

**Tog‘-kon sanoati va geologiya vazirligi ichki audit xizmatining
2025-yil I chorak faoliyati bo‘yicha
HISOBOTI**

1. Umumiy ma’lumotlar.

Tog‘-kon sanoati va geologiya vazirligida 2023-yil 1-avgustda 2 ta shtat birligidan iborat tashkiliy shakli bo‘lim sifatida “Ichki audit bo‘limi” tashkil etilgan bo‘lib, IAMMS 0494 28.02.2024 ichki audit milliy malaka sertifikatiga ega bo‘lgan Sadikov Alisher Djalaliddinovich bo‘lim boshlig‘i va IAMMS 0608 29.06.2024 ichki audit milliy malaka sertifikatiga ega Izbasarov Baxodir Ergashevich bosh mutaxassis lavozimida faoliyat olib bormoqda.

Vazirlik tizimida jami 17 ta korxona va davlat muassasalari bo‘lib, shundan byudjet tashkilotlari soni 4 tani, byudjetdan mablag‘ oluvchi va xo‘jalik hisobidagi tashkilotlar soni 13 tani tashkil qiladi. Markaziy apparatda 2 ta, byudjet muassasalarida 2 ta bosh auditor shtat birliklari mavjud.

Vazirlik tizimidagi ichki audit bo‘limi xodimlarini doimiy ravishda malakasini oshirib borish maqsadida, O‘zbekiston Respublikasi Iqtisodiyot va moliya vazirligi huzuridagi “O‘quv markazi”ga 2025-yilda malakasini oshirish rejalashtirilgan ichki audit xizmati xodimlarining ro‘yxati taqdim etilgan. (1-jadval).

2. Ichki audit yillik rejasida tasdiqlangan ichki audit tadbirlarining hisobot davrida rejalashtirilgan qismining bajarilishi holati.

Tog‘-kon sanoati va geologiya vazirligi Ichki audit bo‘limi tomonidan 2025-yilda jami 9 ta nazorat tadbirlari o‘tkazilishi rejalashtirilgan bo‘lib, shundan xisobot davrida yillik rejadagi 2 ta tadbirlar o‘tkazilgan, choraklik reja 100% foizga bajarildi.

Xisobot davrida rejadan tashqari ichki audit tadbirlari o‘tkazilmadi.

O‘tkazilgan ichki audit tadbirlarida 72 holatda jami 75,5 mln.so‘mlik moliyaviy xato va kamchiliklar aniqlangan bo‘lib, to‘lig‘icha mas‘ul va tegishli shaxslardan undirilib, tiklanishi ta‘minlandi. Jumladan,

“Tog‘-kon sanoati va geologiya vazirligi” markaziy apparatida 46,7 mln.so‘mlik xizmat safari ortiqcha to‘lovlar aniqlanib, tegishli shaxslardan undirilishi ta‘minlandi.

“O‘zbekgeofizika” AJda 2023-2024 yillar davomida ish haqi, ta‘til pullari, mehnatga layoqatsizlik varaqalari va xizmat safari to‘lovlari bo‘yicha jami 28,8 mln.so‘mlik ortiqcha to‘lovlar aniqlanib, tegishli shaxslardan to‘liq undirildi.

Ichki audit xizmati tomonidan 3 ta ob‘ektda profilaktika tadbirlari o‘tkazilgan bo‘lib, 4 holatda 6,0 mlrd.so‘mlik samarasiz xarajatlar oldi olindi. Jumladan,

Tog‘-kon sanoati va geologiya vazirligida O‘zbekiston Respublikasi Prezidentining 2024-yil 25-dekabrda “2025-yil uchun O‘zbekiston Respublikasining Davlat byudjeti to‘g‘risida”gi Qonuni ijrosini ta‘minlash chora-tadbirlari to‘g‘risida”gi PQ-455-son Qaroriga asosan ob‘ektlarni loyihalashtirish, qurish (rekonstruksiya qilish) va jihozlash uchun ajratilgan 5,0 mlrd.so‘m

miqdordagi kapital qo'yilmalar ortiqcha rejalashtirilganligi aniqlanib, maqbullashtirish choralari ko'rildi.

Shuningdek, qarorning 9-bandi 8-xatboshisida "byudjet tashkilotlarining 2025 yil uchun xarajatlar smetasini tuzish jarayonida mebel va ofis jihozlari hamda tovar-moddiy zahiralarini harid qilish xarajatlari miqdorini 2024-yilga nisbatan 10% foizga kamaytirgan holda (maktabgacha ta'lim tashkilotlari, umumta'lim maktablari va sog'liqni saqlash muassasalaridan tashqari) rejalashtirilsin" deb belgilangan. Shunga ko'ra, Navoiy davlat konchilik va texnologiyalar universiteti huzuridagi Akademik litseyning 2025-yil smeta xarajatlaridan 367,3 mln.so'm va Navoiy davlat konchilik va texnologiyalar universitetining 2025 yil xarajatlar smetasidan 603,3 mln.so'm hamda vakant shtatlar uchun rejalashtirilgan 8,8 ming.so'm mablag'ni maqbullashtirish uchun ko'rsatma berildi.

Hisob palatasining "Masofaviy audit" avtomatlashtirilgan axborot tizimi orqali tahlillarda jami 4 holatda 367,7 млн.so'mlik risklar aniqlanib, O'zbekiston Respublikasi Prezidentining 2023-yil 27-iyuldagi PF-116-sonli farmoning 3 bandi va O'zbekiston Respublikasi Prezidentining 2018-yil 27-sentyabrdagi PQ-3953-sonli qarorinnig ilovasi 21-bandi asosida tuzilganligini ma'lum bo'lidi. (1,2,3 va 4-jadvallar).

3. Hisobot davrida o'tkazilishi rejalashtirilgan, lekin amalga oshirilmagan ichki audit tadbirlari to'g'risidagi ma'lumotlar.

Hisobot davrida o'tkazilishi rejalashtirilgan, biroq amalga oshirilmagan audit tadbirlari mavjud emas.

4. Ichki audit obyektlari tomonidan chora-tadbirlar rejasining bajarilishi to'g'risidagi ma'lumotlar.

Ichki audit bo'limi tomonidan o'tkazilgan 2 ta audit tadbirlari natijasida 13 ta taklif va tavsiyalar berilgan bo'lib, xisobot kuniga 9 tasi bajarilishi ta'minlangan. (6-jadval).

5. Ichki audit xizmati faoliyati sifatini ta'minlash (baholash) va oshirish bo'yicha amalga oshirilgan ishlar.

Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligida ichki audit faoliyatini yaxshilash va rivojlantirish bo'yicha bir qancha ishlar amalga oshirildi.

Jumladan, tizim tashkilotlarining moliyaviy-iqtisodiy faoliyati ustidan nazoratni kuchaytirish maqsadida vazirlikda "Situatsion markaz" (masofaviy nazorat) faoliyatini yuritilmoqda, Hisob palatasining "Masofaviy audit", "Davlat auditi" hamda Iqtisodiyot va moliya vazirligining "Monitoring portali" avtomatlashtirilgan axborot tizimlari orqali xarajatlar monitoringi yo'lga qo'yildi.

Ichki audit bo'limi xodimlariga Iqtisodiyot va moliya vazirligining g'aznachilik xizmati qo'mitasi tomonidan vazirlik tizimidagi tashkilotlarning "UzASBO" dasturlariga kirish vakolatlari berildi. Ushbu dastur orqali tashkilotlarni shtatlar birliklari, shtatlar jadvallari, xodimlarga oylik ish haqi to'lovlarini o'z vaqtida amalga oshirish, mablag'larni tushumi va ularni ishlatilishini va boshqa xarajatlarni ketma-ket maqsadli amalga oshirilishini real

vaqtda ko'rish va shu bilan birgalikda dastlabki va joriy nazorat ishlarini olib borish imkoniyati yaratildi. Vazirlik tizimidagi 14 ta davlat muassasasidan 5 tasida "UzASBO" dasturlari joriy qilindi.

O'zbekiston Respublikasi Prezidentining 2024-yil 24-maydagi "Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi huzuridagi Tog'-kon sanoati va geologiya sohasini nazorat qilish inspeksiyasi faoliyatini samarali tashkil etish chora-tadbirlari to'g'risida"gi PQ-187-son qaroriga muvofiq "Geomonitoring" axborot tizimini yaratish doirasida "Kon-geologiya xizmatlari" modulini "Litsenziya" axborot tizimi, Yagona interaktiv davlat xizmatlari portali va Soliq qo'mitasi axborot tizimiga integratsiya qilish vazifasi yuklatildi.

O'zbekiston Respublikasi Hisob palatasi hamda Bosh prokuraturaning 2024-yil 8 maydagi "Davlat byudjeti mablag'larining maqsadli va samarali ishlatilishi ustidan monitoring va nazorat tizimini yanada kuchaytirish to'g'risida"gi qo'shma yig'ilish 6-son Bayonida hamda O'zbekiston Respublikasi Prezidentining 2024-yil 10-iyuldagi "Byudjet mablag'laridan foydalanish ustidan moliyaviy nazoratni kuchaytirish bo'yicha qo'shimcha chora-tadbirlar to'g'risida"gi PF-100-son Farmoni ijrosini tegishligicha ta'minlash maqsadida vazirlikda moliyaviy va boshqa xavf (risk) larni barvaqt oldini olish uchun kollegial asosda tegishli tarkibiy bo'linmalar rahbarlaridan iborat "Xavflarni boshqarish" qo'mitasi faoliyat yuritmoqda.

2025-yilda Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi tizimosti korxona va tashkilotlarining moliya, buxgalteriya, xaridlar, ichki audit xizmati hamda monopoliyaga qarshi komplaens sohasidagi xodimlarning malakasini oshirish, tizimda byudjet mablag'larini maqsadli va samarali ishlatish yuzasidan "Moliyaviy savodxonlikni oshirish" mavzusida Hisob palatasi, Iqtisodiyot va moliya vazirligi, Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi, Raqobatni rivojlantirish va istemolchilarni huquqini himoya qilish qo'mitasi, Davlat aktivlarini boshqarish agentligi, Kambag'allikni qisqartirish va bandlik vazirligi mutaxassislari va ekspertlari ishtirokidagi seminar o'tkazish reja-jadvali ishlab chiqilgan. (7-jadval).

6. Vazirlik (idora) tizimidagi budjet hisobidan moliyalashtirilmaydigan nobudjet muassasa va tashkilotlarda moliyaviy-xo'jalik faoliyati bo'yicha o'tkazilgan nazorat ishlariga oid hujjatlarning monitoringi yuzasidan amalga oshirilgan ishlar.

Tizimida budjet hisobidan moliyalashtirilmaydigan nobudjet muassasa va tashkilotlarda moliyaviy-xo'jalik faoliyati bo'yicha nazorat tadbirlari o'tkazilmagan. (8-jadval).

7. Aniqlangan tizimli kamchiliklar, xavflar va ularning oldini olish hamda bartaraf etish bo'yicha ko'rilayotgan choralar (taklif va tavsiyalar).

-Soliq kodeksida notijorat tashkilot tijorat faoliyati bilan shug'ullansa QQS va foyda solig'I to'lovchisi hisoblanadi. Biroq UzASBO-2 dasturida soliqlarni hisobini yuritish moduli kiritilmagan.

- *Iqtisodiyot va moliya vazirligi Budjetdan mablag' oluvchi davlat muassasalarini to'liq UzASBO-2 tizimiga o'tkazishni tezlashtirish.*

- *Xodimlarga beriladigan alohida ro'l tizimida qayta ko'rib chiqish kepak, бунда,*

- *Billing tizimida ishlovchi xodim UzASBO-2 dasturida tushumlarni ko'rish imkoni mavjud emas;*

- *Bir martalik va doimiy to'lovlar kadrlar hisobi modulidan ish haqi hisobi moduliga o'tkazish kerak; (9-jadval).*

8. Davlat organi va tashkiloti faoliyatida budget intizomini mustahkamlash, xavflarni profilaktika qilish hamda budget xarajatlari natijadorligi va samaradorligini oshirish bo'yicha takliflar.

Byudjetdan mablag' oluvchi davlat muassasalarini to'liq UzASBO-2 dasturiga o'tkazishni ta'minlash.

Ilmiy tadqiqot institutlarining shtat birliklari me'yoriy normalarini ishlab chiqish.

9. Ichki audit xizmati faoliyatini rivojlantirish bo'yicha takliflar.

Ichki audit xizmatiga Vazirlik va idoralarda UzASBO-2 tizimida xodimlarini barcha tashkilotlar kesimida daromadlarini bitta shaxsiy ish haqi ma'lumotnomasi (kartochka-spravka) olish imkoni yaratish.

Vazirlik va idoralarda ichki audit xizmati xodimlari shtat birliklarini me'yoriy normativ hujjatlari ishlab chiqish.

10. Ichki audit tuzilmasi xodimlari faoliyati samaradorligini baholash natijalari.

Vazirlik ichki audit xizmati xodimlari faoliyatining samaradorligi yig'ma ko'rsatkichlari 100% foizni tashkil etadi, jumladan byudjet to'g'risidagi qonunchilik buzilishining holatlarining oldini olishdagi natijalari 30% foizni, masofaviy nazoratni amalga oshirishdagi natijalar 30% foiz, ichki audit yillik rejasida xodi mas'ul bo'lgan ichki audit tadbirlarini o'tkazilishi 20% foiz, berilgan taklif va tavsiyalarning ijrosi 20% foizni tashkil qilgan. (10, 10.1, 10.2, 10.3 va 10.4-jadvallar).

A.Sadikov

Ichki audit bo'limi boshlig'i

(imzo)

(kun, oy, yil)

Izoh. Hisobot ichki audit xizmati tomonidan har bir qism bo'yicha bayon etiladi. Agar ichki audit xizmati faoliyatida birorta qismi bo'yicha ma'lumotlar mavjud bo'lmasa, mazkur qismda "tegishli ma'lumotlar mavjud emas" yozuvi bilan ko'rsatiladi. Hisobotning hajmi bo'yicha chegara mavjud emas.

Hisobotga tegishli jadvallar ilova qilinadi.

Shuningdek, ichki audit xizmati tomonidan hisobotga davlat organi va tashkiloti ichki audit faoliyatiga oid qo'shimcha ma'lumotlar kiritilishi mumkin.

1-jadval

**Togʻ-kon sanoati va geologiya vazirligi Ichki audit xizmati xodimlari toʻgʻrisida
maʼlumot**

01.04.2025-yil

T/r	Tizimdagi tashkilotlar soni	Ichki audit xizmatlari shtat birliklari soni		
		jami	markaziy apparatda	budjet tashkilotlari darajasida
1	17	4	2	2

Ichki audit boʻlimi boshligʻi



A.Sadikov

2025-yil 1 aprel holatiga Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi Ichki audit xizmati yillik rejasining bajarilishi to'g'risida ma'lumot

T/r	Ichki audit tadbirlari	Hisobot davrida o'tkazilgan jami ichki audit tadbirlari		Ichki audit yillik rejasida					Rejadan tashqari							
				Hisobot davrida ichki audit yillik rejasiga kiritilgan ichki audit tadbirlari		Ichki audit yillik rejasida hisobot davrida o'tkazilgan ichki audit tadbirlari		Yillik rejaning hisobot davrida bajarilishi	Hisobot davrida jami o'tkazilgan rejadan tashqari ichki audit tadbirlari		shundan					
											fuqarolar ishtirokidagi audit tizimi orqali aniqlangan		budjet to'g'risidagi qonunchilik buzilishi faktlari to'g'risida ma'lumotlar asosida		boshqa holatlarda	
		tadbirlar soni	obyektlar soni	tadbirlar soni	obyektlar soni	tadbirlar soni	obyektlar soni	foizda	tadbirlar soni	obyektlar soni	tadbirlar soni	obyektlar soni	tadbirlar soni	obyektlar soni	tadbirlar soni	obyektlar soni
A	I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi	1	1	1	1	1	1	100%	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Ozbekgeofizika AJ	1	1	1	1	1	1	100%	0	0	0	0	0	0	0	0
	Jami	2	2	2	2	2	2	100%	0	0	0	0	0	0	0	0

Ichki audit bo'limi boshlig'i



A.Sadikov

2025-yil 1 aprel holatiga Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi Ichki audit xizmati faoliyatining umumiy natijalari

(mln.so'mda)

T/r	Ichki audit tadbirlari	O'tkazilgan ichki audit tadbirlarida aniqlangan moliyaviy xato va kamchiliklar				Tegishli budjetga yoki korhona hisobiga tiklangan mablag'lar				Huquqiy baho berish uchun vakolatli organlarga yuborilgan holatlar				Ichki audit tadbirlari natijalariga ko'ra intizomiy jazo qo'llanilgan xodimlar soni	shundan		
		tadbirlar soni	obyektlar soni	holatlar soni	summasi	tadbirlar soni	obyektlar soni	holatlar soni	summasi	tadbirlar soni	obyektlar soni	holatlar soni	summasi		Hayfsan	Jarima	Lavozimdan ozod etish
A	I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi	1	1	13	46,7	1	1	13	46,7								
2	Qzbekgeofizika AJ	1	1	59	28,8	1	1	59	28,8								
	Jami	8	8	72	75,5	8	8	72	75,5	0	0	0	0	0	0	0	0

Izoh. Jadvalda ichki audit tadbirlari natijalari haqidagi ma'lumotlar yo'nalishlar, sohalar kesimida ko'rsatilishi mumkin.

Ichki audit bo'limi boshlig'i



A.Sadikov

2025-yil 1 aprel holatiga Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi Ichki audit xizmati natijalari bo'yicha taklif va tavsiyalarining bajarilishi

T/r	Taklif va tavsiyalar	Hisobot davrida o'tkazilgan jami ichki audit tadbirlari		shundan			
				Ichki audit yillik rejasi asosidagi ichki audit tadbirlari natijasida berilgan taklif va tavsiyalarining bajarilishi		Rejadan tashqari ichki audit tadbirlari natijasida berilgan taklif va tavsiyalarining bajarilishi	
		tadbirlar soni	obyektlar soni	takliflar soni	bajarilishi	takliflar soni	bajarilishi
A	1	2	3	4	5	6	7
1	Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi	1	1	6	6		
2	Ozbekgeofizika AJ	1	1	7	7		
	Jami	2	2	13	13	0	0

Izoh. Jadvalda taklif va tavsiyalar haqidagi ma'lumotlar yo'nalishlar, sohalar kesimida ko'rsatilishi mumkin.

Ichki audit bo'limi boshlig'i



A.Sadikov

2025-yil 1 aprel holatiga Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi Ichki audit xizmati tomonidan profilaktika tadbirlari natijasida oldi olingan (bartaraf etilgan) samarasiz xarajatlar to'g'risida ma'lumot

mln.so'm

T/r	Profilaktika tadbirlari	Shundan:															
		Profilaktika tadbirlari natijasida oldi olingan (bartaraf etilgan) samarasiz xarajatlar				Noqonuniy xarajatlarning oldi olingan				Maqbullashtirilgan mablag'lar				Uslubiy xatoliklar			
		Tadbirlar soni	Obyektlar soni	Holatlar soni	Summasi	Tadbirlar soni	Obyektlar soni	Holatlar soni	Summasi	Tadbirlar soni	Obyektlar soni	Holatlar soni	Summasi	Tadbirlar soni	Obyektlar soni	Holatlar soni	Summasi
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1	Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi	1	1	1	5 000,0					1	1	1	5 000,0				
2	Навоний кончилик ва технологиялар университети	1	1	2	614,1					1	1	2	614,1				
3	Навоний кончилик ва технологиялар университети Академик лицей	1	1	1	367,3					1	1	1	367,3				
4	Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi markaziy apparati	1	1	15	146,9									1	1	15	146,9
5	Узбекгеофизика АЖ	1	1	71	87,9									1	1	71	87,9
	Jami	5	5	90	6216,2	0	0	0	-	3	3	4	5 981,40	2	2	86	234,8

Izoh. Jadvalda profilaktika tadbirlari natijalari haqidagi ma'lumotlar yo'nalishlar, sohalar kesimida ko'rsatilishi mumkin.

Ichki audit bo'limi boshlig'i



A.Sadikov

**2025-yil 1 aprel holatiga Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi Ichki audit xizmati tomonidan masofaviy audit o'tkazilgan obyektlar to'g'risida
ma'lumot**

mln.so'm

T/r	Masofaviy audit tadbirlari	Masofaviy audit o'tkazilgan ichki audit obyektlari soni	Masofaviy audit orqali aniqlangan shubhali operatsiyalar bo'yicha o'tkazilgan ichki audit tadbirlari natijalari		Shundan:					
					Oldi olingan (bartaraf etilgan) moliyaviy xato va kamchiliklar		Tegishli budjetga tiklangan mablag'lar		Huquqiy baho berish uchun vakolatli organlarga yuborilgan holatlar	
			Obyektlar soni	Summasi	Obyektlar soni	Summasi	Obyektlar soni	Summasi	Obyektlar soni	Summasi
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi									
2	Ўзбекгидрогеология ДМ	1	1	387,7	1	387,7				
3										
4										
	Jami	1	1	387,7	1	387,7	0	0	0	0

Izoh. Jadvalda masofaviy audit tadbirlari natijalari haqidagi ma'lumotlar yo'nalishlar, sohalar kesimida ko'rsatilishi mumkin.

Ichki audit bo'limi boshlig'i



A.Sadikov

2025-yil 1 aprel holatiga Tog‘-kon sanoati va geologiya vazirligi Ichki audit xizmati faoliyatining sifatini baholash va oshirish yuzasidan chora-tadbirlar rejasi bo‘yicha amalga oshirilgan ishlar

T/r	Baholash natijasida berilgan taklif va tavsiyalar	Amalga oshirilgan ishlar	Bajarilgan muddati	Asosi
1	“tegishli ma’lumotlar mavjud emas”			
2				
3				
4				

*Baholash natijasida ishlab chiqilgan chora-tadbirlar rejasi ijrosi bayon etiladi.

Ichki audit bo‘limi boshlig‘i



A.Sadikov

2025-yil 1 aprel holatiga Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi tizimidagi budjet hisobidan moliyalashtirilmaydigan nobudjet muassasa hamda tashkilotlarda moliyaviy-xo'jalik faoliyati bo'yicha o'tkazilgan nazorat ishlariga oid hujjatlarning ichki audit xizmati tomonidan amalga oshirilgan monitoringi to'g'risida ma'lumot

(mln.so'mda)

T/r	Tashkilot nomi	Nazorat ishini o'tkazgan tashkilot nomi	Nazorat turi (audit, tekshirish, taftish)	Nazorat ishi qamrab olingan davr	Nazorat ishlari o'tkazilgan sana	Nazorat ishi davomida aniqlangan moliyaviy kamchiliklar summasi	shundan								
							Kamomad	O'g'irlik va noqonuniy o'zlashtirish	Kam to'langan pul mablag'i	Noqonuniy xarajat	Ortiqcha rejalashtirilgan mablag'lar	Maqbullashtirilgan mablag'	Maqsadsiz xarajat	Samarasiz xarajat	Davlat xaridlari qoidalarini buzish
1	Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi tizimidagi budjet hisobidan moliyalashtirilmaydigan nobudjet muassasa hamda tashkilotlarga moliyaviy nazorat organlari tomonidan nazorat tadbirlari o'tkazilmagan.														
...															

Ichki audit bo'limi boshlig'i



A.Sadikov

**2025-yil 1 aprel holatiga Togʻ-kon sanoati va geologiya vazirligi Ichki audit xizmati tomonidan aniqlangan tizimli xavflar
va ularning oldini olish (bartaraf etish) bo'yicha
TAKLIFLAR**

T/r	Tizimli xavflar mazmuni	Tizimli xavflarning oldini olish yoki bartaraf etish bo'yicha ko'rilayotgan choralar (takliflar)	Izoh (taklif va tavsiyalarning asoslanishi)
Moliyaviy xato va kamchiliklar hamda ularni bartaraf etish bo'yicha			
1	Soliq hisobotlarini shakllantirish	Soliq kodeksida notijorat tashkilot tijorat faoliyati bilan shug'ullansa QQS va Foyda solig'i to'lovchisi hisoblanadi. Biroq UzASBO-2 dasturida soliqlarni hisobini yuritish modulini kiritish.	Soliq kodeksi
2	Iqtisodiyot va moliya vazirligi Budgetdan mablag' oluvchi davlat muassasalarini to'liq UzASBO-2 tizimiga o'tkazishni tezlashtirish.	1-guruhdan kassa xarajati va 4-guruhga qaytarilgan (vazvrd) mablag' bo'lib tushush mexanizimini ishlab chiqish	PQ-88 09.03.2023
3	Xodimlarga beriladigan alohida ro'l tizimida qayta ko'rib chiqish 1) Billing tizimida ishlovchi xodim UzASBO-2 dasturida tushumlarni ko'rish imkoni mavjud emas 2) Bir martalik va doimiy to'lovlar kadrlar hisobi modulidan ish haqi hisobi moduliga o'tkazish kerak	1) Lavozim yo'riqnomasidan kelib chiqib ro'l berish kerak	Lavozim yo'riqnomasi
4	Xodimlar bilan bo'ladigan barcha hisob-kitoblar ish haqi hisobi modulida emas (<i>bir martalik va doimiy to'lovlar kadrlar hisobi modulida</i>)	Xodimlar bilan hisob-kitoblarni to'g'ri hisobini yuritish uchun Bir martalik va doimiy to'lovlar kadrlar hisobi modulidan ish haqi hisobi moduliga o'tkazish kerak	Lavozim yo'riqnomasi

Ichki audit bo'limi boshlig'i

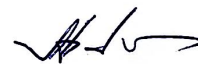


A.Sadikov

Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi Ichki audit xizmati xodimlari faoliyatining samaradorligi
Yig'ma ko'rsatkichlari

T/r	Ichki audit xizmati xodimlari FIO	Lavozimi	Ko'rsatkichlar kesimida				Yig'ma ko'rsatkich	Berilgan baho
			Budjet to'g'risidagi qonunchilik buzilishi holatlarining oldini olishdagi natijalar	Masofaviy nazoratni amalga oshirishdagi natijalar	Ichki audit yillik rejasida xodim mas'ul bo'lgan ichki audit tadbirlarining o'tkazilishi	Berilgan taklif va tavsiyalarning ijrosi		
1	Sadikov Alisher Djalalidinovich	Bo'lim boshlig'i	30%	30%	20%	20%	100%	a'lo
2	Izbasarov Baxodir Ergashevich	Bosh mutaxassis	14%	30%	20%	20%	84%	yaxshi

Ichki audit bo'limi boshlig'i



A.Sadikov

10.1-jadval

Togʻ-kon sanoati va geologiya vazirligi Ichki audit xizmati xodimlari tomonidan 2025-yilning I choragida byudjet toʻgʻrisidagi qonunchilik buzilishi holatlarining oldini olishdagi natijalar toʻgʻrisida

MA'LUMOT

mln soʻmda

T/r	Ichki audit xizmati xodimlari FIO	Lavozimi	2024-yilning I choragida oʻtkazilgan profilaktika natijasi		2025-yilning I choragida oʻtkazilgan profilaktika natijasi		Belgilang an vazn	Profilaktika natijalari koʻrsatkichi (foizda)
			holatlar soni	summasi	holatlar soni	summasi		
1	Sadikov Alisher Djalalidinovich	Boʻlim boshligʻi	4	58,5	16	5146,9	0,3	30%
2	Izbasarov Baxodir Ergashevich	Bosh mutaxassis	12	55,1	74	1069,3	0,3	30%
Jami			16	113,6	90	6216,2		

Ichki audit boʻlimi boshligʻi



A.Sadikov

Togʻ-kon sanoati va geologiya vazirligi Ichki audit xizmati xodimlari tomonidan 2025-yilning I choragida masofaviy nazoratni amalga oshirishdagi natijalari toʻgʻrisida
MA'LUMOT

mln soʻmda

T/r	Ichki audit xizmati xodimlari FIO	Lavozimi	2024-yilning I choragida oʻtkazilgan masofaviy nazorat natijasi		2025-yilning I choragida oʻtkazilgan masofaviy nazorat natijasi		Belgilangan vazn	Masofaviy nazorat natijalari koʻrsatkichi (foizda)
			holatlar soni	summasi	holatlar soni	summasi		
1	Sadikov Alisher Djalalidinovich	Boʻlim boshligʻi			1	103,25	0,3	30%
2	Izbasarov Baxodir Ergashevich	Bosh mutaxassis			2	284,45	0,3	30%
Jami			0	0	3	387,7		

Ichki audit boʻlimi boshligʻi



A.Sadikov

**Togʻ-kon sanoati va geologiya vazirligi Ichki audit xizmati xodimlari tomonidan 2025-yilning I choragida yillik reja asosida
ichki audit tadbirlarining oʻtkazilishi natijalari toʻgʻrisida
MA'LUMOT**

T/r	Ichki audit xizmati xodimlari FIO	Lavozimi	Ichki audit yillik rejasi asosida		Belgilangan vazn	Yillik rejaning bajarilishi natijalari koʻrsatkichi (foizda)
			2025-yilning I choragiga belgilangan tadbirlar	2025-yilning I choragida oʻtkazilgan tadbirlar		
1	Sadikov Alisher Djalalidinovich	Boʻlim boshligʻi	2	2	0,2	20%
2	Izbasarov Baxodir Ergashevich	Bosh mutaxassis	2	2	0,2	20%
Jami			4	4		

Ichki audit boʻlimi boshligʻi



A.Sadikov

**Togʻ-kon sanoati va geologiya vazirligi Ichki audit xizmati xodimlari tomonidan berilgan taklif va tavsiyalarning
2025-yil I chorakda ichki audit obyektlari tomonidan bajarilishi natijalari toʻgʻrisida**

MA'LUMOT

T/r	Ichki audit xizmati xodimlari FIO	Lavozimi	Reja asosidagi tadbirlar natijasida berilgan taklif va tavsiyalarning bajarilishi		Rejadan tashqari tadbirlar natijasida berilgan taklif va tavsiyalarning bajarilishi		Belgilangan vazn	Taklif va tavsiyalarning bajarilishi natijalari koʻrsatkichi (foizda)
			takliflar soni	bajarilishi	takliflar soni	bajarilishi		
1	Sadikov Alisher Djalalidinovich	Boʻlim boshligʻi	6	6	0	0	0,2	20%
2	Izbasarov Baxodir Ergashevich	Bosh mutaxassis	7	7	0	0	0,2	20%
Jami			13	13	0	0		

Ichki audit boʻlimi boshligʻi



A.Sadikov