

**РЕЗУЛЬТАТЫ
АУДИТОРСКОЙ ПРОВЕРКИ СПЕЦИАЛЬНОГО НАЗНАЧЕНИЯ
ПРОЕКТА «УКРЕПЛЕНИЕ РЕГИОНАЛЬНОГО СОТРУДНИЧЕСТВА
И ФАСИЛИТАЦИЯ РЕАЛИЗАЦИИ СЕНДАЙСКОЙ ПРОГРАММЫ В
ЦЕНТРАЛЬНОЙ АЗИИ» ПРОДВИГАЕМОГО ЦЕНТРОМ НА
ОСНОВАНИИ СОГЛАШЕНИЯ С УПРАВЛЕНИЕМ ООН ПО
СНИЖЕНИЮ РИСКА БЕДСТВИЙ
ЗА 2023 ГОД**

«ALMIR CONSULTING»
жауапкершілігі шектеулі
серіктестігі

Қазақстан Республикасы, Алматы қаласы
Әл-Фараби көшесі 19, «Нұрлы-Тау»
Бизнес Орталығы, корпус 2 Б, 4 қабат, 403
кенсе
телефондары: 8(727) 311 01 18 (19, 20)
факс: 8 (727) 3110118
email: almirconsulting@mail.ru



Товарищество с ограниченной
ответственностью

«ALMIR CONSULTING»

Республика Казахстан, г. Алматы
Ул. Аль-Фараби 19, Бизнес Центр
«Нурлы-Тау», корпус 2 Б, 4 этаж, офис 403
телефоны: 8(727) 311 01 18 (19, 20)
факс: 8 (727) 311 01 18
email: almirconsulting@mail.ru

ТОО «ALMIR CONSULTING», Государственная лицензия
на занятие аудиторской деятельностью на территории РК
№0000014, выданная МФ РК 27 ноября 1999 года.

«Утверждаю»
Директор ТОО «ALMIR CONSULTING»
к.э.н., доцент, квалификационное
свидетельство аудитора № 0000411
от 06.07.1998 года
Искендірова Б.К.



Руководству Центра по чрезвычайным ситуациям и снижению риска стихийных бедствий

Отчет

по аудиторской проверке специального назначения проекта «Укрепление регионального сотрудничества и фасилитация реализации Сендайской программы в Центральной Азии» продвигаемого Центром на основании Соглашения с Управлением ООН по снижению риска бедствий (UNDRR)

Мы выполнили согласованные с вами и перечисленные ниже процедуры в отношении проведения аудита специального назначения проекта «Укрепление регионального сотрудничества и фасилитация реализации Сендайской программы в Центральной Азии», продвигаемого Центром по чрезвычайным ситуациям и снижению риска стихийных бедствий (далее «ЦЧССРБ») на основании Письма-Соглашения №UNDRR/GR/2023/022 от 24 августа 2023 года, заключенного между ЦЧССРБ и Управлением Организации Объединенных Наций по снижению риска бедствий (далее «УСРБ ООН»).

Данный отчет предоставлен в соответствии с Договором №10 от 07 февраля 2024 года (далее «Договор на аудит специального назначения»), заключенным между аудиторской компанией ТОО «ALMIR CONSULTING» и ЦЧССРБ.

В соответствии с Договором на аудит специального назначения процедуры по аудиту охватили период с 24 августа 2023 года по 23 февраля 2024 года.

Процедуры были выполнены исключительно с целью оказания вам помощи в подтверждении достоверности расходов по смете проекта «Укрепление регионального сотрудничества и фасилитация реализации Сендайской программы в Центральной Азии» продвигаемого ЦЧССРБ на основании Соглашения с УСРБ ООН.

Проверка проводилась на основании информации, представленной ЦЧССРБ и отраженной в первичных бухгалтерских документах и учетной программе ЦЧССРБ, и заключались в следующем:

1. Проверка выплат с расчетного счета, предназначенного для проекта УСРБ ООН, в соответствии с утвержденной сметой за период:
с 24 августа 2023 года по 23 февраля 2024 года
2. Проверка наличия документов, подтверждающих расходы согласно смете, а также наличие следующих документов:
 - банковских документов, подтверждающих отток денежных средств в рамках сметы по проекту;
 - договоров и прочих соглашений, заключенных в рамках проекта;
 - актов выполненных работ/расходных накладных;
 - приказов и авансовых отчетов по командировочным расходам;

- других документов, подтверждающих расходы.
3. Проверка поставщиков, оказывающих услуги по договорам гражданско-правового характера (далее «ГПХ»).

Ниже мы приводим результаты нашей работы:

В ходе проведения процедур по аудиту специального назначения:

1. Мы получили платежные документы и банковские выписки по выплатам с расчетного счета, подтверждающие отток денежных средств в соответствии с утвержденной сметой за период с 24 августа 2023 года по 23 февраля 2024 года;
2. Мы методом сплошной проверки проверили наличие всех документов, подтверждающих расходы согласно смете;
3. Мы проверили предоставленные ЦЧССРБ отчеты в УСРБ ООН и провели анализ соответствия расходов по отчетам с данными утвержденной сметы по проекту.

Анализ и оценка результатов перечисленных процедур, выполненных нами, и прочие оценки составлены на нашем субъективном мнении, сформированном на основании изучения внутренней бухгалтерской и прочей документации ЦЧССРБ.

Выводы по проверке:

1. В отношении пункта (1) мы обнаружили, что:

- Все документы по выплатам с расчетного счета за проверяемые периоды распечатаны и подшиты в регистры и заверены руководством (платежные поручения, банковские выписки, приказы и пр.).

Аудиторами не обнаружены излишние расходы, произведенные ЦЧССРБ, не относящиеся к целевому использованию средств, выделенных в рамках проекта УСРБ ООН.

2. В отношении пункта (2) мы обнаружили, что:

- В наличии имеются все подтверждающие документы на расходы (договоры на оказание услуг, счета – фактуры, акты выполненных работ за предоставленные услуги, накладные и пр.).

3. В отношении пункта (3) мы обнаружили, что:

- Информация о расходах по проекту за период с 24 августа 2023 года по 23 февраля 2024 года, предоставленная в отчетах ЦЧССРБ в УСРБ ООН, соответствует фактическим понесенным расходам в рамках проекта УСРБ ООН.

Аудитор
ТОО «ALMIR CONSULTING»
Квалификационное свидетельство аудитора
№0000727 от 31 января 2019 года

23 февраля 2024 года



Нуркалиева А.Ж.