

صندوق التنمية للعراق  
بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)  
(مترجم عن النسخة الأصلية باللغة الانجليزية)

## تقرير مراجعي الحسابات على بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي لصندوق التنمية للعراق إلى الحكومة العراقية وإلى المجلس الدولي للمشورة والمراقبة لصندوق التنمية للعراق

### المقدمة

لقد راجعنا بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي المرفق لصندوق التنمية للعراق (الصندوق) للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذا البيان المالي المرحلي وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي الخاص بالقطاع العام "إعداد التقارير المالية باستخدام الأساس النقدي"، وإن مسؤوليتنا هي إصدار تقريرنا حول هذا البيان المالي المرحلي استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. إن بيان المقبوضات والمدفوعات للصندوق للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٥ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ تم تدقيقه من قبل مدقق حسابات آخر والذي أصدر تقريره بتاريخ ٢٠ أيلول ٢٠٠٥ وكان متحفظاً على اكتمال المقبوضات، اكتمال مبيعات النفط والمنتجات النفطية المصدرة واكمال ودقة الالتزامات التعاقدية.

### نطاق العمل

باستثناء ما ذكر في الفقرات التالية، لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة (رقم ٢٤١٠) "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل بالقيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات مراجعة تحليلية للمعلومات المالية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة يقل كثيراً عن نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا نستطيع الحصول على التأكيد الذي يمكن أن نحصل عليه حول كافة الأمور الهامة خلال أعمال التدقيق ونظراً لذلك فإننا لا نبدي رأي مدققي الحسابات.

إن سياسة الصندوق لتخصير البيان المالي هي على أساس المقبوضات والمدفوعات النقدية. على هذا الأساس يتم تسجيل الإيرادات عند استلامها وليس عند استحقاقها، والمصاريف يتم تسجيلها عند دفعها وليس عند حدوثها.

(١) كما هو مبين في الإيضاح ٢ حول بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي، إن السجلات المحاسبية التي يحتفظ بها الصندوق غير كاملة حيث أنها لا تشمل كافة المعلومات المطلوبة لتأييد بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي والإيضاحات المتعلقة بها للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦. إن بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي المرفق تم تجميعه من كشف حساب البنك الرئيسي للمقبوضات والمدفوعات الشهرية للصندوق الذي يتم إدارته من قبل البنك المركزي العراقي وكشف الحساب الفرعي للصندوق الذي يتم إدارته من قبل المؤسسات الأمريكية وكشف الحساب البنكي لدى بنك الاحتياطي الفدرالي في نيويورك والمعلومات المالية لدى وزارة المالية والجهات الأخرى. بسبب ضعف أنظمة الرقابة الداخلية، لم يكن عملياً اتخاذ إجراءات تدقيق إضافية لتحديد التأثير الناتج عن عدم اكتمال السجلات المحاسبية على بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي والإيضاحات المتعلقة به للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.

تقرير مراجعي الحسابات على بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي لصندوق التنمية للعراق  
إلى الحكومة العراقية وإلى المجلس الدولي للمشورة والمراقبة لصندوق التنمية للعراق (تكملة)

(٢) كما هو مبين في الإيضاح ٣ حول بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي، فإن الجزء الأكبر من مقبوضات صندوق التنمية للعراق هو من مبيعات النفط المصدر. إن أنظمة الرقابة الداخلية على صناعة النفط في العراق لم تكن كافية ولم نستطع الاعتماد عليها لأغراض أعمال المراجعة للتأكد من اكتمال تسجيل عائدات مبيعات النفط والمنتجات النفطية المصدرة للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦، حيث يجب أن تودع تلك العائدات في الصندوق بموجب قرار مجلس الأمن رقم ١٤٨٣. بسبب ضعف نظام الرقابة الداخلية، لم تتوفر المعلومات الكافية للقيام بإجراءات مراجعة إضافية للتأكد من اكتمال تسجيل عائدات مبيعات النفط والمنتجات النفطية المصدرة والالتزام بقرار مجلس الأمن رقم ١٤٨٣.

(٣) كما هو مبين في الإيضاح ٣ حول بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي، تم إيداع مقبوضات من مبيعات المنتجات النفطية البالغة ٣٤٢,٢٦٧ ألف دولار أمريكي خلال الفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ في حساب بنكي خاص بشركة تسويق النفط. بموجب قرار مجلس الأمن رقم ١٤٨٣، فإن ٩٥% من مبيعات النفط والمنتجات النفطية المصدرة يجب إيداعها في الحساب البنكي للصندوق. وبناءً عليه، فإن المقبوضات للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ حتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ ورصيد النقد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ مدرج بقيمة أقل بمبلغ ٣٢٥,١٥٤ ألف دولار أمريكي (وقيمة أقل للفترة منذ إنشاء الصندوق وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦: ٦٩٤,٦٠٩ ألف دولار أمريكي).

(٤) كما هو مبين في الإيضاح ١٦ حول بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي، لم تعمل سلطة الائتلاف السابقة على الاحتفاظ ببيانات مالية كاملة لكافة الالتزامات التعاقدية التي أبرمتها المؤسسات الأمريكية للفترة منذ إنشاء الصندوق وحتى ٢٨ حزيران ٢٠٠٤. إن سجلات الالتزامات التعاقدية للمؤسسات الأمريكية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ غير مكتملة. بسبب ضعف نظام الرقابة الداخلي وعدم توفر معلومات كافية، لم نتمكن من القيام بإجراءات مراجعة إضافية للتأكد من اكتمال ودقة رصيد الالتزامات التعاقدية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.

(٥) كما هو مبين في الإيضاح ٩ حول بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي، فإن مدفوعات خطابات الاعتماد خلال الفترة ١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ تتضمن مدفوعات بمبلغ ٢٢٠,٥٨١ ألف دولار أمريكي لخطابات اعتماد لصالح وزارات عراقية محددة والتي لم تكن ضمن موازنة الصندوق. بالمقابل استلمت وزارة المالية دفعات مقدمة بقيمة ٣١٧,٥٦٧ ألف دولار أمريكي من تلك الوزارات لتمويل مدفوعات خطاباتها الاعتمادية والتي تم إيداعها في حساب وزارة المالية لدى البنك المركزي العراقي ولم يتم تحويلها إلى حساب الصندوق لدى بنك الاحتياطي الفدرالي في نيويورك. لذلك فإن مجموع المدفوعات من الصندوق يشمل مدفوعات إضافية عن الوزارات بمبلغ ٢٢٠,٥٨١ ألف دولار أمريكي خلال الفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.

أساس النتيجة المتحفظة

بناءً على مراجعتنا، باستثناء تأثير الأمور المبينة في الفقرات السابقة، لم يسترغ انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي المرفق لم يتم إعداده من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي الخاص بالقطاع العام "إعداد التقارير المالية باستخدام الأساس النقدي".

تقرير مراجعي الحسابات على بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي لصندوق التنمية للعراق  
إلى الحكومة العراقية وإلى المجلس الدولي للمشورة والمراقبة لصندوق التنمية للعراق (تكملة)

تركز على أمر هام

بدون التحفظ ، نود أن نلفت الانتباه إلى الإيضاح ١٩ حول بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي، والذي يبين أن بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي للصندوق لم يتم إعداده وفقاً لمبدأ الاستمرارية. بموجب قرار مجلس الأمن رقم ١٦٣٧ الصادر خلال عام ٢٠٠٥، تم تمديد إجراءات إيداع المبالغ المقبوضة من مبيعات صادرات النفط والمنتجات النفطية والغاز الطبيعي في الصندوق حتى تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ كما هو مطلوب وفقاً للفقرة ٢٠ من قرار مجلس الأمن ١٤٨٣ الصادر خلال عام ٢٠٠٣.

إن تقريرنا هذا مخصص فقط لاستخدام الحكومة العراقية والمجلس الدولي للمشورة والمراقبة لصندوق التنمية للعراق ولا يجوز استخدامه لأية أغراض أخرى. فيما يخص تقريرنا، فنحن لا نقبل ولا نتحمل أي مسؤولية لأي غرض آخر أو لأي شخص عرض عليه هذا التقرير أو لأي شخص آخر يكون هذا التقرير في متناول يده ما عدا في الحالات التي نوافق عليها كتابياً. ومع ذلك، فإن توزيع هذا التقرير غير محدود.

إرنست ويونغ

٦ حزيران، ٢٠٠٧  
بغداد، العراق

## صندوق التنمية للعراق

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

١ كانون الثاني حتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	١ تموز حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	١ كانون الثاني حتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	ايضاح
<b>المقبوضات</b>			
٩,٢٠٩,٩١١	١٢,٧٠٤,٠٥٩	١٢,٥٦٩,٤٧٤	٣ مبيعات النفط المصدر
٧٥٠,٠٠٠	٦٢,٣٢١	-	٤ تحويلات برنامج الأمم المتحدة للنفط مقابل الغذاء
١١٨,٦٩٠	٢٨٦,٨٢٨	٩,٤٧٣	٥ مقبوضات من الموجودات المجمدة خارج العراق
٧١,٥٢٠	١٢٦,٣٥٤	١٧٢,٠٦٨	٦ فوائد مقبوضة
١٣٩,٤٢٠	٣٤٥,٨٢٦	١٩٥,٠٧٥	٧ مقبوضات أخرى
<u>١٠,٢٨٩,٥٤١</u>	<u>١٣,٥٢٥,٣٨٨</u>	<u>١٢,٩٤٦,٠٩٠</u>	<b>إجمالي المقبوضات</b>
<b>المدفوعات</b>			
٧,٠٠١,٢٥٨	٧,٧٥٠,٠٠٠	٥,٩٠٠,٠٠٠	٨ التحويلات إلى وزارة المالية
٢,٤٩١,١٧٤	٤,٤٣٥,١٧٤	٤,٥٩٨,١٣٩	٩ خطابات الاعتماد لصالح الوزارات العراقية المشاريع المدارة بواسطة المؤسسات الأمريكية
٣٠٢,٤٤٦	١١٦,٦٠٣	١٤٠,٦٤٤	١٠ سداد ديون العراق الخارجية
٣٦٢	١٥٩,٣١٥	٣٥٢,٩٨٦	١١ مدفوعات أخرى
٨٦,٤٠١	١١٢,٠٢٧	٦٣,٢١٦	١٢
<u>٩,٨٨١,٦٤١</u>	<u>١٢,٥٧٣,١١٩</u>	<u>١١,٠٥٤,٩٨٥</u>	<b>إجمالي المدفوعات</b>
٤٠٧,٩٠٠	٩٥٢,٢٦٩	١,٨٩١,١٠٥	١٣ زيادة المقبوضات عن المدفوعات
-	-	١,٩٦٧,٩٩١	١٣ المتحصل من سندات الخزينة المستحقة
-	(١,٩٦٧,٩٩١)	(١,٩٥٤,٨٦١)	١٣ سندات الخزينة القائمة
٤,٩٢٢,٥١٨	٥,٣٣٠,٤١٨	٤,٣١٤,٦٩٦	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
<u>٥,٣٣٠,٤١٨</u>	<u>٤,٣١٤,٦٩٦</u>	<u>٦,٢١٨,٩٣١</u>	١٤ <b>النقد وما في حكمه في نهاية الفترة</b>

صبيح الحنون  
وزير المالية  
وكيل وزير المالية ومالذ

غازي فيصل عبد الحميد  
مدير عام دائرة المحاسبة  
وزارة المالية

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى ٢٢ جزءاً من بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي.

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

١ النشاطات

تم تأسيس صندوق التنمية للعراق (الصندوق) في أيار ٢٠٠٣ وذلك من قبل الولايات المتحدة الأمريكية وتم الاعتراف به طبقاً لقرار الأمم المتحدة - مجلس الأمن (مجلس الأمن) رقم ١٤٨٣. لقد منحت الصلاحية للسيطرة على الصندوق من قبل رئيس الولايات المتحدة الأمريكية لمسؤول سلطة الائتلاف المؤقتة (السلطة) في العراق.

تم إنهاء عمل السلطة بتاريخ ٢٨ حزيران ٢٠٠٤ بموجب قرار مجلس الأمن رقم ١٥٤٦ (٢٠٠٤)، حيث تم انتقال إدارة الصندوق والرقابة عليه إلى الحكومة العراقية المؤقتة ومن ثم إلى الحكومة العراقية الانتقالية وحالياً إلى الحكومة العراقية.

بموجب قرار مجلس الأمن رقم ١٦٣٧، تم تمديد إيداع المبالغ المقبوضة من عملية بيع النفط، المنتجات النفطية والغاز الطبيعي في صندوق التنمية للعراق، بالإضافة إلى عملية تمديد ترتيبات مراقبة الصندوق من قبل المجلس الدولي للمشورة والمراقبة وذلك حتى تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

يتكون الصندوق من حسابات مصرفية لدى بنك الاحتياطي الفدرالي في نيويورك التي يتم إدارتها من قبل البنك المركزي العراقي نيابة عن وزارة المالية. خلال عام ٢٠٠٤ تم إنشاء حساب فرعي للصندوق لدى بنك الاحتياطي الفدرالي تتم إدارته من قبل المؤسسات الأمريكية ويتم مراقبته من قبل وزارة المالية. يهدف هذا الحساب إلى تسهيل عملية الصرف على العقود الموقعة من قبل السلطة السابقة والتي تتطلب صرف دفعات للفترة ما بعد ٢٨ حزيران ٢٠٠٤. إن إدارة المؤسسات الأمريكية للحساب الفرعي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦. تشمل المؤسسات الأمريكية كل من القيادة المشتركة للتعاقد - العراق، مكتب المشاريع والتعاقد، مكتب الإدارة وإعادة إعمار العراق، المراقب المالي (JASG)، مكتب نفقات الصندوق، مكتب إدارة عقود الدفاع، وحدة المهندسين في الجيش الأمريكي وقوات التحالف

بموجب قرار مجلس الأمن رقم ١٤٨٣، يجب أن يتم إيداع جميع المقبوضات من صادرات مبيعات النفط، منتجات النفط والغاز الطبيعي في الصندوق. بالإضافة إلى ذلك، إن كافة الدول الأعضاء ملزمة بتجميد وتحويل الأموال والموجودات المالية الأخرى التابعة للنظام العراقي السابق إلى الصندوق. كما أن الأموال الفائضة من برنامج الأمم المتحدة للنفط مقابل الغذاء، الذي أسس بموجب قرار مجلس الأمن رقم ٩٨٦، يجب أن تحول إلى الصندوق.

وتماشياً مع قرار مجلس الأمن رقم ١٤٨٣، يجب استخدام أموال الصندوق بشفافية لتلبية الاحتياجات الإنسانية للعراقيين، وإعادة إعمار البنية التحتية للعراق والإصلاح الاقتصادي والاستمرار في تقليل التوتر في العراق، تغطية تكاليف إدارة الشؤون العراقية المدنية وأغراض أخرى لمصلحة الشعب العراقي.

لقد تم تعيين المجلس الدولي للمشورة والمراقبة لصندوق التنمية للعراق بموجب قرارات مجلس الأمن رقم ١٤٨٣، رقم ١٥٤٦ ورقم ١٦٣٧، ليقوم بأعمال مشابهة لأعمال لجان التدقيق وذلك للتأكد من أن أهداف قرارات مجلس الأمن رقم ١٥٤٦ ورقم ١٤٨٣ تم تحقيقها. بالإضافة إلى التأكد من استخدام واردات الصندوق بشكل عادل وسليم وبناءً على الموازنة التقديرية للعراق، ويشمل ذلك تسديد الالتزامات العالقة على الصندوق، والتأكد من إيداع كافة المبالغ المحصلة من عمليات تصدير النفط، المنتجات النفطية والغاز الطبيعي في الصندوق وفقاً لقرار مجلس الأمن رقم ١٤٨٣.

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

## ١ النشاطات (تكلمة)

تم المصادقة على بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي من قبل معالي وزير المالية بتاريخ ٦ حزيران، ٢٠٠٧.

## ٢ ملخص السياسات المحاسبية الهامة

### أساس إعداد بيان المقبوضات والمدفوعات

تم إعداد بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي الخاص بالقطاع العام "إعداد التقارير المالية باستخدام الأساس النقدي" الصادر من قبل إتحاد المحاسبين الدولي في كانون الثاني ٢٠٠٣.

إن الدولار الأمريكي هو عملة إظهار بيان المقبوضات والمدفوعات للصندوق ويعتبر العملة الرئيسية للصندوق.

إن السجلات المحاسبية التي يحتفظ بها الصندوق للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ غير كاملة. تم تجميع بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي من كشف حساب البنك الرئيسي للمقبوضات والمدفوعات الشهرية للصندوق والذي يتم إدارته من قبل البنك المركزي العراقي وكشف الحساب الفرعي للصندوق الذي يتم إدارته من قبل المؤسسات الأمريكية وكشف الحسابات البنكية لدى بنك الاحتياطي الفدرالي في نيويورك والمعلومات المالية المتوفرة لدى وزارة المالية والجهات الأخرى.

تم تحديد فترة إصدار التقارير المالية للصندوق من قبل الحكومة العراقية والمجلس الدولي للمشورة والمراقبة، على أساس نصف السنوي، من تاريخ ١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران من كل عام للفترة الأولى، ومن تاريخ ١ تموز وحتى ٣١ كانون الأول من كل عام للفترة الثانية من السنة. تم خلال عام ٢٠٠٦ بناءً على قرار المجلس الدولي للمشورة والمراقبة تغيير الفترة المالية لحسابات الصندوق لتصبح سنوية من ١ كانون الثاني إلى ٣١ كانون الأول من كل عام. لذلك تعتبر البيانات المالية المرفقة ببيانات مالية مرحلية.

إن بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي يتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيان المالي السنوي والمعد وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي الخاص بالقطاع العام "إعداد التقارير المالية باستخدام الأساس النقدي".

كما ان نتائج اعمال السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ لا تمثل بالضرورة مؤشرا على النتائج المتوقعة للسنة التي تنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

إن السياسات المحاسبية المتبعة خلال الفترة هي نفسها التي تم إتباعها خلال الفترة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ والفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ باستثناء المعالجة الخاصة بصافي ايداعات الوزارات العراقية والجهات الحكومية الأخرى التي كان الصندوق يستفيد منها مقابل المدفوعات بالنيابة عنها. لقد تم تسجيل النقد المقبوض والمدفوع عن طريق الحسابات المصرفية المدارة من قبل الصندوق في بيان المقبوضات والمدفوعات للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ بالصافي. انتهت هذه الإيداعات وتم إغلاق الحساب البنكي الخاص بها خلال شهر نيسان ٢٠٠٥.

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

## ٢ ملخص السياسات المحاسبية الهامة (تكملة)

### المقبوضات

تسجل المقبوضات عندما يودع النقد في حسابات الصندوق. أما العمليات غير النقدية التي تتضمن عمليات المقايضة، لا يتم تسجيلها في الصندوق.

### المدفوعات

تسجل المدفوعات، بما فيها خطابات الاعتمادات المستندية غير القابلة للاسترداد، عند تحويل الأموال من حسابات الصندوق البنكية أو من النقد الموجود لدى المؤسسات الأمريكية.

### النقد وما في حكمه

يتضمن النقد في الصندوق والأرصدة لدى البنوك واتفاقيات إعادة الشراء الليلية لدى البنوك.

## ٣ مبيعات النفط المصدر

يتم تنظيم صادرات النفط والمنتجات النفطية وإصدار الفواتير الخاصة بذلك من قبل شركة تسويق النفط (سومو)، الذراع التسويقي لوزارة النفط.

وفقاً لقرار مجلس الأمن رقم ١٤٨٣، يتم إيداع عائدات صادرات النفط في حساب تحصيل مبيعات النفط لدى بنك الاحتياطي الفدرالي في نيويورك، ومباشرة بعد ذلك، يتم تحويل ٩٥% من تلك العائدات إلى حساب الصندوق لدى بنك الاحتياطي الفدرالي في نيويورك و ٥% المتبقية يتم تحويلها إلى حساب صندوق التعويضات ولا يتم تسجيلها في بيان المقبوضات والمدفوعات للصندوق. تم تأسيس صندوق التعويضات بموجب قرار مجلس الأمن رقم ٦٨٧ والقرارات التالية له نتيجة غزو العراق للكويت عام ١٩٩٠.

يتم تحصيل الدفعات المستحقة عن صادرات النفط من خلال خطابات اعتماد حيث يتم إيداع التحصيلات في حساب تحصيل مبيعات النفط خلال مدة ٣٠ يوماً من تاريخ شحن النفط.



## صندوق التنمية للعراق

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

### ٣ مبيعات النفط المصدر (تكملة)

إن مبيعات صادرات النفط المقبوضة والمودعة في حساب تحصيل مبيعات النفط خلال الفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ كانت كما يلي:

١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥	١ تموز وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
ألف دولار أمريكي (مدقق)	ألف دولار أمريكي (مدقق)	ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	
١٠,٣٩٥,٤١٨ (١٢,٩٥٢)	١٢,٨٧٢,٩٧٤ (١٥,٤١٩)	١٤,٨٢٧,١٦٠ (١٣,٣٢٣)	مجموع مبيعات صادرات النفط خلال الفترة محسوم منه: الغرامات المخصومة من فواتير المبيعات التحصيلات المودعة في حساب تحصيل مبيعات النفط بعد نهاية الفترة
(٢,٠١٤,٣٩٥)	(١,٤٩٩,٣٥٢)	(٣,٠٧١,٤٦٦)	مبلغ محجوز بقرار محكمة روما *
-	-	(١٠,٨٨٦)	يضاف إليه: النقد المودع في حساب تحصيل مبيعات النفط خلال الفترة عن مبيعات تمت خلال الفترة السابقة
١,٣٢٦,٥٢٧ ٤٥	٢,٠١٤,٣٩٥ ٩٦	١,٤٩٩,٣٥١ ١٨٩	فوائد التحويلات المصرفية المتأخرة
٩,٦٩٤,٦٤٣ (٤٨٤,٧٣٢)	١٣,٣٧٢,٦٩٤ (٦٦٨,٦٣٥)	١٣,٢٣١,٠٢٥ (٦٦١,٥٥١)	المقبوضات من مبيعات صادرات النفط المودعة في حساب تحصيل مبيعات النفط خلال الفترة محسوم منه: المبالغ المحولة إلى صندوق التعويضات ٥%
٩,٢٠٩,٩١١	١٢,٧٠٤,٠٥٩	١٢,٥٦٩,٤٧٤	صافي المبالغ المودعة في الصندوق خلال الفترة ٩٥%

\* تم حجز هذا المبلغ بقرار من قبل محكمة روما - ايطاليا بتاريخ ٢٣ آذار ٢٠٠٦ نتيجة لقضية ضد وزارة التخطيط العراقية. الحكومة العراقية تتابع تحصيل المبلغ وتعتقد ان حجزه لا يتماشى مع قرار مجلس الأمن رقم ١٤٨٣.

إن حساب تحصيل مبيعات النفط قانونياً لا يعتبر للصندوق ولا يعتبر جزء من سجلات الصندوق. ولذلك فإن ٩٥% فقط من تحصيل مبيعات صادرات النفط قد تم تسجيلها في بيان المقبوضات والمدفوعات للصندوق.

إن صافي المقبوضات المستلمة من مبيعات المنتجات النفطية المصدرة خلال الفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ البالغة ٣٤٢,٢٦٧ ألف دولار أمريكي (الفترة منذ إنشاء الصندوق وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦: ٧٣١,١٦٧ ألف دولار أمريكي) لم يتم إيداعها في حساب تحصيل مبيعات النفط ولم يتم تسجيلها ضمن بيان المقبوضات والمدفوعات للصندوق، حيث يتم إيداع هذه المبالغ في حسابات مصرفية خاصة بشركة تسويق النفط.

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

### ٣ مبيعات النفط المصدر (تكملة)

تقوم شركة تسويق النفط أيضا بعمليات مقايضة لتصدير النفط ومنتجاته. تشمل عمليات المقايضة بشكل رئيسي على تصدير زيت الوقود مقابل منتجات النفط الخفيف، وتصدير النفط الخام مقابل الكهرباء ومنتجات النفط الخفيف مع الحكومة السورية. بلغت القيمة الكلية لعمليات المقايضة وفقاً لسجلات شركة تسويق النفط للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ مبلغ ٥٢,٥٩٢ ألف دولار أمريكي (للفترة منذ إنشاء الصندوق وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ مبلغ ٦٩٢,٢٦٢ ألف دولار أمريكي). بما أن هذه العمليات ليست نقدية، فإنه لا يتم تسجيلها في بيان المقبوضات والمدفوعات للصندوق.

ليس لدى وزارة النفط نظام كامل للتشغيل وللتحميل والقياس المترى في نقاط التحميل وذلك للتأكد من أن كافة المبيعات المصدرة من النفط ومنتجات النفط تم تسجيلها بشكل كامل. بغياب نظام فعال للقياس المترى بشكل كامل وباستمرار أعمال التخريب لأنابيب الخطوط النفطية، لا يمكن تحديد حجم كافة كميات النفط ومنتجاته المصدرة، والتي يجب إيداع عائداتها في حساب تحصيل مبيعات النفط.

### ٤ برنامج الأمم المتحدة النفط مقابل الغذاء

تم تأسيس برنامج الأمم المتحدة النفط مقابل الغذاء بقرار مجلس الأمن رقم ٩٨٦ وقرارات لاحقة أخرى. نص قرار مجلس الأمن رقم ١٤٨٣ على وجوب تحويل الأموال الفائضة من برنامج الأمم المتحدة للنفط مقابل الغذاء إلى الصندوق في أقرب وقت ممكن.

لا توجد مبالغ محولة من البرنامج إلى الصندوق خلال الفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (١) تموز ٢٠٠٥ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ و ١ كانون الثاني ٢٠٠٥ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥: مبلغ ٦٢,٣٢١ ألف دولار أمريكي ومبلغ ٧٥٠,٠٠٠ ألف دولار أمريكي على التوالي).

## صندوق التنمية للعراق

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

### ٤ برنامج الأمم المتحدة النفط مقابل الغذاء (تكملة)

وفقاً لمصادقة الأمم المتحدة بلغت قيمة النقد المتعلق ببرنامج النفط مقابل الغذاء كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	٣٠ حزيران ٢٠٠٦ ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	
١,٩٦٢,٥٣٨	١,٥٦١,٢٥١	١,٥٠٣,٠٤٥	تشمل (UNMOVIC)
١,٥٩٩,٧١٣	١,٢٦١,٨٤١	١,٠٣٦,٥٦٩	الرصيد لدى الأمم المتحدة (ESCROW)
٣٤,٢٠١	٣٠,٥٦٨	١٥,٩٠١	التزامات خطابات الاعتماد
			التزامات مصاريف أخرى
١٩١,٤٦٨	١٤٧,٧٩٢	٢٠٥,٢٩٧	لا تشمل (UNMOVIC)
٦٠,٥٦٤	١٥,١٦٢	١٤٢,٣٢٥	احتياطي تشغيلي
٢٥٢,٠٣٢	١٦٢,٩٥٤	٣٤٧,٦٢٢	الفائض المتراكم
١٢١,١٩٥	١١٣,٩٢٨	١٠٩,٦٥٢	الاحتياطي والفائض المتراكم
			الرصيد المتبقي لدى (UNMOVIC)

إن الالتزامات على خطابات الاعتماد والبالغة ١٣٩,٩٠٩ ألف دولار أمريكي المنتهية قبل ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (١ تموز ٢٠٠٥ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ و ١ كانون الثاني ٢٠٠٥ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥: مبلغ ٤٢٢,٢١٠ ألف دولار أمريكي ومبلغ ٨٤٠,٨٤٣ ألف دولار أمريكي على التوالي) لم يتم إلغاؤها بسبب وجود اختلاف في الوثائق، دفعات موقوفة بطلب من البنك المركزي العراقي، إشعارات استلام البضائع المعقدة و عقود منفذة بشكل جزئي. إن المبالغ المتبقية من هذه الأرصدة بعد تسوية الفواتير المتبقية سيتم تحويلها إلى حساب الصندوق.

ليست هناك أية قيود، شروط أو التزامات على الأموال المستلمة من قبل برنامج النفط مقابل الغذاء. كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦، ليست هناك أية تحويلات معقدة من برنامج النفط مقابل الغذاء إلى الصندوق.

### ٥ مقبوضات من الموجودات المجمدة خارج العراق

بموجب قرار مجلس الأمن رقم ١٤٨٣ (٢٠٠٣)، يجب على كل الدول الأعضاء في الأمم المتحدة ومن تاريخ ٢٢ أيار ٢٠٠٣ تجميد الأموال والموجودات المالية الأخرى العائدة للنظام العراقي السابق وتحويلها إلى الصندوق، إلا إذا كانت تلك الموجودات تحت حكم القضاء، التحكيم أو أمور إدارية أخرى.

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

٥ مقبوضات من الموجودات المجمدة خارج العراق (تكملة)

فيما يلي المبالغ المودعة في الصندوق من الموجودات المجمدة خلال الفترة:

١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	١ تموز وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	
-	-	٧,٩٨٢	لوكسمبورج
-	١٦٣	١,٣٤٩	الولايات المتحدة الأمريكية
٧١,٩٤٩	٢,٠١٦	٦٧	لبنان
٤٥,٣٦٠	٢٦١,٠٠٠	-	سوريا
-	٩,٣٨٧	-	إيطاليا
-	٤,٦٢٧	-	اليابان
١,٢٦٩	٣,١١٢	-	سويسرا
-	٢,٥٦٦	-	السويد
-	١,٢٨٥	-	روسيا
-	١,٠٥٩	-	إفريقيا الجنوبية
-	٨٢٨	-	الأردن
-	٥٥١	-	مصر
١١٢	٢٣٤	٧٥	أخرى
١١٨,٦٩٠	٢٨٦,٨٢٨	٩,٤٧٣	

إن بعض الموجودات المالية الأخرى التابعة للنظام العراقي السابق لا تزال لدى عدد من الدول الأعضاء والتي تواصل الحكومة العراقية متابعتها باستمرار. لا يمكن للحكومة العراقية اعتماد تقدير دقيق لقيمة هذه الموجودات المالية التي سوف تحول إلى الصندوق، لأن بعض هذه الموجودات قد تكون تحت حكم القضاء، التحكيم أو أمور إدارية أخرى.

إن بعض المبالغ المجمدة لدى الدول الأجنبية والتي تم إيداعها في حساب الصندوق خلال عام ٢٠٠٥ والفترة السابقة تعود ملكيتها إلى البنك المركزي العراقي ومؤسسات عراقية حكومية أخرى. بتاريخ ٢٢ تشرين الثاني ٢٠٠٥ طلب مجلس الوزراء العراقي من وزارة المالية القيام بالترتيبات اللازمة لإعادة المبالغ الخاصة بالبنك المركزي العراقي المحولة من الدول الأجنبية إلى الصندوق إلى حساب البنك المركزي العراقي. حتى تاريخ البيانات المالية، لم تصادق وزارة المالية على قيمة المبالغ التي من الممكن أن يتم تحويلها من حساب الصندوق إلى البنك المركزي العراقي.

بالإضافة إلى ذلك، يوجد بعض الموجودات المجمدة الخاصة بالبنك المركزي العراقي والتي تم تحويلها مباشرة إلى حسابات البنك المركزي دون أن يتم تحويلها إلى حساب الصندوق. لا يوجد لدى إدارة الصندوق معلومات كافية لتحديد مبلغ هذه التحويلات.

## صندوق التنمية للعراق

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

### ٦ فوائد مقبوضة

١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	١ تموز وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	
٥٢,٢٦٨	١٠٦,٨٩٨	٨٦,٤٣٦	اتفاقية تسهيلات إعادة الشراء الليلية
١٩,٢٥٢	١٧,١٢١	٥١,٦٢٣	تأمينات نقدية لخطابات الاعتماد
-	٢,٣٣٥	٣٤,٠٠٩	سندات الخزينة الأمريكية
<u>٧١,٥٢٠</u>	<u>١٢٦,٣٥٤</u>	<u>١٧٢,٠٦٨</u>	

### ٧ مقبوضات أخرى

١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	١ تموز وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	
١٣٦,٢٩٩	٢٣٥,٧٨٦	١٩٠,٤٧٧	تأمينات نقدية مسترجعة
-	٧٧,٦٩٥	١٠٨	تحويلات من البنك المركزي العراقي
-	٣٠,٠٨٨	-	تحويل من المؤسسات الأمريكية خلال الفترة السابقة
٣,١٢١	٢,٢٥٧	٤,٤٩٠	وتم استلامها خلال الفترة
<u>١٣٩,٤٢٠</u>	<u>٣٤٥,٨٢٦</u>	<u>١٩٥,٠٧٥</u>	أخرى

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

#### ٨ التحويلات لوزارة المالية

إن التمويل الأساسي لوزارة المالية يتم من خلال الصندوق. بعد تحويل الأموال من الصندوق إلى وزارة المالية، يتم إعادة توزيعها إلى الوزارات العراقية والمؤسسات التابعة لها بموجب الموازنة المخصصة لكل منها.

إن البيانات المالية للصندوق للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ تبين أن المبالغ المحولة من حساب الصندوق لدى بنك الاحتياطي الفدرالي في نيويورك لحساب وزارة المالية في البنك المركزي العراقي البالغة ٥,٩٠٠,٠٠٠ ألف دولار أمريكي تم تسجيلها مباشرة كمدفوعات في بيان المقبوضات والمدفوعات قبل أن يتم تحويل المبالغ إلى الوزارات المعنية. بناءً على سجلات وزارة المالية إن المبلغ المحول من وزارة المالية إلى الوزارات العراقية والمؤسسات التابعة لها خلال الفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ بلغ ٦,٨٤٠,٠٠٤ ألف دولار أمريكي.

خلال الفترة من ١ تموز ٢٠٠٥ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ تم تحويل ٧,٧٥٠,٠٠٠ ألف دولار أمريكي من حساب الصندوق لدى بنك الاحتياطي الفدرالي في نيويورك لحساب وزارة المالية في البنك المركزي، بينما بلغ إجمالي ما تم تحويله إلى الوزارات العراقية والمؤسسات التابعة لها ٦,٧٤٢,١٣٢ ألف دولار أمريكي.

#### ٩ خطابات الاعتماد لصالح الوزارات العراقية

إن وزارة المالية اعتمدت المصرف العراقي للتجارة لإصدار خطابات الاعتماد للوزارات والمؤسسات العراقية، ودفع مبلغ الاعتماد من حساب الصندوق لدى بنك الاحتياطي الفدرالي في نيويورك إلى بنك JP Morgan Chase. يتم تحميل قيمة خطابات الاعتماد على موازنة الوزارة العراقية أو المؤسسات الحكومية ويتم إدارة تلك العقود من قبل هذه الوزارات.

يعمل بنك JP Morgan Chase على الاحتفاظ بالمبالغ المحولة له كتأمينات حتى يستلم من الوزارة العراقية إثباتات عن استلام البضاعة أو تقديم الخدمة وذلك بحسب شروط خطابات الاعتماد مع الطرف الآخر. إن رصيد التأمينات النقدية الخاصة بخطابات الاعتماد القائمة بالنيابة عن الوزارات العراقية لدى بنك JP Morgan Chase كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ بلغ ٢,٩٨٧,٦٦١ ألف دولار أمريكي (كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ و ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ بلغ ٣,١٦٦,١٩٠ ألف دولار أمريكي و ٢,٧٥٠,٧١٤ ألف دولار أمريكي على التوالي). لم يتم إظهار مبلغ التأمينات النقدية ضمن أرصدة الصندوق النقدية وذلك لأن الصندوق لا يستطيع التحكم بها ولأن هذه التأمينات محجوزة لدفع مبالغ خطابات الاعتماد للموردين.

إن الفوائد المستلمة على التأمينات النقدية الخاصة بخطابات الاعتماد مبينة في الإيضاح ٦.

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

٩ خطابات الاعتماد لصالح الوزارات العراقية (تكملة)

إن مدفوعات خطابات الاعتماد لصالح الوزارات العراقية كانت كما يلي:

١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	١ تموز وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	
١,١٩٥,٥٢٦	٢,٥٨٢,٨٣٤	٢,٢٤٦,٣١٥	وزارة النفط
٩٧٣,٩٧٤	١,١٩٩,٤٩٣	١,٤٠٩,٣١٥	وزارة التجارة
٩٩,٥٩٤	٢١١,٧٩٣	١٦٨,٣٥٥	وزارة الصحة
٦٧,٠٨٩	١٤٢,٦٤١	٣٦٥,١٩٠	وزارة الكهرباء
-	٩٥,١٩٩	-	وزارة الدفاع
٣,٩٧٠	٨٠,١٦٧	١٠,٩٢١	وزارة الاتصالات
-	٤٧,٨٥٨	٥٧,٢٤٦	وزارة الموارد المائية
-	١٧,٨٥٧	-	إقليم كردستان (وزارة المالية والزراعة)
-	١٥,٨١٧	٦٤,٠٧٧	وزارة النقل
١٠٥,٣٩٩	١٥,١١٠	٦,٧٨٢	وزارة الزراعة
٤,١١٣	٩,٧٨٧	١٠,٧٥٦	وزارة الصناعة والمعادن
٨٠٠	٨,٧١٢	٢٢٢,١١٦	وزارة البلديات والأشغال العامة
٦٤٧	٣,٥٣٤	١,٨٤٣	وزارة الإسكان والتعمير
٤٢	٢,١١٨	٩١٩	وزارة العدل
١٩,٠٠٦	-	٣٤,٣٠٢	وزارة المالية
١٥,٤٦٧	-	-	شبكة الإعلام العراقية
٥,٥٤٧	-	-	وزارة العمل والشؤون الاجتماعية
-	٢,٢٥٤	٢	وزارات أخرى
<u>٢,٤٩١,١٧٤</u>	<u>٤,٤٣٥,١٧٤</u>	<u>٤,٥٩٨,١٣٩</u>	

تشمل دفعات خطابات الاعتماد لصالح وزارات معينة دفعات لخطابات اعتماد ليست ضمن بنود الموازنة التي يتم تمويلها من الصندوق بمبلغ ٢٢٠,٥٨١ ألف دولار أمريكي. بالمقابل استلمت وزارة المالية دفعات مقدمة من هذه الوزارات بمبلغ ٣١٧,٥٦٧ ألف دولار أمريكي لتمويل قيمة خطابات الاعتماد ولم يتم إيداعها في حساب الصندوق وإنما تم إيداعها في حساب وزارة المالية لدى البنك المركزي العراقي خلال الفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

٩ خطابات الاعتماد لصالح الوزارات العراقية (تكملة)

إن خطابات الاعتماد المفتوحة بالنيابة عن وزارة النفط، هي لاستيراد المنتجات النفطية إلى العراق، صيانة وتطوير مصافي النفط، استيراد قطع غيار واستيراد مواد كيميائية لعملية تصنيع النفط. خطابات الاعتماد عن وزارة التجارة لاستيراد القمح، المواد الغذائية والأساسية الأخرى التي يتم توزيعها على الشعب العراقي، خطابات الاعتماد عن وزارة الزراعة لاستيراد المخصبات الزراعية ومواد زراعية أخرى، خطابات الاعتماد عن وزارة الصحة لاستيراد سيارات الإسعاف والمواد والأجهزة الطبية. خطابات الاعتماد عن وزارة الكهرباء لشراء وتصليح تربيينات أجهزة الطاقة، شراء مولدات الطاقة وخطوط تحويل الطاقة.

١٠ العقود المدارة من قبل المؤسسات الأمريكية

تم منح المؤسسات الأمريكية صلاحية محدودة من الحكومة العراقية لإدارة العقود القائمة والمبرمة من قبل السلطة التي تتطلب دفعات بعد تاريخ ٢٨ حزيران ٢٠٠٤. هذه الصلاحية ستنتهي بتاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦. خلال السنوات السابقة تم تحويل ٢,٨٠٠,٠٠٠ ألف دولار أمريكي للحساب الفرعي للمؤسسات الأمريكية لتمويل الالتزامات المبرمة من قبل السلطة.

الدفعات للعقود المدارة من قبل المؤسسات الأمريكية التي تمت خلال الفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ كانت لصالح الوزارات التالية:

١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	١ تموز وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	
٣٧,٣٢٤	٥٢,٢٧٨	٦٥,٩٦٩	وزارة النفط
-	٢٥,٧٩٢	٤٠,٤٣٥	وزارة الداخلية
٢٠١,٩٦٦	٢٢,٥١١	١٣,٠٥٥	وزارة الدفاع والأمن الوطني
-	-	٩,٤٠٠	وزارة النقل
٢٣,٥٨٩	٨٦	٥,١١٠	وزارة الكهرباء
-	١,٢٤٣	٥٣٥	وزارة العدل
١,٢١٠	-	١٠	وزارة المالية
٢,٣٤٤	٣,١٩٠	-	وزارة الزراعة
٣٦,٠١٣	١١,٥٠٣	٦,١٣٠	وزارات أخرى
<u>٣٠٢,٤٤٦</u>	<u>١١٦,٦٠٣</u>	<u>١٤٠,٦٤٤</u>	



بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

١١ سداد ديون العراق الخارجية

١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	١ تموز وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	
٣٢٤,٢٨٥	١٢١,١٩٤	-	ستي بنك
٢٨,٧٠١	٣٨,١٢١	-	البنك الإسلامي للتنمية
-	-	٣٦٢	البنك الدولي
<u>٣٥٢,٩٨٦</u>	<u>١٥٩,٣١٥</u>	<u>٣٦٢</u>	
=====	=====	=====	

يمثل هذا البند المدفوعات لتسديد ديون العراق الخارجية والتي تخص النظام العراقي السابق والتي يتم تسويتها بناءً على مشروع تسوية الدين العراقي الخارجي والعقود الأخرى المتعلقة بها. حتى تاريخ بيان المقبوضات والمدفوعات، لا يزال العمل جاري على تسوية ديون العراق الخارجية ولا يوجد معلومات كافية عن قيمة المبالغ التي سيتم دفعها من حساب الصندوق.

خلال عام ٢٠٠٥ تم الاتفاق مع ستي بنك ليصبح وكيل التسديد للديون التي تم تسويتها من خلال برنامج تسوية ديون العراق الخارجية. خلال الفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦، تم تحويل مبلغ ٣٢٤,٢٨٥ ألف دولار أمريكي إلى ستي بنك (١ تموز ٢٠٠٥ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥: مبلغ ١٢١,١٩٤ ألف دولار أمريكي).

## صندوق التنمية للعراق

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

### ١٢ مدفوعات أخرى

المدفوعات الأخرى خلال الفترة كانت كما يلي:

١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	١ تموز وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	
-	-	٤٦,٠٠٠	المؤسسة العربية لضمان الاستثمار *
-	٥٨,٥٧٥	١٢,٠١٤	المفوضية العليا المستقلة للانتخابات
٥,٧٨٦	٩٣٥	٢,٧٠٤	شبكة الإعلام العراقية
-	١٤,٧٢٩	١,٣٥٠	الاستشارات والانتداب لوزارة المالية
-	٣,١٩٦	٨٤٢	بلدية بغداد
٢,٠٦٤	١,٨٥٢	٢٦	العضوية في أوبك
-	٢٠,١٦٩	-	دفعات أخرى عن طريق المؤسسات الأمريكية
-	٣,٤١٧	-	فوائد مدفوعة للبنك المركزي العراقي
٣٠,٠٨٨	-	-	نقد في الطريق محول من المؤسسات الأمريكية للحساب الرئيسي للصندوق
١٧,٢١٣	-	-	الإصلاحات الطارئة في أنابيب النفط ( وزارة النفط)
٧,٥٣٥	-	-	العملة العراقية الجديدة
٦,٨٨٨	-	-	استيراد السكر ( وزارة التجارة )
٥,١١٨	-	-	تكاليف النقل ( وزارة التجارة )
١١,٧٠٩	٩,١٥٤	٢٨٠	عقود مختلفة
٨٦,٤٠١	١١٢,٠٢٧	٦٣,٢١٦	

\* تم دفع هذا المبلغ لتسوية ديون على الحكومة العراقية للمؤسسة العربية لضمان الاستثمار كجزء من إجمالي المبلغ المستحق للمؤسسة والبالغ ١٢٠,٩٨٣ ألف دولار أمريكي بناءً على الاتفاقية الموقعة مع وزارة المالية خلال شهر كانون الأول ٢٠٠٥. سجلت وزارة المالية المبلغ المدفوع ٤٦,٠٠٠ ألف دولار أمريكي كسلفه عالقة في حساباتها إلى أن يتم التحقق من هذه الدفعة والمصادقة عليها.

## صندوق التنمية للعراق

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

### ١٣ سندات الخزينة

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
ألف دولار أمريكي (مدقق)	ألف دولار أمريكي (مدقق)	ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	
-	٢,٠٠٢,٠٠٠	٢,٠٠٢,٠٠٠	القيمة الاسمية
-	(٣٤,٠٠٩)	(٤٧,١٣٩)	خصم غير مطفاً
-	١,٩٦٧,٩٩١	١,٩٥٤,٨٦١	تكلفة سندات الخزينة

سندات الخزينة يتم إصدارها من الخزينة الأمريكية ويعمل البنك الاحتياطي الفدرالي في نيويورك على شراءها والاحتفاظ بها لصالح الصندوق. إن فترة الاستحقاق الأصلي لسندات الخزينة هي من ٣ إلى ٦ أشهر، ويتم شرائها بخصم جزء من القيمة الاسمية للسندات، ولا يتم دفع فائدة قبل تاريخ الاستحقاق. إن الفائدة على تلك السندات تمثل الفرق بين المبلغ المدفوع عند الشراء والمبلغ المقبوض عند الاستحقاق أو عند بيع السندات قبل الاستحقاق. تنتج نية إدارة الصندوق للاحتفاظ بهذه السندات حتى تاريخ استحقاقها.

إن الفوائد المقبوضة على السندات التي استحققت خلال الفترة مبينة في الإيضاح ٦.

### ١٤ النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه يشمل ما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
ألف دولار أمريكي (مدقق)	ألف دولار أمريكي (مدقق)	ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	
٥,٢٣٦,٤٠٠	٤,٢٧١,٥٠٠	٦,١٨٦,١٠٠	أرصدة لدى بنك الاحتياطي الفدرالي في نيويورك:
٣٥٩	١٥٣	٣٤٦	اتفاقية إعادة الشراء الليلية
٥,٢٣٦,٧٥٩	٤,٢٧١,٦٥٣	٦,١٨٦,٤٤٦	حسابات تشغيلية
٩٣,٦٥٩	٤٣,٠٤٣	٣٢,٤٨٥	النقد في الصندوق لدى المؤسسات الأمريكية*
٥,٣٣٠,٤١٨	٤,٣١٤,٦٩٦	٦,٢١٨,٩٣١	

## صندوق التنمية للعراق

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

### ١٤ النقد وما في حكمه (تكملة)

تفاصيل حسابات الصندوق لدى بنك الاحتياطي الفدرالي في نيويورك كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ألف دولار أمريكي (مدقق)	٣٠ حزيران ٢٠٠٦ ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	
٤,٣٣٤,٩٩٢	٣,٤٣٠,٧٥٠	٥,٤٧٤,٧٨٦	البنك المركزي العراقي / الصندوق
١,٩٨٤	٢,٢٤٦	٢,٢٩٦	البنك المركزي العراقي / الصندوق (حساب الموجودات المؤجلة)
٣٣,١٨٤	٣٣,٩٠٢	٣٤,٦٨٩	البنك المركزي العراقي / الصندوق (مبالغ مستلمة من حساب في بنك الرافدين) **
٢٣٧	٢٤٠	٢٤٥	البنك المركزي العراقي / الصندوق (مبالغ مستلمة من حسابات شركة تسويق النفط) **
٨٦٦,٣٦٢	٨٠٤,٥١٥	٦٧٤,٤٣٠	البنك المركزي العراقي / الصندوق (حساب فرعي - المؤسسات الأمريكية) *
<u>٥,٢٣٦,٧٥٩</u>	<u>٤,٢٧١,٦٥٣</u>	<u>٦,١٨٦,٤٤٦</u>	

\* إن النقد لدى المؤسسات الأمريكية والحساب الفرعي مخصصة لتسديد عقود تم توقيعها من قبل السلطة عن الالتزامات التعاقدية القائمة بتاريخ ٢٨ حزيران ٢٠٠٤. إن مبلغ الالتزامات التعاقدية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ لم يتم تحديدها حتى الآن.

\*\* هذه الحسابات تم فتحها بالنيابة عن البنك المركزي العراقي بناءً على طلب إدارة السلطة بتاريخ ٢٨ تشرين الثاني ٢٠٠٣.

### ١٥ الأطراف ذات العلاقة

إن الإدارة العليا للبنك المركزي العراقي ووزارة المالية، والوزراء والوكلاء للوزارات العراقية (بالإضافة إلى مكتب رئيس الجمهورية ورئيس الوزراء) هم الإدارة الرئيسية للصندوق ولذلك هم أطراف ذوي العلاقة، يضاف أيضاً المسؤولين الأساسيين بالمؤسسات الأمريكية وأعضاء المجلس الدولي للمشورة والمراقبة للصندوق للأطراف ذوي العلاقة.

لم تكن هناك أية تعاملات مع أطراف ذوي علاقة فيما عدا التعاملات بين البنك المركزي العراقي، والوزارات العراقية والمؤسسات الأمريكية كما هو مذكور في بعض الإيضاحات، وسداد قروض للبنك الدولي الذي له ممثل في المجلس الدولي للمشورة والمراقبة للصندوق، كما هو مذكور في الإيضاح رقم ١١.

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

#### ١٥ الأطراف ذات العلاقة (تكملة)

لم تحصل كل من المؤسسات الأمريكية، والمجلس الدولي للمشورة والمراقبة والإدارة الرئيسية للصندوق على أية أتعاب أو أجور مباشرة من الصندوق خلال الفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.

#### ١٦ ارتباطات والتزامات محتملة

الالتزامات التعاقدية تتكون من العقود الجارية الموقعة من قبل السلطة والمدارة من قبل المؤسسات الأمريكية.

الالتزامات التعاقدية المبرمة من قبل الوزارات العراقية تعتبر التزامات ضمن الموازنة العراقية وليست مباشرة ضمن التزامات الصندوق.

لم تقم السلطة بإعداد بيانات محاسبية كاملة للالتزامات التعاقدية التي أبرمتها. كذلك لم تقم المؤسسات الأمريكية بإعداد بيانات محاسبية كاملة للالتزامات التعاقدية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦. تقوم المؤسسات الأمريكية حالياً بإعداد بيانات لكافة الالتزامات التعاقدية والمتوقع تسليمها للحكومة العراقية بتاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

#### ١٧ القضايا

يوجد قضايا في عدة دول على الحكومة العراقية وذلك عن مبالغ قديمة مستحقة على الوزارات العراقية والمؤسسات الحكومية العراقية الأخرى.

بعض هذه القضايا يمكن تسويتها وإنهاءها عن طريق مشروع تسوية ديون العراق الخارجية. لكن لا يوجد حتى تاريخ بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي معلومات كافية توضح مبلغ الأرصدة التي تم تسويتها حتى تاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٦، والأرصدة التي سيتم تسويتها وتسديدها بعد نهاية الفترة من حسابات الصندوق.

بسبب عدم توفير معلومات كافية، إن نتيجة هذه القضايا وتأثيرها على بيان المقبوضات والمدفوعات للصندوق غير مؤكدة، ومن غير الممكن احتسابها كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.

يوجد دعوة قضائية ضد احد متعاقدي سلطة الائتلاف السابقة، كاستر باتلز، من قبل جهات غير حكومية وذلك بسبب إدعاءات خاطئة قدمت للسلطة. أصدرت وزارة العدل الأمريكية بيان في ١ نيسان ٢٠٠٥، تشرح فيه رأيها بأن متعاقدي سلطة الائتلاف يمكن محاكمتهم ضمن التشريعات الأمريكية وفي المحاكم الأمريكية وذلك لخرق قانون الإدعاءات الخاطئة. في ٨ تموز ٢٠٠٥، أصدرت محكمة أمريكية حكم ضد الدعوة وأن الدعوة لا تطل العقود الممولة من قبل الصندوق. لم يتم تقديم أي طلب استئناف للحكم. تعتقد الحكومة العراقية أن تأثير ذلك على الصندوق لن يكون مادياً.

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

#### ١٨ الحصانة

بموجب قرار مجلس الأمن رقم ١٤٨٣، اتخذت عدد من الدول الأعضاء الخطوات القانونية الضرورية لضمان حصانة النفط والمنتجات النفطية العراقية حتى تنتقل الملكية إلى المشتري، بحيث لا يكونوا عرضة لأية ملاحقات قانونية أو إدارية. تنتهي مدة هذه الحصانة في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧، ما لم يقرر مجلس الأمن غير ذلك.

#### ١٩ مبدأ الاستمرارية

لم يتم إعداد بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي للصندوق على أساس مبدأ الاستمرارية.

بموجب قرار مجلس الأمن رقم ١٦٣٧ الصادر خلال عام ٢٠٠٥، تم تمديد عملية إيداع المبالغ المقبوضة من عملية بيع النفط، المنتجات النفطية والغاز الطبيعي في الصندوق، كما هو مبين في الفقرة ٢٠ من قرار مجلس الأمن ١٤٨٣ الصادر خلال عام ٢٠٠٣ حتى تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦. بالإضافة إلى عملية تمديد مراقبة الصندوق من قبل المجلس الدولي للمشورة والمراقبة وذلك بناءً على الفقرة ١٢ من قرار مجلس الأمن رقم ١٤٨٣ الصادر خلال عام ٢٠٠٣ والفقرة ٢٤ من قرار مجلس الأمن رقم ١٥٤٦ الصادر خلال عام ٢٠٠٤ وذلك حتى تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

#### ٢٠ الضريبة

إن الصندوق غير خاضع للضريبة.

صندوق التنمية للعراق

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

٢١ تحليل للمقبوضات والمدفوعات المداره من قبل الحكومة العراقية والمؤسسات الأمريكية

تحليل الفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ كما يلي:

المقبوضات	الحكومة العراقية (الحسابات الرئيسية)	المؤسسات الأمريكية (الحساب الفرعي)	الإجمالي
ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	ألف دولار أمريكي (غير مدقق)	ألف دولار أمريكي (غير مدقق)
<b>المقبوضات</b>			
مبيعات النفط المصدر	١٢,٥٦٩,٤٧٤	-	١٢,٥٦٩,٤٧٤
مقبوضات من الموجودات المجمدة خارج العراق	٩,٤٧٣	-	٩,٤٧٣
فوائد مقبوضة	١٥٥,٧٧٩	١٦,٢٨٩	١٧٢,٠٦٨
مقبوضات أخرى	١٩٥,٠٧٥	-	١٩٥,٠٧٥
<b>إجمالي المقبوضات</b>	<b>١٢,٩٢٩,٨٠١</b>	<b>١٦,٢٨٩</b>	<b>١٢,٩٤٦,٠٩٠</b>
<b>المدفوعات</b>			
التحويلات إلى وزارة المالية	٥,٩٠٠,٠٠٠	-	٥,٩٠٠,٠٠٠
خطابات الاعتماد لصالح الوزارات العراقية	٤,٥٩٨,١٣٩	-	٤,٥٩٨,١٣٩
المشاريع المدارة بواسطة المؤسسات الأمريكية	-	١٤٠,٦٤٤	١٤٠,٦٤٤
سداد ديون العراق الخارجية	٣٥٢,٩٨٦	-	٣٥٢,٩٨٦
مدفوعات أخرى	٦٣,٢١٦	-	٦٣,٢١٦
<b>إجمالي المدفوعات</b>	<b>١٠,٩١٤,٣٤١</b>	<b>١٤٠,٦٤٤</b>	<b>١١,٠٥٤,٩٨٥</b>
<b>زيادة المقبوضات عن المدفوعات (زيادة المدفوعات عن المقبوضات)</b>	<b>٢,٠١٥,٤٦٠</b>	<b>(١٢٤,٣٥٥)</b>	<b>١,٨٩١,١٠٥</b>
تحصيل المستحق من سندات الخزينة في الفترة السابقة	١,٩٦٧,٩٩١	-	١,٩٦٧,٩٩١
سندات خزينة غير مستحقة	(١,٩٥٤,٨٦١)	-	(١,٩٥٤,٨٦١)
النقد وما في حكمه في بداية الفترة	٣,٤٦٧,١٣٨	٨٤٧,٥٥٨	٤,٣١٤,٦٩٦
تحويلات	١٦,٢٨٩	(١٦,٢٨٩)	-
<b>النقد وما في حكمه في نهاية الفترة</b>	<b>٥,٥١٢,٠١٧</b>	<b>٧٠٦,٩١٤</b>	<b>٦,٢١٨,٩٣١</b>

صندوق التنمية للعراق

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

٢١ تحليل للمدفوعات والمقبوضات المداره من قبل الحكومة العراقية والمؤسسات الأمريكية (تكملة)

تحليل الفترة من ١ تموز ٢٠٠٥ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥:

	المؤسسات الأمريكية (الحساب الفرعي) الإجمالي	الحكومة العراقية (الحسابات الرئيسية)	
	ألف دولار أمريكي (مدقق)	ألف دولار أمريكي (مدقق)	ألف دولار أمريكي (مدقق)
<b>المقبوضات</b>			
مبيعات النفط المصدر	١٢,٧٠٤,٠٥٩	-	١٢,٧٠٤,٠٥٩
برنامج الأمم المتحدة للنفط مقابل الغذاء	٦٢,٣٢١	-	٦٢,٣٢١
مقبوضات من الموجودات المجمدة خارج العراق	٢٨٦,٨٢٨	-	٢٨٦,٨٢٨
فوائد مقبوضة	١٢٦,٣٥٤	١٥,٨١٣	١١٠,٥٤١
مقبوضات أخرى	٣٤٥,٨٢٦	٣٠,٠٨١	٣١٥,٧٤٥
<b>إجمالي المقبوضات</b>	<b>١٣,٥٢٥,٣٨٨</b>	<b>٤٥,٨٩٤</b>	<b>١٣,٤٧٩,٤٩٤</b>
<b>المدفوعات</b>			
التحويلات إلى وزارة المالية	٧,٧٥٠,٠٠٠	-	٧,٧٥٠,٠٠٠
خطابات الاعتماد لصالح الوزارات العراقية	٤,٤٣٥,١٧٤	-	٤,٤٣٥,١٧٤
المشاريع المدارة بواسطة المؤسسات الأمريكية	١١٦,٦٠٣	١١٦,٦٠٣	-
سداد ديون العراق الخارجية	١٥٩,٣١٥	-	١٥٩,٣١٥
مدفوعات أخرى	١١٢,٠٢٧	٢٠,١٦٩	٩١,٨٥٨
<b>إجمالي المدفوعات</b>	<b>١٢,٥٧٣,١١٩</b>	<b>١٣٦,٧٧٢</b>	<b>١٢,٤٣٦,٣٤٧</b>
<b>زيادة المقبوضات عن المدفوعات</b>	<b>٩٥٢,٢٦٩</b>	<b>(٩٠,٨٧٨)</b>	<b>١,٠٤٣,١٤٧</b>
(زيادة المدفوعات عن المقبوضات)	(١,٩٦٧,٩٩١)	-	(١,٩٦٧,٩٩١)
سندات خزينة غير مستحقة	٥,٣٣٠,٤١٨	٩٦٠,٠٢٠	٤,٣٧٠,٣٩٨
النقد وما في حكمه في بداية الفترة	-	(٢١,٥٨٤)	٢١,٥٨٤
تحويلات			
<b>النقد وما في حكمه في نهاية الفترة</b>	<b>٤,٣١٤,٦٩٦</b>	<b>٨٤٧,٥٥٨</b>	<b>٣,٤٦٧,١٣٨</b>



صندوق التنمية للعراق

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

٢١ تحليل للمدفوعات والمقبوضات المداره من قبل الحكومة العراقية والمؤسسات الأمريكية (تكملة)

تحليل الفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٥ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ كما يلي:

المقبوضات	الحكومة العراقية (الحسابات الرئيسية)	المؤسسات الأمريكية (الحساب الفرعي)	الإجمالي
ألف دولار أمريكي (مدقق)	ألف دولار أمريكي (مدقق)	ألف دولار أمريكي (مدقق)	ألف دولار أمريكي (مدقق)
<b>المقبوضات</b>			
مبيعات النفط المصدر	٩,٢٠٩,٩١١	—	٩,٢٠٩,٩١١
تحويلات برنامج الأمم المتحدة للنفط مقابل الغذاء	٧٥٠,٠٠٠	—	٧٥٠,٠٠٠
مقبوضات من الموجودات المجمدة خارج العراق	١١٨,٦٩٠	—	١١٨,٦٩٠
فوائد مقبوضة	٥٨,٩٣٢	١٢,٥٨٨	٧١,٥٢٠
مقبوضات أخرى	١٠١,٠٢٦	٣٨,٣٩٤	١٣٩,٤٢٠
<b>إجمالي المقبوضات</b>	<b>١٠,٢٣٨,٥٥٩</b>	<b>٥٠,٩٨٢</b>	<b>١٠,٢٨٩,٥٤١</b>
<b>المدفوعات</b>			
التحويلات إلى وزارة المالية	٧,٠٠١,٢٥٨	—	٧,٠٠١,٢٥٨
خطابات الاعتماد لصالح الوزارات العراقية	٢,٤٩١,١٧٤	—	٢,٤٩١,١٧٤
المشاريع المدارة بواسطة المؤسسات الأمريكية	—	٣٠٢,٤٤٦	٣٠٢,٤٤٦
سداد ديون العراق الخارجية	٣٦٢	—	٣٦٢
مدفوعات أخرى	٥٣,٧٧٩	٣٢,٦٢٢	٨٦,٤٠١
<b>إجمالي المدفوعات</b>	<b>٩,٥٤٦,٥٧٣</b>	<b>٣٣٥,٠٦٨</b>	<b>٩,٨٨١,٦٤١</b>
<b>زيادة المقبوضات عن المدفوعات (زيادة المدفوعات عن المقبوضات)</b>	<b>٦٩١,٩٨٦</b>	<b>(٢٨٤,٠٨٦)</b>	<b>٤٠٧,٩٠٠</b>
النقد وما في حكمه في بداية الفترة	٣,٦٦٧,٧٣٩	١,٢٥٤,٧٧٩	٤,٩٢٢,٥١٨
تحويلات	١٠,٦٧٣	(١٠,٦٧٣)	—
<b>النقد وما في حكمه في نهاية الفترة</b>	<b>٤,٣٧٠,٣٩٨</b>	<b>٩٦٠,٠٢٠</b>	<b>٥,٣٣٠,٤١٨</b>

بيان المقبوضات والمدفوعات المرحلي  
للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٦ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦  
(غير مدقق)

٢٢ أرقام المقارنة

بعض أرقام المقارنة للفترة من ١ تموز ٢٠٠٥ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ومن ١ كانون الثاني ٢٠٠٥ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ تم إعادة تصنيفها لتناسب مع عرضها للفترة الحالية. إن إعادة التصنيف هذه لم تؤثر على إجمالي المقبوضات والمدفوعات للفترة السابقة.