

((بسم الله الرحمن الرحيم))

الى/ المجلس الدولي للمشورة والمراقبة
م/ تقرير لجنة الخبراء الماليين

بعد التحية ..

ادناه نشاطات لجنة الخبراء الماليين خلال شهري (مايس وحزيران /٢٠١٠) حيث عقدت اللجنة (٧) اجتماعاً خلال الفترة وكمايلي:

١. الاجتماع الدوري السادس لسنة ٢٠١٠ الذي عقد بتاريخ ١٣/٥/٢٠١٠ وتم خلاله مناقشة المواضيع التالية:

أ. الاطلاع على الرسالة المقدمة من المجلس الدولي للمشورة والمراقبة بخصوص التدقيق بشأن التقدم الحاصل في تنفيذ وزارة النفط لخطة نظام القياس الشامل كما في ٢٠١٠/٦/٣٠ وان يقدم المدقق الخارجي تقريراً عن التالي كجزء من برنامج التدقيق وله الاولوية بالتنفيذ.

- تنفيذ ومعايرة عدادات النفط لغاية التاريخ اعلاه وموجز عن نسبة الانجاز حسب القطاعات وفيما اذا كانت العدادات المنصوبة عاملة وتستخدم.

- فحص مادي لنموذج من تلك العدادات لتقييم كونها عاملة تماشياً مع المواصفات المصممة.

- توثيق الاجراءات المتبعة لتنفيذ العدادات في مواقع التصدير.

- الخطوات اللاحقة المطلوبة لتنفيذ كامل خطة وزارة النفط وفقاً للجدول الزمني نهاية عام ٢٠١١.

ب. مناقشة الموضوع الخاص بالتفاوض مع شركة برايس ووترهاوس كوبرز لتكليفها بتدقيق حسابات الصندوق (DFI) لعام ٢٠١٠ بشأن الدفعات النقدية وتواجد فريق العمل ميدانياً، وتم الاتفاق على التوصية بالموافقة على عقد شركة برايس ووترهاوس كوبرز لتدقيق صندوق تنمية العراق لسنة ٢٠١٠، وطلب من الشركة ارسال رسائل الالتزام الخاصة بالتدقيق والمراجعة.

ج. استعراض فقرات اجتماع المجلس الدولي للمشورة والمراقبة الذي عقد في مقر البنك الدولي في باريس للفترة من (٢٨-٢٩) نيسان ٢٠١٠.

د. متابعة الفقرات التي تضمنها تقرير حكومة العراق الفصلي الاول المقدم الى مجلس الامن.

هـ. الاطلاع على موقف تصفية الملاحظات الواردة في تقارير المدققين الدوليين عن تدقيق الصندوق (DFI) لعامي ٢٠٠٧ و٢٠٠٨ وتحديد الاجراءات التي ستتخذ لتصفية الملاحظات التي لا تزال قائمة.

و. الوقوف على آخر الاجراءات التي توصلت اليها اللجنة المشكلة في وزارة التخطيط بخصوص اضرار الحرب وكذلك الحصول على اخر موقف للمتبعي من عقود مذكرة التفاهم.

٢. اجتماع اللجنة بتاريخ ١٦/٥/٢٠١٠ لمناقشة الفقرات التي تتوقع اللجنة ان يتضمنها تقرير حكومة العراق الفصلي الثاني في ضوء متابعة تفاصيل التقرير الفصلي الاول والتسريع بتزويد اللجنة بالمعلومات الضرورية التي تتضمنها التقرير من الجهات التالية:

- وزارة النفط بخصوص موضوع تنفيذ خطة نصب العدادات ومعايرتها.
- البنك المركزي العراقي بخصوص موافقة البنك الاحتياطي الفدرالي في نيويورك على الاستثمار بمسك موجودات (DFI) في حساب مفتوح في نيويورك بالدولار.
- وزارة المالية بشأن المديونية الخارجية والارصدة المجمدة في الخارج والتعليمات المالية الموحدة.

- الفقرات الاخرى التي تضمنها التقرير.

٣. الاجتماع الذي عقد مع ممثلي وزارة النفط وشركة تسويق المنتجات النفطية بتاريخ ٢٠١٠/٥/١٨ الذي حضره فريق المتابعة في ديوان الرقابة المالية ورؤساء هيئات الرقابة المالية العاملة في الجهات اعلاه، حيث تم استعراض كافة الملاحظات الواردة في تقارير شركات التدقيق لعامي ٢٠٠٧-٢٠٠٨ التي لاتزال قائمة وبين ممثلي الجهتين اعلاه ان بعض الملاحظات تمت تصفيتها وتم تزويد اللجنة بالوثائق التي تؤيد صحة معالجتها، اما بالنسبة للملاحظات التي لاتزال قائمة فقد اكدت اللجنة على القيام باتخاذ الاجراءات السريعة لمعالجتها، واعد محضر بالاجتماع.

٤. الاجتماع الذي عقد مع ممثلي وزارة المالية بتاريخ ٢٠١٠/٥/١٨ حضره فريق المتابعة في ديوان الرقابة المالية ورؤساء هيئات الرقابة المالية العاملة في وزارة المالية، وتم استعراض الملاحظات الواردة في تقرير شركة ارنست ويونغ لعام ٢٠٠٧ وبين ممثلي الوزارة ان بعض الملاحظات تم اتخاذ الاجراءات اللازمة لمعالجتها والبعض الاخر ستقوم الوزارة باسرع وقت لمعالجتها وقد اعد محضر بالاجتماع.

٥. الاجتماع الذي عقد مع ممثلي وزارة النفط بتاريخ ٢٠١٠/٥/٣٠ بخصوص تزويد اللجنة بموقف تنفيذ خطة الوزارة بشأن نصب معدات قياسات نقل الملكية خلال شهري (نيسان ومايس ٢٠١٠) ، وبناء على ذلك تم تزويد اللجنة بالموقف بموجب كتاب الوزارة المرقم ٢٦١٧ في ٢٠١٠/٥/٣١

٦. الاجتماع الدوري السابع لسنة ٢٠١٠ الذي عقد بتاريخ ٢٠١٠/٦/٣ وتم خلاله مناقشة المواضيع التالية:

أ. استعراض فقرات التقرير الفصلي الثاني لحكومة العراق بصيغته الاولى كخطوط عامة لتأمين تقرير لجنة الخبراء الماليين بشأنه عملاً بالفقرة (٥) من القرار ٢٠٠٩/١٩٠٥ بعد استكمال البيانات والمعلومات.

ب. الاطلاع على محضر الاجتماع السابع للجنة الوزارية الخاصة بوضع الية لضمان حماية اموال العراق.

ج. متابعة الخطة والجدول الزمني للانتقال من صندوق تنمية العراق الى ترتيبات الخلف ومدى كفاية الاجراءات المتخذة بصدد ذلك ضمن التوقيات المحددة.

د. الاطلاع على محضر اللجنة المشكلة لدراسة اضرار الحرب الذي عقد بتاريخ ٢٠١٠/٣/٢٣ حيث تمت مخاطبة الامانة العامة لمجلس الوزراء بموجب كتاب لجنة الخبراء الماليين المرقم (٥٢) في ٢٠١٠/٦/٦ لاعلامها بان الموضوع يحتاج الى الجدية الكافية لحسمه والاسراع في حله.

هـ. الاطلاع على موقف دواوين الوزارات والدوائر غير المرتبطة بوزارة بخصوص تشريع القوانين واعداد الهياكل التنظيمية .

و. مناقشة نتائج تصفية عقود برنامج النفط مقابل الغذاء والدواء والتقرير المعد من قبل اللجنة المكلفة بخصوص الموضوع.

- ز. مناقشة نتائج تصفية الملاحظات الواردة في تقارير شركتي (ارنست ويونغ و KPMG) عن تدقيق حسابات الصندوق (DFI) لعامي ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ واكدت اللجنة على حصر الملاحظات التي لاتزال قائمة والتي لم يتخذ أي اجراء لمعالجتها بصدد التوجيه والاسراع لتصفيتها.
- ح. متابعة انجاز الحساب الختامي للدولة لعام ٢٠٠٨ حيث من المتوقع مناقشته من قبل مجلس الرقابة المالية خلال شهر حزيران/٢٠١٠ في حال حصول هيئة الرقابة المالية المكلفة بتدقيق الحساب على البيانات الضرورية لاستكمال متطلبات التدقيق.
٧. اجتماع اللجنة بتاريخ ٢٠١٠/٦/١٠ لمناقشة المواضيع التالية:
- استمرار مناقشة الفقرات التي سيتضمنها تقرير حكومة العراق الفصلي الثاني بصيغته الاولى بعد استكمال المعلومات التي سبق للجنة طلبها لغرض تضمينها في التقرير والمتعلقة بالمواضيع التالية:
- أ. متابعة استكمال استكمال تشريع القوانين والهيكل التنظيمية.
- ب. خلاصة بالملاحظات الواردة في تقرير المدقق الخارجي للصندوق والاستمرار بالتنسيق مع هيئات ديوان الرقابة المالية العاملة في الجهات المعنية لمعالجة وتصفية المتبقي من الملاحظات .
- ج. مناقشة بعض الفقرات الواردة في العقد الخاص بشركة برايس ووترهاوس كوبر (PWC) لتدقيق الصندوق (DFI) لسنة ٢٠١٠.