



Ref .

الرقم: ١٥١
التاريخ: ٢٠١٥/١٢/٢٢

الى/ مجلس الوزراء - مكتب رئيس الوزراء

م/ نتائج تدقيق صندوق تنمية العراق (البدل) لعام ٢٠١٤

تحية طيبة ...

قامت شركة التدقيق الدولية ارنست - يونغ (EY) بتدقيق حسابات الصندوق اعلاه للفترة من ١/١ ولغاية ٢٠١٤/١٢/٣١، وندرج في ادناه اهم الملاحظات التي وردت في التقارير المرفقة والتي جرى تثبيتها للامانة العامة لمجلس الوزراء بموجب كتابنا المرقم ١٥٠ في ٢٠١٥/١٢/٢١ (صورته طيا)، لعرضها على السيد رئيس الوزراء:

١. اعطت شركة التدقيق رأيا متحفظا بالبيانات اعلاه بسبب (أ) عدم معرفة كميات النفط المنتج في اقليم كردستان او عائدية مبالغه و(ب) عدم تمكن الحكومة من تقدير الاموال العراقية المجمدة في الخارج.
 ٢. بالنظر لعدم صدور قانون الموازنة العامة للدولة لعام ٢٠١٤ فقد تم الصرف بنسبة ١٢/١ من مصاريف عام ٢٠١٣، الا انه تم تجاوز هذه النسبة في بعض الادارات بشكل كبير، مما يستدعي تدخلا تشريعيًا لتغطية ذلك. كما قامت وزارة المالية بتصفية كافة السلف الممنوحة للوزارات والدوائر غير المرتبطة بوزارة التي منحت لاغراض التمويل الاعتيادي او لاغراض اخرى من خلال تسجيلها كمصرف نهائي، علما ان مجموع السلف الموقوفة لغاية ٢٠١٣/١٢/٣١ كان قد بلغ ١٦,٨٠٣ تريليون دينار منها ١,٥٩٩ تريليون دينار سلف غير مبوبة.
 ٣. امتنعت بعض الادارات الحكومية عن تقديم العقود الخاصة بها لشركة ارنست - يونغ لاغراض التدقيق.
 ٤. كانت اغلب الملاحظات الواردة بشأن العقود الحكومية سواء على الموازنة الجارية او الاستثمارية تشير الى عدم وجود دراسة جدوى، تلكؤ التنفيذ بسبب احالة العقود الى شركات غير كفء او ذات اختصاص، اصدار اوامر غيار ومنح تمديد يتجاوز مدة العقد الاصلية في بعض الاحيان، ضعف متابعة خطابات الضمان، الاحالة الى شركات غير مصنعة من خلال اكثر من وسيط مما يرفع الكلفة ويسبب ضرر على الخزينة العامة للدولة
 ٥. استمرار ظهور ملاحظات رقابية جرى التنبيه عليها في سنوات سابقة تستدعي اتخاذ الاجراءات بشأنها.
- للتفضل بالاطلاع ... مع التقدير

المرفقات

- تقرير القوائم المالية النهائية ٢٠١٤/١٢/٣١
- تقرير الوزارات الممولة (الجديدة والسابقة)
- تقرير المحافظات (الجديدة والسابقة)
- تقرير مؤسسات الصندوق (المالية والبنك المركزي وشركة تسويق النفط) الجديدة والسابقة
- تقرير نظام المعلومات في وزارة المالية والبنك المركزي (الجديدة والسابقة)

د. عبد الباسط تركي سعيد

رئيس اللجنة

٢٠١٥/١٢/٢٢