



PN
UD



وزارة النقل



مشروع إدارة مخاطر الفساد في قطاع النقل
مجال التصرف في المحروقات
الحمامات من 9 إلى 11 جوان 2023

تقديم : السيّد عليّ إنصيري

السيّدة مريم أرناز

السيّد جمال البغدادي

المقدمة: مجال التصرف في المحروقات

- إختار فريق العمل القطاعي لمشروع إدارة مخاطر الفساد في قطاع النقل مجالي التصرف في المحروقات والتصرف في المداخيل.
- تولى فريق العمل تفكيك مجال التصرف في المحروقات إلى 7 مجالات فرعية ضمت 42 نقطة قرار.

المجال	المجالات الفرعية	عدد نقاط القرار
التصرف في المحروقات	تحديد الحاجيات	7 (من 1 إلى 7)
	طلب التزود	3 (من 8 إلى 10)
	الإستلام والتّخزين	12 (من 11 إلى 22)
	تزويد الحافلات بالوقود	8 (من 23 إلى 30)
	إستهلاك المحروقات أثناء الإستغلال	1 (31)
	المتابعة والإحصاء	11 (من 32 إلى 42)

المجال الفرعي تحديد الحاجيات (مقدمة)



- تحديد الحاجيات ليس على معنى الترتيب المنظمة للصفقات العمومية،

- يعني تحديد الحاجيات تحديد الكميات اللازمة لتأمين النشاط (تزويد الحافلات بالمحروقات لتأمين السفرات المبرجة).



يتضمن هذا المجال سبعة (7) نقاط قرار: تسجيل المعطيات المضمنة بجدول التوزيع اليومي / احتساب نظري للكمية المتبقية بالخزان / تحديد الحد الأدنى من مخزون المحروقات الكافي للإستغلال / تحيين الحد الأدنى من المخزون حسب نسق الإستغلال / مقارنة الكمية المتبقية بالخزان مع الحد الأدنى من المخزون / إعتبار السعة القصوى للخزان / تحديد الكمية اللازمة للإستغلال.

تفكيك نقاط القرار الخاصة بالمجال الفرعي "تحديد الحاجيات" - 1 -

نقاط القرار	المسؤول	ممارسات الفساد المحتملة	النتيجة المشوهة	الدوافع	الكوابح	الإحتمالية	الأثر
07 مجال تحديد الحاجيات : (7 نقاط) من النقطة 01 إلى النقطة 07	النقطة 1: تسجيل المعطيات المضمّنة بجدول التوزيع اليومي	رئيس مصلحة التصرف في المخزون	<ul style="list-style-type: none"> ✓ تسجيل كمية أكبر من الكمية الحقيقية التي تم توزيعها قصد الإنتفاع بالفارق، ✓ التراخي في تسجيل المعطيات قصد الوصول إلى نفاذ المخزون والتزوّد بصفة إستعجالية من مزوّد معيّن. 	<ul style="list-style-type: none"> - عوائد مالية، - عدم توقّر النزاهة، - الشعور بالإفلات من العقاب، - ضعف التّأجير، - التواطؤ. 	<ul style="list-style-type: none"> - إعتدال منظومة معلوماتية تتضمّن كافة مراحل التصرف في المخزون بما فيها تسجيل الكميات (في بعض الشركات)، - وجود متابعة ومراقبة. 	<p>ضعيفة</p> <p>1.2</p> <p>لسهولة التفتّن للفعل الفاسد.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - أثر مالي، - أثر سلبي على جودة المعطيات. <p>ضعيف</p> <p>1.2</p>

تفكيك نقاط القرار الخاصة بالمجال الفرعي "تحديد الحاجيات" - 2 -

نقاط القرار	المسؤول	ممارسات الفساد المحتملة	النتيجة المشوهة	الدوافع	الكوابح	الإحتمالية	الأثر
النقطة 2: إحتساب نظري للكمية المتبقية بالخزّان	رئيس مصلحة التصرّف في المخزون	✓ تحديد كمية متبقية أقل من الكمية الحقيقية قصد الإنّتفاع بالفارق، ✓ عدم تحديد الكمية المتبقية بالخزّان قصد الوصول إلى نفاذ المخزون والتزوّد بصفة إستعجالية من مزوّد معين.	✓ تحديد كمية أكبر من الكمية اللاّزمة قصد الإنّتفاع الفارق، ✓ نفاذ المخزون والتزوّد بصفة إستعجالية من مزوّد معين.	- عوائد مالية، - عدم توفّر النزاهة، - الشّعور بالإفلات من العقاب، - ضعف التّأجير، - التّواطؤ.	- إعتدال منظومة معلوماتية تتضمّن كافة مراحل التصرّف في المخزون بما فيها تسجيل الكميات (في بعض الشركات)، - وجود متابعة ومراقبة.	ضعيفة 1.3	- أثر مالي، - أثر سلبي على جودة المعطيات. ضعيف 1.3

تفكيك نقاط القرار الخاصة بالمجال الفرعي "تحديد الحاجيات" - 3 -

مجال تحديد الحاجيات : (7 نقاط) من النقطة 01 إلى النقطة 07

نقاط القرار	المسؤول	ممارسات الفساد المحتملة	النتيجة المشوهة	الدوافع	الكوابع	الإحتمالية	الأثر
النقطة 3: تحديد الحد الأدنى من مخزون المحروقات الكافي للإستغلال	رئيس مصلحة التصرّف في المخزون	تحديد حد أدنى مغلوط (أقل) قصد الوصول إلى نفاذ المخزون والتزوّد بصفة إستعجالية من مزوّد معين.	- نفاذ المخزون. - إضطراب في نشاط الإستغلال .	- الإنتفاع بعوائد مالية إضافية له أو لغيره، - عدم توفّر النزاهة، - الشّعور بالإفلات من العقاب، - ضعف التّأجير. - التّواطؤ.	- إعتقاد منظومة معلوماتية تضبط الحد الأدنى (alerte) في بعض الشركات، - وجود متابعة ومراقبة، - العقوبات التأديبية في حالة الكشف. - الإجراءات القانونية.	ضعيفة جدا 0.5	- أعباء مالية إضافية للشركة، - فقدان ثقة مستعملي وسائل النقل. ضعيف جدا 0.5

تفكيك نقاط القرار الخاصة بالمجال الفرعي "تحديد الحاجيات" - 4 -

الأثر	الإحتمالية	الكواجح	الدوافع	النتيجة المشوهة	ممارسات الفساد المحتملة	المسؤول	نقاط القرار
<p>- أعباء مالية إضافية للشركة،</p> <p>- فقدان ثقة مستعملي وسائل النقل.</p> <p style="text-align: center;">ضعيف جدا</p> <p style="text-align: center;">0.5</p>	<p style="text-align: center;">ضعيفة جدا</p> <p style="text-align: center;">0.5</p> <p>يأعتبر صعوبة الوصول إلى نفاذ المخزون.</p>	<p>- إعتاد منظومة معلوماتية تضبط الحد الأدنى (alerte) في بعض الشركات،</p> <p>- وجود متابعة ومراقبة،</p> <p>- العقوبات التأديبية عند الكشف.</p> <p>- الإجراءات القانونية.</p>	<p>- الإنتفاع بعوائد مالية إضافية له أو لغيره،</p> <p>- عدم توقّر النزاهة،</p> <p>- الشّعور بالإفلات من العقاب،</p> <p>- ضعف التّأجير.</p>	<p>- نفاذ المخزون،</p> <p>- إضطراب في نشاط الإستغلال.</p>	<p>تحيين الحد الأدنى بطريقة مغلوطة (أقل) قصد الوصول إلى نفاذ المخزون والتزوّد بصفة إستعجالية من مزوّد معيّن.</p>	<p>رئيس مصلحة التصرّف في المخزون</p>	<p>النقطة 4:</p> <p>تحيين الحد الأدنى من المخزون حسب نسق الإستغلال.</p>

مجال تحديد الحاجيات : (7 نقاط) من النقطة 01 إلى النقطة 07

تفكيك نقاط القرار الخاصة بالمجال الفرعي "تحديد الحاجيات" - 5 -

نقاط القرار	المسؤول	ممارسات الفساد المحتملة	النتيجة المشوهة	الدوافع	الكواج	الاحتمالية	الأثر
07 النقطة 5: مقارنة الكمية المتبقية بالخزان مع الحد الأدنى من المخزون	رئيس مصلحة التصرف في المخزون	<ul style="list-style-type: none"> ✓ اعتماد كمية أقل من الحد الأدنى، ✓ عدم اعتماد نتيجة المقارنة (بلوغ المخزون أقل من الحد الأدنى وبالتالي وجود إمكانية لنفاذ المخزون والتزود بصفة إستعجالية من مزود معين). 	<ul style="list-style-type: none"> - نفاذ المخزون، - إضطراب في نشاط الإستغلال. 	<ul style="list-style-type: none"> - الإنتفاع بعوائد مالية إضافية له أو لغيره، - عدم توقّر النزاهة، - الشعور بالإفلات من العقاب، - ضعف التّأجير، - علاقات إجتماعية وعائلية. 	<ul style="list-style-type: none"> - إعتادم منظومة معلوماتية تضبط الحد الأدنى (alerte) في بعض الشركات، - وجود متابعة ومراقبة، - العقوبات التأديبية، - الإجراءات القانونية. 	<p style="text-align: center;">ضعيفة</p> <p style="text-align: center;">1.5</p> <p>باعتبار صعوبة تقبّل نفاذ المخزون.</p>	<p>أعباء مالية إضافية للشركة.</p> <p style="text-align: center;">ضعيف</p> <p style="text-align: center;">1.8</p> <p>أثر ضعيف لصعوبة تكرار الفعل الفاسد</p>

مجال تحديد الحاجيات: (7 نقاط) من النقطة 01 إلى النقطة 07

تفكيك نقاط القرار الخاصة بالمجال الفرعي "تحديد الحاجيات" - 6 -

نقاط القرار	المسؤول	ممارسات الفساد المحتملة	النتيجة المشوهة	الدوافع	الكوابع	الإحتمالية	الأثر
النقطة 6: إعتبار السعة القصوى للخزان	رئيس مصلحة التصرف في المخزون	إعتبار سعة أكبر من سعة الخزان قصد الإنتفاع بالفارق.	التزوّد بكمية أكبر من سعة الخزان.	- عوائد مالية، - الإنفراد بأخذ القرار، - الإحساس بالإفلات من العقاب، - التواطؤ.	- إعتقاد منظومة معلوماتية تضبط الحد الأدنى (alerte) في بعض الشركات، - وجود متابعة ومراقبة، - العقوبات التأديبية، - الإجراءات القانونية.	معتدلة 2.5	أعباء مالية إضافية للشركة. قوي 3.3

07 النقطة
من النقطة 01 إلى النقطة 7) نقاط
مجال تحديد الحاجيات:

تفكيك نقاط القرار الخاصة بالمجال الفرعي "تحديد الحاجيات" - 7 -

نقاط القرار	المسؤول	ممارسات الفساد المحتملة	النتيجة المشوهة	الدوافع	الكواج	الإحتمالية	الأثر
النقطة 7: تحديد الكمية اللازمة للإستغلال	رئيس مصلحة التصرّف في المخزون	✓ تحديد كمية أكبر من الكمية اللازمة للإنتفاع بالفارق. ✓ تحديد كمية أقل من الكمية اللازمة قصد الوصول إلى نفاذ المخزون والتزوّد بصفة إستعجالية من مزوّد معين.	تحديد كمية مغلوطة.	- عوائد مالية، - الإنفراد بأخذ القرار، - عدم توقّر النزاهة، - وجود علاقات إجتماعية وعائلية، - التواطؤ.	إجراءات المراقبة والرقابة، - المتابعة.	معتدلة 2.5	- أعباء مالية إضافية على الشركة، - إضطراب في سير العمل، - فقدان الثقة. قوي 3.5
مجال تحديد الحاجيات: (7 نقاط) من النقطة 01 إلى النقطة 07							

خلاصة نتائج تفكيك نقاط القرار الخاصة بالمجال الفرعي "تحديد الحاجيات"

الأثر	الإحتمالية	نقاط القرار
ضعيف	ضعيفة	تسجيل المعطيات المضمّنة بمجدول التوزيع اليومي
ضعيف	ضعيفة	إحتساب نظري للكمية المتبقية بالمخزّان
ضعيف جدا	ضعيفة جدا	تحديد الحد الأدنى من مخزون المحروقات الكافي للإستغلال
ضعيف جدا	ضعيفة جدا	تحمين الحد الأدنى من المخزون حسب نسق الإستغلال
ضعيف	ضعيفة	مقارنة الكمية المتبقية بالمخزّان مع الحد الأدنى من المخزون
قوي	معتدلة	إعتبار السّعة القصوى للمخزّان
قوي	معتدلة	تحديد الكمية اللازمة للإستغلال

شكرا على حسن المتابعة