



Ref .

الرقم: ٩٢
التاريخ: ٢٠١٧/١٢/٢٤

الى / الامانة العامة لمجلس الوزراء - مكتب الامين العام
م/ نتائج تدقيق الحساب البديل لصندوق تنمية العراق لعام ٢٠١٦

تحية طيبة ...

قامت شركة التدقيق الدولية KPMG استنادا الى العقد الموقع مع حكومة العراق (وزارة المالية)، ولاستكمال متطلبات عمل لجنة الخبراء الماليين وفقا لقرار تأسيسها ومحاضر اجتماعاتها، بتدقيق الحساب اعلاه من جانبي الايرادات والنفقات للفترة من ١/١ لغاية ٢٠١٦/١٢/٣١. دقت الشركة (٢٨) وزارة وادارة غير مرتبطة بوزارة و(٥) محافظات ومتابعة نتائج معالجة الملاحظات للسنوات السابقة، ونرفق طيا نسخة من التقارير التي تناولت الملاحظات التي حدثت في عام ٢٠١٦ (الجديدة) بالاضافة الى تقارير تتعلق بالملاحظات عن الاعوام السابقة ولا زالت مستمرة لم تتم معالجتها، لإيداعها الى الوزارات والدوائر غير المرتبطة بوزارة والمحافظات ولإتخاذ ما ترونه مناسباً لمعالجتها. ويبين الجدول التالي توزيع الملاحظات البالغة (٤٤١) ملاحظة حسب درجة خطورتها.

التفاصيل	العدد	عالية الخطورة	النسبة %	متوسطة الخطورة	النسبة %
الملاحظات الجديدة	٢٣٩	١٦٢	٦٨	٧٧	٣٢
ملاحظات السنوات السابقة المستمرة	٢٠٢	١٥٨	٧٨	٤٤	٢٢
المجموع	٤٤١	٣٢٠	٧٣	١٢١	٢٧

وإدناه امثلة على اهم الملاحظات التي نرى منحها الاولوية في المتابعة مع الوزارات والدوائر ذات العلاقة لتجاوزها:

١. كررت الشركة ما سبق ان اوردته شركات التدقيق المعنية بالسنوات السابقة بتحفظها على حسابات عام ٢٠١٦ للأسباب التالية:

أ. لم يتم التحقق من كامل كميات انتاج النفط في اقليم كردستان للاعوام ٢٠١٢ - ٢٠١٦ لكون التقارير المستلمة من قبل وزارة النفط تتضمن فقط الكميات التي تم ضخها في خط الانابيب عبر ميناء جيهان.

ب. لم تتمكن حكومة العراق من اعتماد تقرير دقيق لقيمة الموجودات المجمدة في الخارج التي يمكن تحويلها الى الحساب (وقد اقترحت لجنة الخبراء الماليين في حينه على وزارة المالية متابعة ذلك الملف حسب العائدية).

٢. هناك ملاحظات مشتركة بين اكثر من ادارة حكومية تكررت خلال السنوات السابقة لم يجر تصنيفها رغم التأكيدات المستمرة على ذلك، مع ان بعضها هام جدا ومؤثر على سلامة التصرف المالي وكفاءة التدقيق الداخلي والخارجي وان اغلبها يتعلق بالخطة الاستثمارية. ويبين الجدول رقم (١) المرفق تلك الملاحظات والجهات التي تشترك بها.



٣. ادناه امثلة على الملاحظات التفصيلية التي نرى ضرورة متابعة معالجاتها مع الوزارات والدوائر ذات العلاقة.

أ. لوحظ اخفاق وتدني انجاز أغلب الشركات الحكومية في التزاماتها بتنفيذ المشاريع (العقود) المحالة اليها رغم توفر التمويل اللازم بذلك، مما يتطلب اعادة النظر لمنح شركات القطاع الخاص نفس الفرص الممنوحة لشركات القطاع العام لغرض ضمان شركات اكثر قدرة على التنفيذ والانجاز السريع للمشاريع، ويوضح الجدول رقم (٢) بعضها.

ب. تعذر على شركة التدقيق الدولية تدقيق بعض أنشطة الجهات المعنية بسبب عدم تزويدها بالوثائق المطلوبة لاستكمال متطلبات التدقيق، والجدول التالي يوضح امثلة على ذلك:

الوثائق المطلوبة	الجهة
ملحق العقد الخاص بشروط ومواعيد تسليم طائرت CS300	الشركة العامة للخطوط الجوية العراقية
كافة متطلبات تدقيق المحافظة وعدم تسهيل مهمة فريق التدقيق لعام ٢٠١٦	محافظة القادسية
١. الكشوفات التفصيلية للسلف والامانات الاستثمارية الموقوفة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ ٢. المخاطبات بين المنشأة وديوان الرقابة المالية بشأن اسباب عدم مصادقة البيانات المالية للاعوام (٢٠١٠ - ٢٠١٦)	المنشأة العامة للطيران المدني
ملفات موظفي المحافظة والامور الخاصة بالقسم الاداري	محافظة ميسان
الكشوفات التحليلية للسلف والامانات الموقوفة من (٢٠٠٣ - ٢٠١٦)	وزارة الداخلية

ج. لا يتوفر لدى وزارة التخطيط كشف بكافة المشاريع الاستثمارية المشمولة بالقرار ٣٤٧ (٢٠١٥)، بل تقوم دائرة (متابعة العقود الحكومية العامة) في وزارة التخطيط بدراسة الاوليات المتعلقة بالمشاريع المقدمة للوزارة فقط واعداد تسوية بمستحقات المقاولين، وبين التقرير الى ان هنالك مشاريع مشمولة بالقرار اعلاه الا ان الجهات المعنية لم ترسل الاوليات الى الوزارة لرفعها الى الدائرة المذكورة اعلاه والى لجنة القرار ٣٤٧ (٢٠١٥) في وزارة التخطيط.

د. عدم قيام وزارة المالية بتسوية السلف الموقوفة بينها وبين الوزارات والتي يبلغ رصيدها لغاية نهاية عام ٢٠١٤ حوالي ١٢٦ تريليون دينار، اضافة الى عدم مسك سجلات للسلف الموقوفة لعامي ٢٠١٥ و ٢٠١٦ وذلك لعدم مطابقة سجلات التوحيد لبعض الوزارات والمحافظات والتشكيلات الاخرى، اضافة الى وجود سلف في حسابات بعض الجهات بمبالغ كبيرة جدا كما هو الحال في الشركة العامة للموانئ العراقية.

هـ. لوحظ ان وزارة المالية لم تصادق على سجل التوحيد، لاغلب الوزارات والمحافظات والتشكيلات الاخرى، اما بسبب وجود فروقات او عدم اكتمال الترحيل الى السجل، الامر



الذي يتطلب قيام وزارة المالية بالمتابعة وربط التمويل في الفترة اللاحقة مع اتمام المصادقة على السجل قبل ٣/٣١ من السنة التالية للسنة موضوع التمويل.

و. لم تقم الشركة العامة للاتصالات والبريد من الانتهاء من تطبيق توجيهات ديوان الرقابة المالية الاتحادي بفصل الحسابات الاستثمارية عن الحسابات التشغيلية وتحويلها الى النظام المحاسبي الحكومي للفترة من (٢٠٠٣ - ٢٠١٢/٦/٣٠).

ز. تم سداد مبلغ (٣٣٤٤٧٨٧٦٠٠) دينار الى شركة Hubert من خلال اعتماد مستندي لكامل قيمة العقد الخاص بتجهيز ونصب وتشغيل مضخات لمشروع الرستمية في امانة بغداد، رغم تلكؤ المشروع.

ح. تباطؤ العمل في مشروع مصرفى كربلاء البالغة قيمته (٦,٠٤٠) مليار دولار والموقع مع ائتلاف شركات كورية الامر الذي يؤدي الى تعرض المواد الواصلة الى المشروع للتلف والضرر، علما ان نسبتها ٧٠% من قيمة المواد.

ط. لوحظ تدني نسب الانجاز الفني لعدد من المشاريع بالرغم من مرور فترة طويلة على المباشرة بهذه المشاريع.

ي. لدى فحص عينة من عقود الشركة العامة لتسويق الادوية والمستلزمات الطبية (كيماديا) لوحظ ان بعض المواد المجهزة مخالفة للمواصفات او فاشلة في الفحص او تأخر تجهيزها، بالرغم من اهميتها وتماسها المباشر مع حياة المواطنين، الامر الذي يستدعي دقة الاختيار والاعتماد على الشركات الرصينة عالميا في مجالات تخصصها، ويبين الجدول رقم (٣) المرفق، الملاحظات الخاصة بالشركة اعلاه.

للتفضل بالاطلاع مع التقدير

د. عبد الباسط تركي سعيد
رئيس اللجنة
٢٠١٧/١٢/٤

الجدول رقم (١)

جدول الملاحظات المشتركة لسنة ٢٠١٦ والسنوات السابقة

ت	الملاحظة	الجهة
١.	السلف والامانات والذمم المدينة والدائنة الموقوفة من سنوات سابقة لم تتم تسويتها	وزارات العمل والشؤون الاجتماعية، العدل، المالية، الاعمار والاسكان، الصناعة والمعادن، التعليم العالي والبحث العلمي، الهجرة والمهجرين، الاتصالات، الرياضة والشباب، الثقافة، الداخلية، الزراعة والشركة العامة للتجهيزات الزراعية، التخطيط، الخارجية، الموارد المائية والهيئة العامة للسدود والخزانات والهيئة العامة لمشاريع الري والاستصلاح، وزارة التجارة والشركة العامة لتجارة الحبوب، الصحة، الكهرباء ومديرية مشاريع الانتاج الغازية، النقل والشركة العامة للموانئ العراقية والشركة العامة للسكك الحديدية، امانة بغداد، دائرة ماء بغداد، الجهاز المركزي للإحصاء، المفوضية العليا المستقلة للانتخابات، ديوان الوقف السني، ديوان الوقف الشيعي، ديوان الوقف المسيحي، محافظات بابل، البصرة، ميسان، ذي قار، كربلاء، النجف، واسط، القادسية
٢.	حسم المشاريع وفق القرار ٣٤٧ (٢٠١٥) او عدم اكتمال الاجراءات	وزارات الدفاع/ مديرية الاشغال العامة، العمل والشؤون الاجتماعية، العدل، الثقافة، الهجرة والمهجرين، الشباب والرياضة، الداخلية، الصناعة والمعادن، دائرة العلوم والتكنولوجيا، الزراعة، الصحة، الكهرباء/المديرية العامة لمشاريع الانتاج الغازية، مديرية كهرباء توزيع الكرخ، النقل/ المنشأة العامة للطيران المدني، الشركة العامة للسكك الحديدية، الموارد المائية/ الهيئة العامة لمشاريع الري والاستصلاح، الهيئة العامة لتشغيل مشاريع الري والزراعة، الاتصالات/ الشركة العامة للاتصالات والبريد، الاسكان والتعمير/ دائرة الطرق والجسور، دائرة الاسكان، دائرة المباني، النفط/ شركة المشاريع النفطية، امانة بغداد/ دائرة ماء بغداد، ديوان الوقف السني، ديوان الوقف المسيحي، محافظات بابل، البصرة، ذي قار، كربلاء، واسط، ميسان
٣.	مدد اضافية ممنوحة للشركات تتجاوز في بعض الحالات مدة تنفيذ العقد الاصلية	وزارات الهجرة والمهجرين، الصحة، التجارة/ الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية، الاتصالات/ الشركة العامة لخدمات الشبكة الدولية، النفط/ شركة الخطوط والانايب، النقل/ الشركة العامة للطيران المدني، الاسكان والاعمار/ دائرة الاسكان، امانة بغداد، ديوان الوقف السني، محافظة النجف

٤.	تلكؤ العمل في انجاز المشاريع وتدني نسب الانجاز في البعض منها	وزارات الدفاع/ مديرية الاشغال، الخارجية، الداخلية، الهجرة والمهجرين، الصناعة والمعادن، الزراعة، الصحة/ الشركة العامة لتسويق الادوية والمستلزمات الطبية، الدفاع/ مديرية الاشغال، النقل/ الشركة العامة لموانيء العراق، المنشأة العامة للطيران المدني، شركة خطوط الجوية العراقية، الشركة العامة للسكك الحديد، وزارة الموارد المائية، الهيئة العامة لمشاريع الري والاستصلاح، الكهرباء/ المديرية العامة لمشاريع الانتاج الغازية، الاتصالات/ الشركة العامة للاتصالات والبريد، الاسكان والاعمار/ دائرة الاسكان، دائرة المباني، التربية، الشباب والرياضة، العمل والشؤون الاجتماعية، الداخلية، التعليم العالي والبحث العلمي، دائرة العلوم والتكنولوجيا، امانة بغداد/ دائرة التصاميم، ديوان الوقف السني، ديوان الوقف الشيعي، محافظات البصرة، ذي قار، كربلاء، واسط، بابل، القادسية
٥.	عدم جاهزية مواقع العمل وتغيير التصاميم ومشاكل قانونية	وزارات الثقافة، الصحة، الموارد المائية، النفط/ شركة المشاريع النفطية، شركة مصافي الوسط، التعليم العالي والبحث العلمي، الاتصالات/ الشركة العامة لخدمات الشبكة الدولية، الدفاع/ مديرية الاشغال، الاسكان والاعمار/ دائرة الطرق والجسور، امانة بغداد، دائرة التصاميم، محافظات بابل، البصرة، ميسان، القادسية
٦.	اعتمادات مستندية منتهية لم تغلق ولم تتم تسويتها	وزارات الخارجية، الكهرباء، الموارد المائية/ الهيئة العامة للسدود والخزانات، الاتصالات/ الشركة العامة للاتصالات والبريد، امانة بغداد، محافظة بابل
٧.	موقوفات الحسابات الجارية في المصارف لم تتم تسويتها	وزارات الهجرة والمهجرين، الاتصالات، الشركة العامة للاتصالات والبريد، الصحة/ الشركة العامة لتسويق الادوية والمستلزمات الطبية، التجارة/ الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية، النفط/ شركة خطوط الانابيب، النقل/ الشركة العامة للسكك الحديد، امانة بغداد، دائرة ماء بغداد، المفوضية العليا المستقلة للانتخابات، ديوان الوقف السني، ديوان الوقف المسيحي، محافظة البصرة
٨.	عدم المصادقة على البيانات المالية من قبل ديوان الرقابة المالية او تأخر اعدادها	وزارات الدفاع، الخارجية، الهجرة والمهجرين، العدل، الشباب والرياضة، الصناعة والمعادن، الثقافة، الداخلية، الاسكان والاعمار، النفط، شركة المشاريع النفطية، شركة تسويق النفط، التعليم العالي والبحث العلمي، دائرة العلوم والتكنولوجيا، النقل، شركة الموانئ العراقية، المنشأة العامة للطيران المدني، شركة خطوط الجوية العراقية، الموارد المائية/ الهيئة العامة للسدود والخزانات، التجارة/ الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية، الزراعة، الشركة العامة للتجهيزات الزراعية، الاتصالات، الشركة العامة للاتصالات والبريد، الشركة العامة لخدمات الشبكة الدولية للمعلومات، الصحة/ الشركة العامة لتسويق الادوية والمعدات الطبية، الموارد المائية، الهيئة العامة لمشاريع الري والاستصلاح، المفوضية العليا المستقلة للانتخابات، امانة بغداد، ديوان الوقف الشيعي، محافظات بابل، كربلاء، واسط

٩.	قبول خطابات ضمان من مصارف ناكلية	الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية، ديوان الوقف الشيعي، محافظة البصرة
١٠.	عدم المصادقة على سجل التوحيد من قبل وزارة المالية او عدم مسك السجل وبالتالي عدم مطابقة نهائية للمبالغ الممولة من الحساب لدى المالية مع المثبت في سجلات الوزارات	وزارات الداخلية، الزراعة، الصحة، العمل والشؤون الاجتماعية، الثقافة، التربية، الهجرة والمهجرين، النقل، العدل، التجارة، الشباب والرياضة، الاتصالات، الاسكان والاعمار، الموارد المائية، ديوان الوقف المسيحي، ديوان الوقف الشيعي، المفوضية العليا المستقلة للانتخابات، محافظات النجف، كربلاء، البصرة، ميسان، بابل، واسط
١١.	عدم وجود ملفات للموظفين او نقص في المعلومات والوثائق	وزارات التجارة، شركة تسويق النفط، ديوان الوقف السني، محافظات ذي قار، البصرة، محافظة ميسان/ الامتناع عن تزويد الشركة بالملفات
١٢.	حاجة نظام الرواتب ومستندات القيد والصراف والصكوك الصادرة الى المراجعة والتقييد بقواعد الضبط الداخلي	وزارات الدفاع، الداخلية، النفط وشركة تسويق النفط، التخطيط، العمل والشؤون الاجتماعية، الزراعة، الثقافة، التربية، الهجرة والمهجرين، النقل، العدل، الكهرباء، التجارة، الشباب والرياضة، الاتصالات، الاسكان والاعمار، الموارد المائية، امانة بغداد، ديوان الوقف المسيحي، ديوان الوقف الشيعي، ديوان الوقف السني، المفوضية العليا المستقلة للانتخابات، محافظات كربلاء، البصرة، ميسان، بابل، واسط، ذي قار

الجدول رقم (٢)
إخفاق الشركات الحكومية في تنفيذ التزاماتها رغم توفر التمويل

نسبة التسديد	تاريخ العقد	نسبة الانجاز	المبلغ	العقد	اسم الشركة المنفذة	الجهة	ت
٣٥% من قيمة العقد	٢٠١١/١٢/٢٢	٦٠%	٣٣٣٨٠٠٠٠٠٠ دينار	تجهيز ارفعات شوكية عدد (٢٦)	الشركة العامة للفحص والتأهيل الهندسي	الشركة العامة للموانيء العراقية	١.
٩٥% من قيمة العقد	٢٠١١/١١/٢٢	٢٥%	٤٥٨٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار	تجهيز ارفعات شوكية عدد (٢٦)	الشركة العامة للفحص والتأهيل الهندسي	الشركة العامة للموانيء العراقية	٢.
	٢٠١٤/٧/١٠	٦٧%	١٦٠٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار	تأهيل وتشغيل محطة توليد الطاقة الكهر بائية لمطار بغداد الدولي	الشركة العامة للصناعات الهيدروليكية	المنشأة العامة للطيران المدني	٣.
	٢٠١١/١١/١٤	٦٥%	٩١٧٠٥٠٠٠٠٠٠ دينار	اعادة تأهيل مطار البصرة الدولي، تجهيز ثلاث مولدات	الشركة العامة للصناعات الهيدروليكية	المنشأة العامة للطيران المدني	٤.
	٢٠١٣/١٢/١٣	٢١%	٩٩٨١٢٨٢٥٠٠ دينار	اعمار وتأهيل معمل صيانة الآليات والمعدات	الشركة العامة للتصميم والانشاء الصناعي	الشركة العامة للخطوط الجوية العراقية	٥.
	٢٠١٣/١١/١٢	٤٨%	٣٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار	تجهيز ونصب دور سكنية (٨٧٥) وحدة	شركة المنصور العامة للمقاولات الانشائية	محافظة واسط	٦.
	٢٠١٣/١١/١٠	٤٧%	١٧٣٥٣٩١٠٠٠٠ دينار	انشاء طرق ريفية في قضاء الكوت	شركة حمورابي العامة للمقاولات الانشائية	محافظة واسط	٧.
	٢٠١٢/١٢/٣٠		٥١٧٠٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار	تجهيز محطات ضخ عائمة عدد (٣٠)	شركة ابن ماجد العامة	الهيئة العامة لتشغيل مشاريع الري والنزل	٨.
	٢٠١٥/١١/٢٩		١٥٩٧٢٨٠٠٠٠ دينار	انشاء محطة ضخ منصورية الشنت	شركة الرافدين العامة	الهيئة العامة لتشغيل مشاريع الري والنزل	٩.
	٢٠١١/١١/١٩		٤٣٥٥٩٠٠٠٠٠٠٠ دينار	انشاء مجمع سكني في البصرة	شركة المعتمد للمقاولات الانشائية	وزارة الهجرة والمهجرين	١٠.
	٢٠١٢/١٢/٣٠	٧٧%	١٠٨٧٤٠٠٠٠٠٠٠ دينار	تصميم وتنفيذ رصيف بحري عائم	شركة ابن ماجد العامة	وزارة الدفاع	١١.

١٢.	وزارة الاسكان والاعمار (دائرة الاسكان)	شركة المعتمد ومؤسسة نايل بن حرم	انشاء مجمع سكني في البصرة/ شط العرب	٢٣٥٥٧٢٠٠٠٠٠٠٠ دينار	٣,٩%	٢٠١٤/٥/١٤	
١٣.	محافظة البصرة	شركة الرشيد العامة	تجهيز آليات تخصصية عدد (١٥) وسيارات سحب عدد (١٤)	٦٥٥٠٠٠٠٠٠٠ دينار		٢٠١٠/١٢/٣٠	%١٠٠
١٤.	الشركة العامة للاتصالات والبريد	شركة العز العامة	تجهيز ونصب وتشغيل منظومات الاتصالات الفضائية	٤٨٠٨٥١٧٥٣٨ دينار	٦٥%	٢٠١٣/١٢/١٥	
١٥.	الشركة العامة للاتصالات والبريد	الشركة العامة للفحص والتأهيل الهندسي	تجهيز ونصب مولدات مختلفة السعات ١١/٢٠١٢	٣٥٦٦٥٦٤٦٤٧ دينار	١٥%	٢٠١٣/٩/١٢	
١٦.	الشركة العامة للاتصالات والبريد	شركة الكرامة العامة	انشاء بناية لمديرية اتصالات وبريد الرصافة	٩٧٤٦٦٠٠٠٠ دولار	٦٨%	٢٠١٣/١١/٢٥	
١٧.	مديرية كهرباء توزيع الكرخ	شركة الزوراء (التحدي العامة سابقا)	توزيع سعة ٦٣٠ و ٤٠٠ كي	٣٠٣١٣٥٠٠٠ دينار	صفر	٢٠١٣/٨/٢٧	%١٠٠
١٨.	مديرية كهرباء توزيع الكرخ	شركة الزوراء (التحدي العامة سابقا)	تجهيز آليات تخصصية	١٤٣٣٠٠٠٠٠٠ دينار	صفر	٢٠١٣/٨/٢٧	%١٠٠
١٩.	مديرية كهرباء توزيع الكرخ	شركة الزوراء (التحدي العامة سابقا)	محطات صندوقية فاصلين ٦٣٠	١٠٠٣٠٠٠٠٠٠ دينار	٩٥%		
٢٠.	الديرية العامة لمشاريع الانتاج الغازية	الشركة العامة للتصميم والانشاء الصناعي	مآخذ مياه محطة الرميلة		٧٠%	٢٠١٢/١٢/١٣	
٢١.	الشركة العامة للموانيء العراقية	شركة الصمود العامة	تجهيز هارنج + ذراع العزم الهيدروليكي	٢٣٥٠٠٠٠٠٠٠	٣٠%	٢٠١٢/١١/١٢	

٢٢.	الشركة العامة للسكك الحديدية	الشركة العامة لتنفيذ مشاريع النقل	انشاء بناية مديريةية السكك الجنوبية	٤٥٧٥٣٧٩٠٠٠ دينار	%٣٠	٢٠١٤/١/١٢	
		الشركة العامة لتنفيذ مشاريع النقل	تجهيز عوارض كونكريتية بعدد ١٨٠٠٠٠ عارضة	١٩٨٥٠٤٠٠ دولار	صفر	٢٠١٤/١٢/٨	
		وزارة البيئة/ دائرة شؤون الانغام	اعمال ازالة الانغام والسيطرة النوعية من مسار خط سكك حديد الشلامجة	٦٨٣٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار	صفر	٢٠١٥/٧/١٣	
٢٣.	محافظة بابل	شركة المنصور العامة	انشاء مدارس		الى %٣٢,٥ %٤٦		
٢٤.	شركة الخطوط والانابيب	شركة المشاريع النفطية	اعداد تصاميم وتجهيز مواد	١٨٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠			
٢٥.	دائرة الطرق والجسور	شركة آشور	مشروع المرور السريع ط/٦ الممر الايمن	٩٩٤٨٩٠٠٠٠٠٠٠	%٧١	٢٠١١/١٠/١١	
٢٦.	الهيئة العامة لمشاريع الري والاستصلاح	شركة الفاو	استصلاح اراضي نهر سعد عقد ٢١ سنة	١٣٢٦٦٤٤٠٧٥٠	%٥٤	٢٠١٢/١٠/٢٥	
٢٧.	وزارة الموارد المائية	شركة الصمود العامة	تجهيز آليات	٢٥٦٣٠٦٤٩٤٤٢	%٤٤	٢٠١١/٨/١٢	
٢٨.	وزارة الزراعة	الشركة العامة للتصميم والانشاء الصناعي	انشاء قرية عصرية في محافظة النجف	٢٧٩٢٢٧٣٣٤٥٠	%٢٨	٢٠١٣/١/١٢	
		الشركة العامة للتصميم والانشاء الصناعي	انشاء قرية عصرية في محافظة القادسية	٣١٨٧٥٨٠٠٢٥٠	%٣١	٢٠١٣/١/١٢	
٢٩.	وزارة التربية	مطبعة التبوع والسكائر	كتاب العلوم/ الخامس الابتدائي		%١٠,٨٣	٢٠١٦/٨/٤	

	تمت الزيارة في عام ٢٠١٧	١٦,٢ %		كتاب قراءة الصف الثاني الابتدائي	مطبعة التنوع والسكائر		
	٢٠١٦/٧/٥						

جدول رقم (٣)

الملاحظات المتعلقة بالشركة العامة لتسويق الادوية والمستلزمات الطبية (كيماديا)

الملاحظات	رقم العقد وتاريخه	المبلغ	المواد	اسم الشركة المجهزة	ت
عدم مطابقة حجم المحرقة وبلد المنشأ، ولم تلتزم الشركة ببند الصيانة والتركيب (لم تتخذ كيماديا الاجراءات اللازمة)	١٤٣٥-٤٣٥-٢٠٠٨-٧٧	١٤٥٧١١٥٠ دولار	شراء محارق نفايات للمستشفيات عدد ٥٠٨ محرقة	British	١.
فشل مواد التخدير عند الفحوصات المختبرية بما قيمته (٢٠) الف دولار	١١-٦٤-٢٠١١-٩٣ في ٢٠١١/٦/٢٠	٣٤٠٠٠ دولار	شراء مواد تخدير	ميس الريم السعودية	٢.
(٢٦٥٢٠) قنينة من مادة Solarain غير مطابقة للمواصفات (فاشلة في الفحص)، (٢٧٤١) قنينة من مادة Methanarain منتهية الصلاحية، اضافة الى عدم تجهيز كامل الكمية المتفق عليها في العقد ٢٨٥٠٠٠ قنينة الواصل منها ١٥٠٢٤ من مادة Exidrain Exilir ولا تزال المشكلة عالقة مع المجهز مبالغ المواد الفاشلة: مادة السولارين ١١٢٧١٠٠٠ دينار مادة الاسبرين ١٤٠٤٨١٠ دينار مادة بيتادين ١٦٠٤٢٠٠ دينار علما ان المبلغ المسدد للشركة هو ٢٨٤٨٥٨٠١٠٠ دينار	٤/٠٠٧/٤ في ٢٠٠٦/١٢/١١	٤٠٣٧٨٧٥٠٠٠ دينار	شراء ادوية	شركة النهرين للادوية المحدودة	٣.
التكؤ في تواريخ تسليم الشحنات الخمسة	٩٨/٢٠٠٩/٣٣٨	٦٠١٠٠٠٠	تجهيز اكليل دم	Britania medical	٤.

الاولى وعدم تجهيز الشحنة السادسة الاخيرة البالغة قيمتها ٦١٠ الف دولار وجود خلاف مع المجهز لاخلاله بشروط العقد	تاريخ فتح الاعتماد ٢٠١٠/٥/١٧	دولار	احادية ورباعية	LTD	
التأخر بأجراء الفحص والمطابقات السريرية للشحنات الاولى والثانية نتيجة الفحص ظهر انها غير صالحة للاستعمال، امتنع المجهز عن تعويض المواد لكون شروط العقد ان يتم فحص المواد خلال فترة التجهيز	٩٨/٢٠١٢/١٠٥ في ٢٠١٤/٩/٢٣	١٢٧٣٤٣٤ دولار	تجهيز ٢٨٢٩٢٢ قنبلة حفظ عينات الخروج والادرار	Ghatwary medical supply (GMS)	٥.
ان بعض مواد العقد المستلمة غير صالحة سريريا وغير مطابقة للمواصفات القياسية المعتمدة حسب رأي اللجنة الاستشارية لامراض الكلى، قامت الشركة بفحص المواد مختبريا وايدت صلاحيتها وسددت ٨٠% من قيمة العقد للشركة. قامت شركة كيماديا مطالبة الشركة المجهزة بمبلغ نصف قيمة العقد مضافا اليه ١٠% تحميلات ادارية ولا زال الموضوع قيد المحاكمة	٨٢/٢٠٠٧/١٦٥/٢	١٠٩٩٦٠٧ دولار	تجهيز مستلزمات الكلية الصناعية	تايشي اليابانية	٦.