

**Tog‘-kon sanoati va geologiya vazirligi ichki audit xizmati faoliyatining
2024-yil I-chorak yakunlari bo‘yicha
HISOBOTI**

I. Umumiy ma’lumotlar

Tog‘-kon sanoati va geologiya vazirligi (keyingi o‘rinlarda Vazirlik)ning markaziy apparatida ichki audit faoliyatini amalga oshiruvchi hamda boshqa tarkibiy tuzilmalardan mustaqil tarkibiy bo‘linma tashkil etilgan bo‘lib, unda 1 bir shtat birligi mavjud. Vazirlikning 19 ta tizim osti tashkilotlarida jami 10 ichki audit shtat birliklari mavjud shundan 2 tasi vakant (1-jadval)

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

Hisobot davrida vazirlikning yillik rejasiga muvofiq bitta nazorat tadbiri va bitta rejadan tashqari audit tadbirlari o‘tkazildi. Rejaga muvofiq mart oyida o‘tkazilgan nazorat tadbiri vazirlik tizimidagi geologiya fanlari universitetida amalga oshirildi. Universitetning 47 21 500 xarajatlar moddasiga muvofiq “Uy-joy-kommunal xizmatlar buyicha xar oylik kompensatsiya to‘lovlari” bo‘yicha 655 nafar talaba uchun oylik ijara pulining 50 foiz qoplab berish xarajatlari uchun 2 225 210,0 ming so‘m rejalashtirilgan, o‘rganish natijasida talabalar soni 124 nafarni tashkil etdi va 2024 yil uchun davlat budjetidan ajratilgan mablag‘lar hisobidan xarajatlar smetasini 1 546 809 ming so‘mga hamda budjetdan tashqari rivojlantirish jamg‘armasi hisobidan xarajatlar smetasini universitet balansida mavjud 2 dona avtotransport vositasi vazirlik tizimidagi tashkilotlarga beg‘araz berish natijasida budjetdan tashqari rivojlantirish jamg‘armasi hisobidan 8 ta shtat birligi hamda avtotransport vositalarini joriy ta‘mirlash va yoqilg‘i xarajatlari jami 498 035,4 ming so‘m jami 2 044 844,4 ming so‘mga kamaytirish va/yoki ularni qayta taqsimlash bo‘yicha vazirlikka taklif kiritish tavsiya qilindi. Rejadan tashqari nazorat tadbiri O‘zbekiston Respublikasi Bosh prokuraturasining “Tog‘-kon, geologiya va sanoat xavfsizligini nazorat qilish inspeksiyasi” DMda ichki audit o‘tkazish to‘g‘risidagi 2024 yil 2 martdagi 10.2/4-56046-24-sonli xatiga muvofiq o‘tkazilib, unda Davlat geologiya va mineral resurslar qo‘mitasi huzuridagi “Kon-geologiya faoliyatini nazorat qilish inspeksiyasi” DM hamda Tog‘-kon sanoati va geologiya vazirligi huzuridagi “Tog‘-kon, geologiya va sanoat xavfsizligini nazorat qilish inspeksiyasi” DM mas‘ullari tomonidan fuqarolar I. Raximov, R. Abdusalimov hamda A. Sattarovlarga nisbat qabul qilingan noqonuniy buyruqlar oqibatida ushbu budjet tashkilotlarga keltirilgan 230 910 803 so‘m miqdordagi zararni qoplash tavsiya qilindi. (2,3 va 4-jadvallar)

Tizimdagi geologiya fanlari universiteti yangi oliy ta‘lim muassasasi bo‘lganligi va kelasi yilga talabalar sonini rejalashtirishda taxliliy ma‘lumotlar yetarli emasligi natijasida xarajatlar smetasida mablag‘larni ortiqcha rejalashtirilgan va oqibatda mablag‘larni qayta taqsimlash va tasdiqlash zaruriyati yuzaga kelmoqda.

Shuningdek, tashkilotlarda mehnat shartnomasini bekor qilish bilan bog‘liq holatlarda mehnat munosabatlari ularni oqibatlari yuridik jixatdan to‘liq baholamaslik noqonuniy buyruqlar qabul qilishga shu bilan tashkilotga hodimga majburiy progul uchun ma‘naviy zarar va shunga o‘xshash to‘lovlarni undirish kabi ortiqcha xarajatlarni yuzaga keltirmoqda.

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

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

IV. Ichki audit obektlari tomonidan chora-tadbirlar rejasining bajarilishi to'g'risidagi ma'lumotlar.

Davlat geologiya va mineral resurslar qo'mitasi huzuridagi "Kon-geologiya faoliyatini nazorat qilish inspeksiyasi" DM hamda Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi huzuridagi "Tog'-kon, geologiya va sanoat xavfsizligini nazorat qilish inspeksiyasi" DM mas'ullari tomonidan fuqarolar I. Raximov, R. Abdusalimov hamda A. Sattarovlarga nisbat qabul qilingan noqonuniy buyruqlar oqibatida ushbu budjet tashkilotlarga keltirilgan 230 910 803 so'm miqdordagi zararni qoplash tavsiyasiga ko'ra tashkilot mas'ullaridan zarar qoplash maqsadida buyruq qabul qilinib ijroga qaratilgan.

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

Vazirlik tizimosti tashkilotlarida ichki audit xizmati faoliyatini rivojlantirish maqsadida ichki audit xodimlarini rag'batlantirish masalalarini normativ xuquqiy xujjatlarda nazarda tutish.

VI. Ichki audit xizmati faoliyati sifatini ta'minlash va oshirish bo'yicha amalga oshirilgan ishlar.

Vazirlikda ichki audit xizmatini mustahkamlash maqsadida markaziy apparnda mavjud bir shtat birligini ikkitaga oshirish taklifi kiritilgan.

Joriy yil II -choragida vazirlik tizimosti tashkilotlarining buxgalteriya va iqtisodiyot bo'limlari hamda ichki audit xizmati xodimlarning malakasini oshirishga qaratilgan sohaga oid seminar va treninglar tashkil etish rejalashtirilgan.

VII. Aniqlangan tizimli kamchiliklar, xavflar va ularning oldini olish hamda bartaraf etish bo'yicha amalga oshirilgan ishlar

Geologiya-qidiruv ishlari 2018-2022 yillarda qayta ishlab chiqilgan (ish birligiga) va Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi tomonidan tasdiqlangan 56 kitobdan iborat 22 turdagi "Smeta me'yorlari to'plami" asosida amalga oshirilib kelinmoqda. Ushbu "Smeta me'yorlari to'plami" 1998 yildagi "Smeta me'yorlari to'plami" asos qilib oligan hamda har bir ish birligi o'lchamlariga keltirilgan.

Oxirgi besh yillikda geologiya sohasiga bir qancha zamonaviy asbob-uskuna hamda dasturiy ta'minotlar xarid qilinib, ishlab chiqarishga jalb qilindi. Bu esa o'z navbatida amaldagi "Smeta me'yorlari to'plami" ni qayta ko'rib chiqishni taqozo etmoqda. Tegishli vazirlik va idorlardan mutaxassislar jalb qilib "Smeta me'yorlari to'plami" ni qayta ko'rib chiqish maqsadida vazirlikda ishchi guruh tashkil etilgan (6-jadval)

VIII. Vazirlik faoliyatida budjet intizomini mustahkamlash, xavflarni profilaktika qilish hamda budjet xarajatlari natijadorligi va samaradorligini oshirish bo'yicha takliflar.

O'zbekiston Respublikasi Hisob palatasi, Bosh prokuratura, Iqtisodiyot va moliya vazirligi hamda Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligining qo'shma qaroriga muvofiq Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi(keyingi o'rinlarda - vazirlik)ga hamda uning quyi tuzilmalariga ajratilgan budjet mablag'larining maqsadli sarflanishini doimiy monitoring qilinib kelinmoqda.

Vazirlik tizimosti tashkilotlari tomonidan amalga oshirilayotgan (bajarilayotgan) geologiya qidiruv ishlarini va ularning natijasidagi geologik ma'lumotlarni (hisobotlarni) qabul qilish saqlash jarayonini raqamlashtirish.