



UzGasTrade

100007, Toshkent sh., Mirzo Ulug'bek t.,
Mirzo Ulug'bek ko'chasi 32-a uy.
Tel.: (+99855) 506-05-06 (221)
e-mail: s.mukhtorov@uzgastrade.uz

**UGT-13-12 -son
2025-yil «21» oktabr**

**Auditorlik tashkilotlariga
(ro'yxat bo'yicha)**

O'zbekiston Respublikasi Prezidentining 2021-yil 2-iyuldagi PQ-5171-son "Davlat xaridlari shaffofligini ta'minlash va samaradorligini oshirishga doir qo'shimcha chora-tadbirlar to'g'risida"gi qaroriga asosan, korporativ va budjet buyurtmachilarida davlat xaridi tizimini yanada takomillashtirish hamda korrupsiya holatlarini keltirib chiqaruvchi omillarni bartaraf etish belgilangan.

Yuqoridagilarni inobatga olib, "UzGasTrade" aksiyadorlik jamiyatida 2025-yil yakunlari bo'yicha, hamda, keyingi 2026-2027-yillar uchun xarid jarayonlarini auditdan o'tkazish, shu jumladan korrupsiyaga qarshi kurashish tizimlarining samaradorligini oshirish (forenzik) bo'yicha tayyorlangan hisobotlarni majburiy auditorlik tekshiruvdan o'tkazish maqsadida ilovada keltirilgan texnik topshiriq asosida tijorat takliflarini 3 ish kuni ichida taqdim etishda amaliy yordam berishingizni so'raymiz.

Ilova __ varaqda.

**"UzGasTrade" AJ
MXva MT bo'limi boshlig'i**

S.Muxtorov

"УТВЕРЖДЕНО"
Решением №4 Комитета по аудиту
при Наблюдательном совете
АО "UzGasTrade"
от 26 сентября 2025г.

Техническое задание

на оказание услуг по проведению анализа (аудита)
процессов закупок АО «UzGasTrade» включая повышение эффективности
систем борьбы с коррупцией (форензик) за 2025-2026-2027 годы с
привлечением международных консалтинговых и/или аудиторских компаний.

Ташкент – 2025

Общие сведения

1.1. Наименование услуги: Внешний независимый аудит по проведению анализа (аудита) процессов закупок АО «UzGasTrade» включая повышение эффективности систем борьбы с коррупцией (форензик) за 2025, 2026 и 2027 годы с привлечением международных консалтинговых и/или аудиторских компаний.

1.2. Заказчик: АО «UzGasTrade»

1.3. Сроки оказания услуг по проекту:

- за 2025 год - до 1 мая 2026 года;
- за 2026 года - до 1 мая 2027 года;
- за 2027 года - до 1 мая 2028 года.

Претендент может отразить свое обоснованное видение сроков проекта в подаваемом им технико-коммерческом предложении, если, по его мнению, это приведет к снижению стоимости, либо получению большей ценности для АО «UzGas Trade», даже если это вступает в противоречие с данным техническим заданием.

1.4. Основание для реализации проекта:

Пункты 5, 10 «Дорожной карты» на 2024-2025 годы по реализации основных задач предприятий топливно-энергетического комплекса, утвержденной постановлением Президента Республики Узбекистан № ПП-329 от 20 сентября 2024 года.

1.5. Организационный объем: АО «UzGasTrade»

1.6. Функциональный объем: аудит процессов закупок АО «UzGasTrade» включая повышение эффективности систем борьбы с коррупцией (форензик) за 2025, 2026 и 2027 года.

1.7. Страна оказания услуг: Республика Узбекистан

1.8. Место (адрес) оказания услуг:

г. Ташкент, ул. Мирзо Улугбек, 32а.

Тел.: +998555060506,

e-mail: info@uzgastrade.uz,

website: www.uzgastrade.uz

Раздел 1. Цели проекта

Провести независимый внешний аудит анализа (аудита) процессов закупок АО «UzGasTrade» включая повышение эффективности систем борьбы с коррупцией (форензик) за 2025, 2026 и 2027 года с привлечением международных консалтинговых и/или аудиторских компаний.

Раздел 2. Объем работ

Перечень работ, услуг и их объёмы (количество), требуемые от Исполнителя (поставщика услуг):

Задача 1. Форензик аудит процессов закупок АО «UzGasTrade» включая повышение эффективности систем борьбы с коррупцией:

Перечень работ, услуг и их объёмы (количество), требуемые от Исполнителя (поставщика услуг):

- Проверка на соответствие закупок требованиям Закона Республики Узбекистан «О Государственных закупках»;
- Проверка на соответствие внутренних нормативных документов Заказчика требованиям Законодательства Республики Узбекистан;
- Проведение интервью с ключевыми участниками закупочного процесса для:
 - Формирования понимания текущего процесса закупок, его логики, этапов, основных участников, потоков данных/ресурсов и принимаемых решений – процесса As Is;
 - Подготовки блок-схем текущего процесса As Is;
 - Анализа экспертизы, опыта и прикладных навыков/знаний сотрудников закупочных подразделений, а также их владения положениями применимых политик и процедур по закупкам.
- Анализ политик и процедур по закупкам на предмет соответствия действующему законодательству Республики Узбекистан передовым практикам мира и СНГ;
- Сквозной анализ бизнес-процесса закупочной деятельности с проработкой рисков и существующих контролей, с учётом фактического уровня автоматизации, регламентации зрелости контрольной среды процесса;
- Анализ сводных данных по закупочному процессу (отчётные формы, аналитика, анализ динамики, трендов, аномалий, управление группами МТР, анализ эффективности снабжения менеджментом и пр.);
- Анализ уровня автоматизации процесса закупок:
 - ИТ системы, их функционал и его соответствие задачам Компании/процесса.
- Структура закупочного подразделения, разделение ролей и полномочий;
- Система КРІ (ключевых показателей эффективности) закупочной функции/подразделения и их связь с критериями эффективности процесса закупок в целом, эффективности Компании;
- Работа с рынком поставщиков и подрядчиков, закупочные и контрактные стратегии, управления категориямикупаемых товаров и услуг;
- Анализ этапов закупочного процесса:
 - Формирование и утверждение потребности своевременное, результативное и точное определение потребностей и спецификаций на закупаемую продукцию/услуги;

- Формирование плана закупок - этапы, участники, потоки данных, сроки и автоматизация, возможность сквозного объектно-ориентированного анализа;
- Управление стоимостью закупок - анализ динамики цен, работа со скидками с объёма, проработка и использование совокупной стоимости владения, анализ обоснованности индексации цен и пр.;
- Согласование заявок на закупки (обоснованность, технические параметры, бюджет, обоснование импорта, согласование в Центре Экспертизы консолидация, лотирование, выбор способа закупки и пр.);
- Инициация и проведение закупочной процедуры;
- Подведение итогов, критерии и процесса выбора поставщика/подрядчика и тендерных процедур на соответствия внутренним политикам и лучшим практикам (не более 30 поставщиков и 30 контрактов);
- Заключение договоров и их контроль;
- Анализ существующей системы контроллинга и отчётность по закупочному процессу в целом;
- Выборочный анализ договоров заключенных за каждый отдельный год, включая:
 - Исследование и проверку на аффилированность поставщиков и исполнителей, в том числе участников закупок с Заказчиком, работниками Заказчика и государственными служащими по различным типам закупок (тендер, отбор и др.) по информации из открытых источников (не более 30 контрагентов). Контрагенты будут отобраны по принципу материальности (за исключением внутригрупповых закупок);
 - В выборку не будут включены крупные международные компании, межгрупповые закупки, официальные дистрибьюторы международных компаний и естественные монополии в Республике Узбекистан;
 - По оставшимся контрагентам будет проведен верхнеуровневый анализ с использованием публичных источников с целью проверки репутации компании на рынке. Также контрагенты будут проанализированы на предмет частоты платежей, оплачиваемых сумм, транзакций в выходные / праздничные дни, разрыв между датой учреждения компании и датой заключения договора, наличие признаков «компания-однодневки» и прочих индикаторов мошенничества;
 - Анализ закупочной документации, документов, подтверждающих факт и целесообразность закупки, приемки ОС/ТМЦ/услуг, оплаты ОС/ТМЦ/услуг, ценообразования, выявления случаев недобросовестных действий;
 - Анализ и тестирование закупочных транзакций на соответствие регламентирующим документам и заявленному процессу;
 - Работа с рисками поставщиков (кластеризация, монополизация, аффилированность, благонадёжность, негативный опыт сотрудничества, и другие риски);

- Анализ ролевой модели в рамках существующего процесса – как в политиках и процедурах компании закреплены роли и полномочия участников;
- Анализ эффективности и прозрачности взаимодействия между заказчиком и подразделением (компанией), выполняющей закупочную функцию;
- Проверка факта оказания услуг / выявление фиктивных услуг (не более 30 транзакций);
- Анализ условий оплаты на соответствие контрактным условиям (не более 30 транзакций);
- Анализ на соответствие цен поставщиков рыночным ценам (не более 30 транзакций при наличии информации в публичных источниках);
- Разработка рекомендаций по повышению эффективности систем борьбы с коррупцией, контрольной среды и оптимизации процесса закупок в целом;
- Экспертное мнение и рекомендации по повышению эффективности и оптимизации процесса закупок.

Примечание: Участник в рамках установленного бюджета может отразить свое обоснованное видение реализации проекта (этапы) в подаваемом им технико-коммерческом предложении, если, по его мнению, это приведет к снижению стоимости, либо получению большей ценности для АО «UzGasTrade».

Раздел 3. Место и срок реализации проекта

- Выполнение работ будет осуществляться в зданиях Заказчика и структурных подразделений Заказчика, согласно приложению №1, а также удаленно при необходимости.
- Срок оказания услуг – согласно пункту 1.3 настоящего технического задания.
- Исполнитель приступает к осуществлению работ (оказанию услуг) не позднее пяти рабочих дней с даты подписания договора и получения аванса.
- От Исполнителя ожидается обоснованность и независимая позиция. Во время проведения проверки и составления отчёта (заключения) Исполнитель независим от Заказчика, а также любой третьей стороны.

Раздел 4. Требования к участникам

- Исполнителем будет выступать консалтинговая и/или аудиторская компания (юридическое лицо), которая далее по тексту обозначается как Исполнитель.

Требования к Исполнителю.

- 1) Исполнитель должен входить в одну из международных аудиторских и/или консалтинговых компаний на момент подачи заявки;

- 2) Исполнитель должен иметь все необходимые разрешения и лицензии для осуществления аудиторской и консалтинговой деятельности на территории Республики Узбекистан, согласно действующему законодательству;
- 3) Исполнитель должен иметь полис страхования ответственности на сумму не менее 10 000 000 000 (десять миллиардов) сумов;
- 4) Исполнитель должен иметь практический опыт консультирования и проведения форензик аудитов в крупных предприятиях и иностранных компаний на территории Республики Узбекистан или СНГ (не менее 5 проектов за последние 5 лет).
- 5) Исполнитель должен соответствовать критериям, установленным в Законе Республики Узбекистан "О государственных закупках" (№ ЗРУ-684 от 22.04.2021 г.), в частности:
 - наличие необходимых технических, финансовых, материальных, кадровых и других ресурсов для исполнения договора;
 - отсутствие просроченной задолженности по уплате налогов и сборов;
 - отсутствие записи в Едином реестре недобросовестных исполнителей.

Требования к руководителю проекта.

- 1) необходимость опыта работы руководителем проектов по предоставлению услуг в области форензик аудита;
- 2) Наличие одного из международных сертификатов (Certified Fraud Examiner, Certified Internal Auditor) или степень MBA (Master of Business Administration).

Требования к проектной команде.

- 1) Наличие не менее 2-х (двух) специалистов с подтвержденным опытом реализации аналогичных проектов в форензик-аудите, с акцентом на аудит закупок и управление рисками;
- 2) Не менее 1-ного (одного) членов проектной команды должны иметь сертификаты в области форензик аудита, таких как Certified Fraud Examiner (CFE), Certified Internal Auditor (CIA) или сертификат получения членства (Membership) в Association of Chartered Certified Accountants (ACCA);
- 3) Все члены проектной команды должны быть официально трудоустроены в штате Исполнителя либо в одном из филиала головного офиса, находящееся в другой стране не менее одного года на дату подачи предложения.

Исполнитель должен предоставить информацию по перечню осуществляемых работ (услуг) с конкретизацией методологии, объема и привлекаемых специалистов с приложением их резюме (обоснование формирования стоимости оказываемых услуг) в разрезе человек/часов, а также детализацию накладных расходов.

Исполнитель должен гарантировать участие всех специалистов, указанных в заявке, и не изменять состав проектной команды без предварительного согласования с Заказчиком. Замена участников команды возможна только на сотрудников с аналогичным или более высоким уровнем квалификации и опыта.

- К отбору не допускаются участники:
 - не соответствующие вышеуказанным требованиям;
 - ненадлежащее исполнявшие принятые обязательства по ранее заключенным договорам с Заказчиком;
 - находящиеся в состоянии судебного разбирательства с Заказчиком.

Раздел 5. Порядок сдачи и приёмки результатов аудиторских услуг

Результаты оказанных аудиторских услуг представляются Исполнителем в виде аудиторского отчёта (заключения), составленные в соответствии с международными стандартами аудиторской деятельности. Аудиторский отчёт (заключение) должен содержать рекомендации по устранению выявленных отклонений и нарушений, а также рекомендации и предложения по повышению эффективности осуществления закупок, использования товаров и денежных ресурсов.

Раздел 6. Требования к оформлению результатов аудиторских услуг и их передаче Заказчику

Результаты аудиторских услуг предоставляются Заказчику в виде письменных отчетов по использованию товаров, по контрактам, содержащих аналитическую текстовую часть, планы, графики, таблицы и иные текстовые и графические материалы. Все материалы должны предоставляться на русском и узбекском языках в бумажном виде в трёх оригинальных экземплярах, а также в виде электронном варианте (pdf, doc, xls и др.) в двух экземплярах на электронном носителе. Аудиторский отчёт должен быть подписан постранично аудитором (аудиторами), осуществлявшим аудиторскую проверку, и руководителем аудиторской организации.

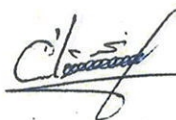
Раздел 7. Гарантия качества

- Исполнитель гарантирует:
 - соблюдение требований, предусмотренных настоящим Техническим заданием;
 - своевременное и качественное оказание аудиторских услуг;
 - привлечение квалифицированных специалистов, имеющих соответствующий опыт;
 - что подготовленный по итогам аудиторской проверки отчёт соответствует требованиям международных стандартов аудиторской деятельности;
 - по завершении аудиторских услуг передать Заказчику полный пакет документов, связанных с объектом оказания услуг, в том числе все материалы, использованные в ходе оказания аудиторских услуг;
 - возместить все документально подтвержденные расходы, понесенные Заказчиком вследствие выявленных нарушений, связанных с результатами предоставленных услуг по данному техническому

заданию. Возмещение расходов осуществляется в пределах, установленных действующим законодательством Республики Узбекистан, и включает в себя прямые издержки на устранение выявленных недостатков, а также другие расходы, понесенные Заказчиком по причине ненадлежащего исполнения обязательств Исполнителем;

- конфиденциальность информации, раскрываемой со стороны Заказчика, а также конфиденциальность всех материалов и аналитических данных, планов, графиков, таблиц и иных текстовых и графических материалов, составляемых и/или используемых в ходе оказания аудиторских услуг;
- что все предоставленные документации со стороны Заказчика, в том числе материалы и аналитических данные, планы, графики, таблицы и иные текстовые и графические материалы, составляемых и/или используемых, является интеллектуальной собственности Заказчика и не подлежит передачи третьим лицам без письменного согласия с Заказчиком.

И.О. Начальника отдела административно-
хозяйственного и материального обеспечения

 С.Мухторов

Приложение № 1
к Техническому заданию

АДРЕСА
в котором расположены здания Заказчика и структурных подразделений
Заказчика

№	Наименование	Адрес	Период
1	Центральный аппарат АО UzGasTrade	г. Ташкент, Мирзо Улугбекский район, ул. Мирзо Улугбек шох кучаси 32а	01.01.2025- 31.12.2027

** Реализация проекта осуществляется на основании договора аудита, заключаемого по итогам тендера, на срок 36 месяцев.*

Срок анализа (аудита) по договору составляет 12 месяцев с ежегодным продлением при оплате по договору.