

ХУЛОСАИ АУДИТОРИ ДОХИЛӢ

Аудити дохилии ФҚХ «ҲАМӢРӢ» оянда дар матни ҳисоботи мазкур «Фонд» барои нимсолаи якуми 2026 сол аз тарафи аудитори дохилӣ дар асоси талаботҳои байналмиллалии аудит, санадҳои меъёрию ҳуқуқии Ҷумҳурии Тоҷикистон, сиёсати дохилии Фонд ва нақшаи кории аудитори дохилӣ гузаронида шуд. Натиҷаи аудит барои нимсолаи якуми 2026 сол дар ҳисоботи аудитор ва барномаҳои корӣ муфасссал нишон дода шудааст, ки дар зер оварда мешавад;

- 1) Аудити шӯъбаи қарзӣ;
- 2) Аудити шӯъбаи муҳосибот;
- 3) Аудити шӯъбаи маъмурий;
- 4) Аудити шӯъбаи кадрҳо;
- 5) Аудити низоми анбор;
- 6) Аудити низоми харид;
- 7) Аудити воситаҳои асосӣ;
- 8) Таҳлили нақша-чорабиниҳо оиди тавсияҳои ҳамаи мақомотҳои санҷишгузаронида барои нимсолаи якуми 2026 сол.

Хулосаи аудитори дохилӣ

Низоми идоракунии хавфҳо, назорати дохилӣ ва идоракунии корпоративӣ дар Фонд, барои мақсаду мароми аудити мазкур дар ҷаҳорчӯбаи пешниҳод намудани боварии комил муносиб ва қаноатбахш мебошад. Тавассути аудити дохилӣ самтҳои заиф дар низоми идоракунии хавфҳо, назорати дохилӣ ва идоракунии корпоративии Фонд ошкор карда шуд, ки он таваҷҷӯҳи Роҳбарияти Фонд ва Шӯрои парасторонро талаб менамояд. Роҳбарияти Фондро зарур аст, ки оиди бартараф кардани камбудӣҳо ва беҳтар намудани низоми назорати дохилӣ ва идоракунии корпоративӣ чораҳои амалӣ андешанд. Аз тарафи роҳбарияти Фонд назорати минбаъдаи эрод ва тавсияҳои ҳамаи мақомотҳои санҷишгузаронида, аз он ҷумла тавсияҳои аудитори дохилӣ ва аудиторони мустақил қаноатбахш амалӣ карда шуда истодааст.