

**Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi ichki audit xizmati faoliyatining
2024-yil II 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 tizimosti tashkilotlarida jami 10 ichki audit shtat birliklari mavjud shundan 2 tasi vakant.

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

Hisobot davrida vazirlikning yillik rejasiga muvofiq ikkita nazorat tadbiri o'tkazildi. Jumladan,

Rejaga ko'ra, O'zbekiston Respublikasi Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligi tizimiga ajratilgan budget mablag'larning maqsadli va samarali sarflanishi hamda budget daromadlarining to'liqligini ta'minlash buyicha 2024-yil I chorakdagi rivojlantirish dasturlarining samaradorlik indikatorlari ijrosi natijalarini taxlil qilish va baholash belgilangan. Unga ko'ra, vazirlikning 2024-yil I chorakdagi rivojlantirish dasturlarining samaradorlik indikatorlarining ijrosi geologiya qidiruv ishlarini mavsumiyligini inobatga olgan holda dastur doirasida foydali qazilmalar zaxira va resurslarini o'stirilishi yilning II-III choragidan bajarilishi rejalashtirilgan.

Shu munosabat bilan, vazirlikning rivojlantirish dasturlarining samaradorlik indikatorlaridagi 10 ta yakuniy natija ko'rsatkichlaridan faqat "uglevodorodlar resurslari (shartli yoqilg'i)" yillik ko'rsatkichi ijrosi 60,2 foiz ta'minlangan va bevosita (to'g'ridan-to'g'ri) natija ko'rsatkichlaridagi 3 ta ko'rsatkichdan faqat "uglevodorodlar bo'yicha istiqbolli maydonlarining 3D modelini yaratish" yillik ko'rsatkichi 33,3 foizga bajarilgan.

Shuningdek, rejaga muvofiq aprel oyida o'tkazilgan nazorat tadbiri vazirlik tizimidagi "Geologiya va geofizika instituti" davlat muassasasida amalga oshirildi. Taqdim etilgan hujjatlarning haqqoniyligi o'rganilganda, bir qator xato va kamchiliklarga yo'l qo'yilganligi aniqlandi.

Jumladan, ilmiy-pedagogik va mehnat faoliyati bilan shug'ullanuvchi ilmiy darajaga ega xodimlarga 2022-yilda erishgan natijalariga ko'ra Katta ilmiy xodim E.Amirovga yuqoridagi nizomning 3-bob j-bandi bo'yicha xorijiy ilmiy, ilmiy-ommabop jurnallar tahrir hay'ati a'zosi bo'lmasada, "RROCEDIA" jurnalini taqdim etgan ma'lumotnomasiga asosan 30,0 foiz miqdorida lavozim maoshiga nisbatan qo'shimcha haq belgilangan. Natijada E.Amirovga 15,0 foiz o'rniga 30,0 foiz (+15,0) miqdorida qo'shimcha haq belgilangan va 2023-yilda jami 10 619 336 so'm qo'shimcha haq ortiqcha hisoblangan.

Laboratoriya boshlig'i L.Sadikovaga nizomning j-bandi bo'yicha xorijiy ilmiy, ilmiy-ommabop jurnallar tahrir hay'ati a'zosi bo'lmasada, taqdim etilgan 2 dona sertifikatlariga asosan 30,0 foiz miqdorida yoki (+30,0) noto'g'ri qo'shimcha haq belgilanib, 2023-yilda jami 34 710 819 so'm qo'shimcha haq noto'g'ri hisoblangan.

Bosh ilmiy maslahatchi R.Axundjanovga nizomning j-bandi bo'yicha 2 ta mahalliy ilmiy, ilmiy-ommabop jurnallar tahrir hay'ati a'zoli uchun 15,0 foiz o'rniga 30,0 foiz ya'ni (+15,0) ortiqcha qo'shimcha haq belgilanib, 2023-yil davomida jami 16 550 520 so'm qo'shimcha haq hisoblangan.

Xuddi shunday, Institut direktori A.Nurxodjaevga nizomning j-bandi bo'yicha 2 ta mahalliy ilmiy, ilmiy-ommabop jurnallar tahrir hay'ati a'zoligi uchun 15,0 foiz o'rniga 30,0 foiz belgilanishi oqibatida 2023-yil yanvar oyida 1 462 848 so'm ortiqcha qo'shimcha haq hisoblangan.

Natijada 2023-yil davomida muassasa xodimlariga jami 100 238 876 so'm ortiqcha hisoblanib, 88 210 211 so'm to'lab yuborilgan.

Yuqoridagilardan kelib chiqib, "Geologiya va geofizika instituti" davlat muassasasi rahbariyatiga tegishli tavsiyalar berildi.

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

Tog'-kon sanoati va geologiya vazirligining 2024-yil 20-martdagi 28-sonli buyrug'i bilan Geologiya fanlari universitetida o'tkazilgan moliyaviy nazorat tadbirlarida aniqlangan xato kamchiliklarni bartaraf etish bo'yicha chora-tadbirlar rejasiga muvofiq Universitetga 2024-yil uchun davlat budjetidan ajratilgan mablag'larni 1 546 809 ming so'mga kamaytirilgan holda yillik xarajatlar smetasi ishlab chiqilgan va tasdiqlangan.

Shuningdek, "Geologiya va geofizika instituti" davlat muassasasida o'tkazilgan ichki audit tadbirida berilgan tavsiyalarga ko'ra muassasa tomonidan xodimlarga ortiqcha to'langan 46 163 564 so'm miqdordagi mablag'lar budjetga tiklangan.

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 mustaxkamlash maqsadida markaziy appartda mavjud bir shtat birligini ikkitaga oshirish taklifi kiritilgan.

Joriy yil III 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).

Shuningdek, O‘zbekiston Respublikasi Hisob palatasi hamda Bosh prokuraturaning 2024-yil 8-maydagi “Davlat budjeti mablag‘larining maqsadli va samarali ishlatilishi ustidan monitoring va nazorat tizimini yanada kuchaytirish to‘g‘risida”gi qo‘shma yig‘ilish 6-son Bayoniga muvofiq Tog‘-kon sanoati va geologiya vazirligi sohasida moliyaviy va boshqa xavf (risk) larni barvaqt oldini olish uchun kollegial asosda tegishli tarkibiy bo‘linmalar rahbarlaridan iborat Tog‘-kon sanoati va geologiya vazirligi “Xavflarni boshqarish” qo‘mitasini tashkil etildi.

VIII. Vazirlik faoliyatida budget intizomini mustahkamlash, xavflarni profilaktika qilish hamda budget 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 vazirligiga hamda uning quyi tuzilmalariga ajratilgan budget mablag‘larining maqsadli sarflanishini doimiy monitoring qilinib kelinmoqda.

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

**Ichki audit bo‘lmi
bosh mutaxassisi**

A. Sadikov
