الخاص	١٠٦٢
وزارة النفط	٧٦
وزارة الكهرباء	٢٦
وزارة البلديات	٢٦

ب - ضمن البضائع المكدسة مواد غذائية ومواد طبية مستوردة لصالح القطاع الخاص منذ ٥ سنوات في ساحات ومخازن الشركة منتهية الصلاحية ، اضافة الى وجود ٢٨ حاوية حجم ٤٠ قدم تحتوي مواد متنوعه تالفة لم يتم اتخاذ اللازم بصددھا

المادة	الكمية	تاريخ الخزن اسم الميناء
سكر	٦٠٠٠ طن	٢٠٠٧/٩/١٩
حليب مجفف	٦٥ كيس	٢٠٠٨/٦/٢٤
مواد طبية	١٠٧ كارتون	٢٠١٠/١٠/٧
قهوة	١٤٠ كارتون	٢٠١٠/١٠/٣٠
صااص	٦٥ كارتون	٢٠١٠/١١/١٠

البيانات المالية للشركة العامة لنقل المسافرين والوفود في ٢٠١٧/١٢/٣١

١- بلغت نسبة عدد السواق شاغلي الحافلات في قسم النقل الداخلي ٣٢% من عدد الحافلات البالغة ٦٣٣ حافلة ، وجود ٢٠٣ سائق لم يتم الاستفادة منهم لرفضهم استلام حافلات تبين ان ٢٦ منهم لديهم تقارير طبية تتطلب تغيير عناوينهم وطبيعة عملهم الى اداريين ، و ٢٣ سائق قدمو طلب اجازة لمدة ٤ سنوات ، و ٢٩ سائق بحاجة لخدماتهم لم يتم تسليمهم حافلات ، ٤٤ سائق تعهدو باستلام حافلات والعمل عليها ، ٧٢ سائق رفضو استلام حافلات والعمل عليها بدون اسباب مشروعة مما يتطلب استغلال الحافلات لزيادة ايرادات الشركة واتخاذ الاجراءات بحق الممتنعين عن استلام الحافلات

٢- دراسة عقد تكسي البصرة

الشركة المتعاقدة (شركة الجداول العامة)

أ - استنادا الى اللجنة التحقيقية في مكتب المفتش العام في الوزارة تم ايقاف التعامل مع الشركة بسبب تقديمها خطاب ضمان مزور من مصرف دار السلام رقم ٥٢٣ في ٢١/٩/٢٠١٥

ب - خلافا لالتزامات الطرف الثاني من العقد لم تقم الشركة بتجهيز اربعة ايات (ساحبة انقاذ / ٢ ، ورشة متنقلة / ٢) دون بيان الاسباب

ج - خلافا لالتزامات الطرف الثاني من العقد لم يتم ربط كافة المركبات بجهاز GPS حيث تم ربط ٧٠ مركبة فقط من مجموع المركبات البالغ عددها ١٣٠ مركبة دون بيان الاسباب

د - عدم اكمال الكفالات الضامنة للسائقين العاملين في المشروع من قبل الطرف الثاني

الشركة العامة للنقل البري

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١

١- بلغ عدد الشاحنات العاملة خلال السنة موضوع التدقيق ٤٩٣ شاحنة تشكل ٧٣% من اجمالي عدد الشاحنات التي تمتلكها الشركة والبالغة ٦٧٧ شاحنة في حين بلغ عدد الشاحنات المعدة للشطب ٢٧% والتي تمثل ٧٦ شاحنة معدة للشطب ، متوقفة ٥٤ شاحنة ، عاطلة ٥٤ شاحنة

الشاحنات	العدد	نسبتها الى عدد الشاحنات الكلي
العاملة	٤٩٣	٧٣
المعدة للشطب	٧٦	١١
المتوقفة	٥٤	٨
العاطلة	٥٤	٨

٢- تأخر ظهور الايداعات في كشف المصرف مقارنة بتاريخ قيود وقسائم الايداع ولفترات
طويله

رقم الصك والتاريخ	المبلغ	مدة التأخير
٠٩٨٦٨٤٠ في ٢٠١٧/٨/٣١	٤٠٣٦٢٥	٥ اشهر و ١٩ يوم
٠٩٨٦٨٤١ في ٢٠١٧/٩/١٩	٥١٤٧٩١	٥ اشهر و ٦ ايام
٠٩٨٦٨٤٧ في ٢٠١٧/١١/٥	٤٠٨٣٨٢	٣ اشهر و ٢٠ يوم
٠٩٨٦٨٤٢ في ٢٠١٧/١٠/٤	٢٨١٩٧٣	٤ اشهر و ٢١ يوم
٠٩٨٦٨٣٣ في ٢٠١٧/٧/١٩	٣٢٢٤٦٧	٣ اشهر و ٢١ يوم
٠٩٨٦٨٣٩ في ٢٠١٧/٨/٢١	٤٩٩٥٣١	٦ اشهر

نتائج الزيارة التفتيشية للشركة العامة للنقل البري / قسم محافظة البصرة للفترة من
٢٠١٨/٨/٨ - ٢٠١٨/١٠/١٤

١- تدني كمية الحمولات الفعلية للقسم مقارنة بكمية الحمولات الفعلية للشركة حيث بلغت
٣% منها فقط

النسبة %	كمية الحمولات الفعلية للقسم لغاية ٢٠١٦/٦/٣٠ / الف طن	كمية الحمولات الفعلية للشركة لغاية ٢٠١٦/٦/٣٠ / الف طن
٣	٢٩	٩٧٠

٢- تم تحويل شاحنة نوع مارسيدس بتاريخ ٢٠١٧/١٢/١٤ الى لجنة الشطب المركزي
بالرغم من صلاحيتها للعمل وقد بين القسم ان السبب (هو تقادمها وعدم وجود جدوى
فنية واقتصادية من تصليحها) علما ان رأي القسم لم يستند على رأي لجنة فنية مختصة