

N°308/23/DL إجراءات المراجعة الداخلية لحسابات المخزونات: الفاتورة، سند دخول) فوجدنا : ● وجود إذن بطلب محدد من خلالها سعر الوحدة والسعر الإجمالي خارج الرسم، و مصادق عليها من طرف مدير Fournisseur SARL CBS الإمداد ورئيس دائرة التموينات ومدير فرعي للوسائل العامة ومدير العام للديوان الوطني للمطبوعات المدرسية ومن طرف انظر الى N° 24/0622 LP-UPS/ المؤسسة المورد بتاريخ 10/08/2023 ، (انظر الى الملحق رقم 02) ● وجود سند تسليم تتضمن الفاتورة مبلغ الصافي للدفع مصادق عليها من طرف N° 00553 FP-UPS/الملحق رقم 03) ● وجود فاتورة الشراء 24 322112 FGG01B100 00 U XEROX VERSANT 180 PRESS DMO CYAN 322112 FG01B101 7. 175112. 00 U XEROX VERSANT 180 PRESS DMO BLACK 322112 FGG01B100 00 (انظر الى الملحق رقم 04) (المورد). M 00 تصنيف رقم حساب رمز 00 8. لم يتم ادخال وحدتين من السلع المدفوعة في الفاتورة ولم يتم تبرير ذلك. نظرا للصعوبات التي واجهناها خلال مرحلة التبرص. مصادق عليه من N° لم نتمكن من توفير إثبات لدفع الفواتير والتسجيلات المحاسبية في دفتر الأستاذ. ● وجود طلب إستهلاك 40 طرف رئيس دائرة البرايل، جدول رقم (11): تسجيل خروج مشتريات من المخازن المبلغ سعر الوحدة الكمية تصنيف رقم حساب المصدر: من وثائق XEROX VERSANT 180 PRESS DMO BLACK 322112 FG01B100 رمز 00 . 18833 00 المؤسسة ● الجرد المحاسبي والمادي: مخزن قطع الغيار) للتأكد من إجابات مختلف الفاعلين وللقيام بالفحص المادي، ولخصنا الملاحظات في النقاط التالية: - وجود لوائح تحذير من وجود مواد كيميائية؛ - تقسيم وتنظيم السلع على حسب نوعيتها وعلى حسب ان كان استعمالها دوري أو العكس؛ - سلع مرقمة (حسب النوع، التاريخ، - وجود كاشف دخان وشبكة الحرائق داخل المخزن؛ - تجهيز السلع المطلوبة من المصانع في جهة؛ - حراسة شديدة على المخازن الثلاث؛