

ပြည်ထောင်စုသမ္မတမြန်မာနိုင်ငံတော်

ပြည်ထောင်စုစာရင်းစစ်ချုပ်ရုံး

စစ်ဆေးရေးဦးစီးဌာန

စီမံကိန်း၊ဘဏ္ဍာရေးနှင့်စက်မှုဝန်ကြီးဌာန

ရသုံးမှန်းခြေငွေစာရင်းဦးစီးဌာန

မှ

ကမ္ဘာ့ဘဏ် ထောက်ပံ့ငွေဖြင့်ဆောင်ရွက်လျက်ရှိသော
မြန်မာနိုင်ငံတွင်းထွက်သယံဇာတအရင်းအမြစ်တူးဖော် ရေးလုပ်ငန်းများ
ပွင့်လင်းမြင်သာမှုဖော်ဆောင်ရေးစီမံကိန်း(MEITI)

၏

၂၀၁၈-၂၀၁၉ ဘဏ္ဍာရေးနှစ်အတွက်

ဘဏ္ဍာရေးရှင်းတမ်းများနှင့်စပ်လျဉ်းသည့်

စစ်ဆေးတွေ့ရှိချက်အစီရင်ခံစာ

ရက်စွဲ၊ ၂၀၂၀ ပြည့်နှစ်၊ ဩဂုတ်လ (၁၃) ရက်

ကန့်သတ်

မာတိကာ

| စဉ် | အကြောင်းအရာ | စာမျက်နှာ | |
|-----|---|-----------|----|
| | | မှ | ထိ |
| ၁ | ၂ | ၅ | ၆ |
| ၁ | စာရင်းစစ်ထင်မြင်ယူဆချက် | ၁ | - |
| ၂ | ထင်မြင်ယူဆချက်ပေးရန်အခြေခံအချက်များ | ၁ | ၂ |
| ၃ | စစ်ဆေးမှုနယ်ပယ် | ၂ | - |
| ၄ | ဘဏ္ဍာရှင်းတမ်းများအတွက် စီမံခန့်ခွဲရေးပိုင်းတာဝန် | ၂ | - |
| ၅ | စစ်ဆေးသူ၏ တာဝန် | ၂ | ၃ |

ကန့်သတ်

ကန့်သတ်

စီမံကိန်း၊ ဘဏ္ဍာရေးနှင့် စက်မှုဝန်ကြီးဌာန၊ ရသုံးမှန်းခြေငွေစာရင်းဦးစီးဌာန၏ ကမ္ဘာ့ဘဏ် ထောက်ပံ့
ငွေဖြင့် ဆောင်ရွက်လျက်ရှိသော မြန်မာနိုင်ငံတွင်းထွက်သယံဇာတ အရင်းအမြစ် တူးဖော်ရေးလုပ်ငန်း
များ ပွင့်လင်းမြင်သာမှုဖော်ဆောင်ရေးစီမံကိန်း (MEITI) ၏ ၂၀၁၈-၂၀၁၉ ဘဏ္ဍာရေးနှစ်အတွက်
ဘဏ္ဍာရေးရှင်းတမ်းများနှင့် စပ်လျဉ်းသည့် စစ်ဆေးတွေ့ရှိချက်အစီရင်ခံစာ
စာရင်းစစ်ထင်မြင်ယူဆချက်

၁။ စီမံကိန်း၊ ဘဏ္ဍာရေးနှင့်စက်မှုဝန်ကြီးဌာန၊ ရသုံးမှန်းခြေငွေစာရင်းဦးစီးဌာန၏ ကမ္ဘာ့ဘဏ်
ထောက်ပံ့ငွေဖြင့် ဆောင်ရွက်လျက်ရှိသော မြန်မာနိုင်ငံတွင်းထွက်သယံဇာတ အရင်းအမြစ်တူးဖော်
ရေးလုပ်ငန်းများ ပွင့်လင်းမြင်သာမှုဖော်ဆောင်ရေးစီမံကိန်း (MEITI) ၏ ၂၀-၉-၂၀၁၉ နေ့ရှိ
လက်ကျန်ရှင်းတမ်း၊ ၂၀-၉-၂၀၁၉ နေ့ကုန်ဆုံးသော ဘဏ္ဍာရေးနှစ်အတွက် Statement of Sources
and Uses of Funds၊ Statement of Uses of Funds by Components၊ Statement of Uses of
Funds by Categories တို့ပါဝင်သည့်ဘဏ္ဍာရေးရှင်းတမ်းများကို စစ်ဆေးခဲ့ပါသည်။

၂။ ဘဏ္ဍာရေးရှင်းတမ်းများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စစ်ဆေးရာတွင် အောက်ပါအပိုဒ်တွင် ဖော်ပြထားသည့်
ထင်မြင်ယူဆချက်ပေးရန် အခြေခံအချက်မှအပ အရေးကြီးသည့်အကြောင်းအရာအားလုံးတွင် မြန်မာ
နိုင်ငံတွင်းထွက်သယံဇာတ အရင်းအမြစ်တူးဖော်ရေးလုပ်ငန်းများ ပွင့်လင်းမြင်သာမှု ဖော်ဆောင်ရေး
စီမံကိန်း (MEITI)၏ ၂၀-၉-၂၀၁၉ ရက်နေ့ရှိ ဘဏ္ဍာရေးအခြေအနေနှင့် ၂၀-၉-၂၀၁၉ နေ့ ကုန်ဆုံး
သော ဘဏ္ဍာရေးနှစ်အတွက် လုပ်ငန်းဆောင်တာအခြေအနေတို့ကို သင့်တင့်လျောက်ပတ်စွာ ဖော်ပြ
ထားသည့်အပြင် အများလက်ခံကျင့်သုံးနေသော စာရင်းကိုင်မှုများ (Generally Accepted Accounting
Principle - GAAP) နှင့်အညီ ပြုစုရေးဆွဲထားသည်ဟု ထင်မြင်ယူဆပါသည်။

ထင်မြင်ယူဆချက်ပေးရန်အခြေခံအချက်များ

၃။ စီမံကိန်း၊ ဘဏ္ဍာရေးနှင့် စက်မှုဝန်ကြီးဌာန၊ ရသုံးမှန်းခြေငွေစာရင်းဦးစီးဌာန၏ ကမ္ဘာ့ဘဏ်
ထောက်ပံ့ငွေဖြင့် ဆောင်ရွက်လျက်ရှိသော မြန်မာနိုင်ငံတွင်းထွက်သယံဇာတ အရင်းအမြစ်
တူးဖော်ရေးလုပ်ငန်းများပွင့်လင်းမြင်သာမှုဖော်ဆောင်ရေးစီမံကိန်း(MEITI)၏ ၂၀-၉-၂၀၁၉ ရက်နေ့
ကုန်ဆုံးသောကာလအတွက် ဘဏ္ဍာရေးရှင်းတမ်းများ စစ်ဆေးခြင်းကို စာရင်းစစ်ချုပ်ရုံးများ လိုက်နာ
ရမည့် နိုင်ငံတကာစံများ (International Standards of Supreme Audit Institutions -ISSAIs)
နှင့်အညီ ဆောင်ရွက်ခဲ့ပါသည်။ ၎င်းစံသတ်မှတ်ချက်အရ စစ်ဆေးသူများ ဆောင်ရွက်ရမည့်
တာဝန်များကို ဤအစီရင်ခံစာပါ စစ်ဆေးသူ၏ တာဝန်များ ခေါင်းစဉ်အောက်တွင် ဖော်ပြထားပါ
သည်။ စစ်ဆေးသူများ၏ ကျင့်ဝတ်ဆိုင်ရာ စောင့်ထိန်းရန် လိုအပ်ချက်နှင့်အညီ စစ်ဆေးခံရမည့်

အဖွဲ့အစည်း၏ ဩဇာလွှမ်းမိုးမှုကင်းစင်ပြီး လွတ်လပ်မှုရှိပါသည်။ စစ်ဆေးသူများသည် အမှန် တကယ်နှင့် အများအမြင်တို့တွင် ဓမ္မဓိဋ္ဌာန်ကျစွာနှင့်လွတ်လပ်စွာ ဆောင်ရွက်ခဲ့ပါသည်။ စစ်ဆေးရေး လုပ်ငန်းစဉ်များအတိုင်း စာရင်းစစ်အထောက်အထားများ ရယူဆောင်ရွက်ရာတွင် ခြွင်းချက်ပြု စာရင်းစစ်ထင်မြင်ယူဆချက်ပေးနိုင်ရေးအတွက်ပြည့်စုံလုံလောက်သင့်လျော်သောအထောက်အထား ရရှိခဲ့ပါသည်။ စစ်ဆေးတွေ့ရှိချက်များအရ ခြွင်းချက်ပြု စာရင်းစစ်ထင်မြင်ယူဆချက်ပေးနိုင်သည့် အခြေခံအချက် မှာ Implementation Manual Page-61၊ Auditing နှင့် Audit Terms of Reference Page -4 ၊ Project Financial Statement အရ Financial Statements ကို ပြည့်စုံစွာ ရေးဆွဲရန် လိုအပ်ခြင်း ဖြစ်ပါသည်။

စစ်ဆေးမှုနယ်ပယ်

၄။ စီမံကိန်း၊ ဘဏ္ဍာရေးနှင့် စက်မှုဝန်ကြီးဌာန၊ ရသုံးမှန်းခြေငွေစာရင်းဦးစီးဌာန၏ ကမ္ဘာ့ဘဏ် ထောက်ပံ့ငွေဖြင့် ဆောင်ရွက်လျက်ရှိသော မြန်မာနိုင်ငံတွင်းထွက်သယံဇာတ အရင်းအမြစ်တူးဖော် ရေးလုပ်ငန်းများ ပွင့်လင်းမြင်သာမှုဖော်ဆောင်ရေးစီမံကိန်း (MEITI) ၏ ၃၀-၉-၂၀၁၉ ရက်နေ့ ကုန် ဆုံးသောကာလအတွက် ဘဏ္ဍာရေးရှင်းတမ်းများအား အသုံးစရိတ်တောင်းခံလွှာများ၊ အသုံးစရိတ် ပြေစာများ၊ ကြိုတင်ငွေရှင်းတမ်းများ၊ ပစ္စည်းဝယ်ယူခြင်းများအတွက် ဓာတ်ပုံမှတ်တမ်း အထောက် အထားများ၊လုပ်ငန်းဆောင်ရွက်မှုအစီရင်ခံစာများ၊MSG အစည်းအဝေးဆုံးဖြတ်ချက်များ စသည်တို့ ဖြင့် စစ်ဆေးခဲ့ပါသည်။

ဘဏ္ဍာရေးရှင်းတမ်းများအတွက် စီမံခန့်ခွဲရေးပိုင်းတာဝန်

၅။ စီမံကိန်း၏စီမံခန့်ခွဲသူများ (Projects Management) သည် စီမံကိန်း၏ ဘဏ္ဍာရေးဆိုင်ရာ လက်စွဲ (Implementation Manual)၊ စီမံကိန်းစာရင်းကိုင်နည်းစနစ်များ၊ အများလက်ခံကျင့်သုံးနေ သောစာရင်းကိုင်မှုများ (Generally Accepted Accounting Principle - GAAP) နှင့်အညီ ဘဏ္ဍာရေး ရှင်းတမ်းများရေးဆွဲပြုစုရန် တာဝန်ရှိပြီး ၎င်းရှင်းတမ်းများသည် စီမံခန့်ခွဲရေး၏ ဆုံးဖြတ်ချက်နှင့် သက်ဆိုင်သော ဌာနတွင်းကြီးကြပ်ကွပ်ကဲမှုအတွက် လိမ်လည်မှု (သို့မဟုတ်) မှားယွင်းမှုတို့ကြောင့် ဖြစ်သော ကြီးမားသည့်မှားယွင်းဖော်ပြမှုတို့မှ ကင်းရှင်းစေရန်တာဝန်ရှိပါသည်။

စစ်ဆေးသူ၏တာဝန်

၆။ စစ်ဆေးသူများသည် စာရင်းစစ်ချုပ်ရုံးများလိုက်နာရမည့် နိုင်ငံတကာစံများ (International Standards of Supreme Audit Institutions - ISSAIs) နှင့်အညီ စာရင်းစစ်ဆေးရာတွင် စာရင်းစစ် ကိုယ်ကျင့်တရားဆိုင်ရာ သတ်မှတ်ချက်များကို လေးစားလိုက်နာလျက် ဘဏ္ဍာရေးရှင်းတမ်းများ

တွင် ကြီးမားသော မှားယွင်းမှု ရှိ၊ မရှိ သင့်တင့်လျောက်ပတ်သော ခိုင်လုံသေချာမှုရှိစေသည့် စာရင်းစစ်ဆေးခြင်းကို စီစဉ်ဆောင်ရွက်လျက် စစ်ဆေးတွေ့ရှိချက်များအရ သင့်လျော်သည့် စာရင်းစစ်ထင်မြင်ယူဆချက် ထုတ်ပြန်ပေးရန်တာဝန်ရှိပါသည်။

၇။ စာရင်းစစ်ဆေးရာတွင် Balance sheet, Statement of Sources and Uses of Funds, Statement of Uses of Funds by Sub-Components, Statement of Uses of Funds by Categories စသည်တို့ပါ ကိန်းဂဏန်းများ၊ ထုတ်ဖော်တင်ပြချက်များနှင့် စပ်လျဉ်း၍ မှားယွင်းဖော်ပြချက်များ၊ ချို့ယွင်းချက် များအပေါ် စိစစ်အကဲဖြတ်ခြင်းနှင့် စာရင်းစစ်၏ အကဲဖြတ်ဆုံးဖြတ်ချက်အပေါ် အခြေခံသည့် စစ်ဆေးရေးလုပ်ငန်းစဉ်များဖြင့် စာရင်းစစ်အထောက်အထားများရယူဆောင်ရွက်ခဲ့ပါသည်။ ယင်းသို့ ဆောင်ရွက်ရာတွင် စာရင်းစစ်ထင်မြင်ယူဆချက် ပေးနိုင်ရေးအတွက် ပြည့်စုံလုံလောက်သည့် စာရင်းစစ်အထောက်အထားများ ရရှိခဲ့ပါသည်။

Kin A1

ခိုင်ခိုင်အောင်

ညွှန်ကြားရေးမှူးချုပ်

၃၄

ရက်စွဲ၊ ၂၀၂၀ ပြည့်နှစ်၊ ဩဂုတ်လ ၁၇ ရက်

Balance Sheet

Ministry: Extractive Industries Transparency Initiatives
 Interim Financial Reports
 Balance Sheet
 Semester ended 30th September 2019

DA-A MMK

| Accounts | Description | | Actual Year To Date |
|--------------|---|-----------|---------------------|
| | | | MMK |
| | ASSETS | | |
| | Cash | | |
| | Bank | | 258,778,297.76 |
| | Advances | | |
| | TOTAL ASSETS | (a) | 258,778,297.76 |
| | PROJECT EXPENDITURES: | | |
| | Component 1: Support to the MSG and EITI Secretariat | | 616,025,706.54 |
| | Component 2: Improving Data Quality and Operator's Readiness to for EITI Implementation | | 39,231,613.00 |
| | Component 3: Institutional Development for EITI Implementation - Ministries | | 44,546,260.00 |
| | TOTAL PROJECT EXPENDITURES | (b) | 699,803,579.54 |
| | TOTAL ASSETS AND PROJECT EXPENDITURES | c = a + b | 958,581,877.30 |
| FUNDS | IDA | | 800,000,000.00 |
| | Opening Balance | | 158,581,877.30 |
| | TOTAL FUNDS | (d) | 958,581,877.30 |
| | Check (d) = c | (d) = c | 0.00 |

62019

Annex 4.1: Statement of Sources and Uses of Funds

Myanmar Extractive Industries Transparency Initiatives Project Phase II
Sources and Uses of Funds Statement
Semester ended 30th September 2019

DA-A MMK

| | | Actual | | |
|--|-----------|------------------|----------------|--------------------|
| | | Current Semester | Year to date | Cumulative to date |
| Receipts | | | | |
| "Myanmar Partnership MDTF" Designated Account | | 400,000,000.00 | 800,000,000.00 | 1,599,830,000.00 |
| MP-MDTF Direct Payment from WB | | | | |
| Government financing | | | | |
| Total receipts | (a) | 400,000,000.00 | 800,000,000.00 | 1,599,830,000.00 |
| Expenditure by project component | | | | |
| Component 1: Support to the MSG and EITI Secretariat to implement EITI | | 406,701,271.01 | 616,025,706.54 | 1,186,250,482.42 |
| Component 2: Improve operators' readiness for EITI implementation | | 11,475,591.00 | 39,231,613.00 | 58,810,881.00 |
| Component 3: Institutional development for EITI implementation | | 12,329,644.00 | 44,546,260.00 | 95,994,178.00 |
| Total payments | (b) | 430,506,506.01 | 699,803,579.54 | 1,341,055,541.42 |
| Excess/(deficit) receipts over payments | c = a - b | (30,506,506.01) | 100,196,420.46 | 258,774,458.58 |
| Opening funds balance | | | | |
| Cash at Bank | | 136,409,235.87 | 158,581,877.30 | 3,839.18 |
| Advance payments | | 152,875,567.90 | - | - |
| Petty Cash | | | | |
| Total opening funds balance | (d) | 289,284,803.77 | 158,581,877.30 | 3,839.18 |
| Closing funds balance | | | | |
| | e = c + d | 258,778,297.76 | 258,778,297.76 | 258,778,297.76 |
| Represented by: | | | | |
| Cash at Bank | | 258,778,297.76 | 258,778,297.76 | 258,778,297.76 |
| Advance payments | | | | |
| Petty Cash | | | | |
| Total | f | 258,778,297.76 | 258,778,297.76 | 258,778,297.76 |
| Check (all should zero) | g = e - f | (0.00) | (0.00) | (0.00) |

SIGNATURE:



NAME: Daw Khin Pa Pa Khing

TITLE: Deputy Director

DATE: 14-11-2019

SIGNATURE:



NAME: Daw Phyu Phyu Thant

TITLE: Assistant Director

DATE: 14-11-2019

Annex 4.2: Statement of Uses of Funds by Sub-Components

Myanmar Extractive Industries Transparency Initiatives Project: Phase II
Statement of Uses of Funds by Sub-Components
Semester ended 30th September 2019

| Expenditure by component/sub-components | Budget | | | Actual | | | Variance | | |
|--|------------------|------------------|-----------------------------|------------------|----------------|--------------------|------------------|-----------------|------------------|
| | Current Semester | Current year | Project budget per PAO@1370 | Current Semester | Year to date | Cumulative to date | Current Semester | Current year | Project Life |
| | | | | | | | | | |
| Component 1: Support to the MSG and EITI Secretariat to implement EITI | 31,351,850.00 | 79,401,850.00 | 548,000,000.00 | 12,200,000.00 | 47,773,489.75 | 73,354,426.75 | 19,151,850.00 | 31,628,380.25 | 474,648,873.25 |
| 1A: EITI Reconciliation Reports and dissemination | | | | | | | | | |
| 1B: MSG, sub-committees, regional MSG meetings, sub-national production of annual activity reports | 61,225,000.00 | 180,420,000.00 | 548,000,000.00 | 53,851,144.60 | 95,543,352.26 | 152,302,823.26 | 7,373,855.40 | 84,876,647.74 | 355,697,176.74 |
| 1C: Outreach and communications | 6,200,000.00 | 34,100,000.00 | 274,000,000.00 | 11,560,270.51 | 11,725,155.51 | 16,028,005.51 | (5,360,270.51) | 22,374,844.49 | 257,971,994.49 |
| 1D: Capacity building, training, and study tours for EITI implementation and project execution | 2,170,000.00 | 24,206,350.00 | 411,000,000.00 | 19,874,251.20 | 19,374,251.20 | 48,082,185.06 | (17,204,251.20) | 4,832,098.80 | 362,917,814.94 |
| 1E: Secretariat Office functioning and coordination | 230,598,150.00 | 417,701,750.00 | 411,000,000.00 | 309,715,604.70 | 441,609,477.82 | 856,486,341.84 | (79,117,454.70) | (23,907,727.82) | (445,486,341.84) |
| Sub-Total | 331,545,000.00 | 735,829,950.00 | 2,192,000,000.00 | 406,701,271.01 | 616,025,706.54 | 1,186,250,482.42 | (75,156,271.01) | 119,804,243.46 | 1,005,749,517.58 |
| Component 2: Improve operators' readiness for EITI implementation | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2A: Training and advisory services on improving data quality for reporting entities, including SEEs | - | 17,280,950.00 | 123,300,000.00 | 11,475,591.00 | 30,830,171.00 | 50,409,439.00 | (11,475,591.00) | (13,549,221.00) | 73,890,561.00 |
| 2B: Defining and piloting a methodology for beneficial ownership reporting and contract disclosure | - | - | 82,200,000.00 | - | 8,401,442.00 | 8,401,442.00 | - | (8,401,442.00) | 73,798,558.00 |
| Sub-Total | - | 17,280,950.00 | 205,500,000.00 | 11,475,591.00 | 39,231,613.00 | 58,810,881.00 | (11,475,591.00) | (21,950,663.00) | 146,689,119.00 |
| Component 3 - Institutional development for EITI implementation | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3A: Mineral license registration | - | 620,000,000.00 | 650,750,000.00 | 5,963,900.00 | 34,534,531.00 | 34,534,531.00 | (5,963,900.00) | 585,465,469.00 | 616,215,469.00 |
| 3B: Integrated mapping and mineral cadaster design | - | - | 719,250,000.00 | - | - | - | - | - | 719,250,000.00 |
| 3C: Extractive industries statistics and tax information, including on sub-national information, including on sub-national | - | - | 137,000,000.00 | - | - | - | - | - | 137,000,000.00 |
| 3D: Capacity building and training | 12,400,000.00 | 35,650,000.00 | 479,500,000.00 | 6,365,744.00 | 10,011,729.00 | 61,459,647.00 | 6,034,256.00 | 25,638,271.00 | 418,040,353.00 |
| 3E: Legal, sector reports, legislative strengthening, research | - | - | 411,000,000.00 | - | - | - | - | - | 411,000,000.00 |
| Sub-Total | 12,400,000.00 | 655,650,000.00 | 2,397,500,000.00 | 12,329,644.00 | 44,546,260.00 | 95,994,178.00 | 70,356.00 | 611,103,740.00 | 2,301,505,822.00 |
| Total Expenditure | 343,945,000.00 | 1,408,760,900.00 | 4,795,000,000.00 | 430,506,506.01 | 699,803,579.54 | 1,341,055,541.42 | (86,561,506.01) | 708,957,320.46 | 3,453,944,458.58 |

DA-A MMK

Component 1 :- Printing of Forestry Report and Procurement of IEC Materials

- MSG, Sub Committees and Beneficial Ownership-BO Task Force meeting expenses
- Financial Management Consultant Fee
- Operating Costs for RI- NCS and MOBD- including office equipment and furniture
- Translation fees for validation comments and design fees for APR, and BO Trip in Phillipine

Component 2 :- EITI supplementary report meeting between MSG, government agencies, companies, CSO and PwC (4th report A) , SOEs workshop and SOEs pre meeting

Component 3 :- Procurement of office equipment and furniture for Pre Cadastre Working Group

- Recommendation workshop and BO template training and awareness workshop

Annex 4.3: Statement of Uses of Funds by Expenditure Category

Myanmar Extractive Industries Transparency Initiatives Project Phase II
Statement of Uses of Funds by Categories
Semester ended 30th September 2019

DA-A MMK

| Expenditure by expenditure categories | Budget | | | Project budget per PAD | Actual | | | Variance | | |
|--|------------------|------------------|----------------|------------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------|
| | Current Semester | Current year | Year to date | | Current Semester | Year to date | Cumulative to date | Current Semester | Current year | Project life |
| Component 1 | | | | | | | | | | |
| Goods | 44,950,000.00 | 74,710,000.00 | 38,941,814.00 | 68,500,000.00 | 38,941,814.00 | 78,590,454.00 | 6,008,186.00 | 35,768,186.00 | (10,090,454.00) | |
| Consultants Services | 11,625,000.00 | 28,250,000.00 | 22,951,866.22 | 548,000,000.00 | 22,951,866.22 | 22,951,866.22 | (11,526,866.22) | 298,138.78 | 525,048,138.78 | |
| Non-Consulting Services | 6,200,000.00 | 9,300,000.00 | 54,621,713.71 | 68,500,000.00 | 47,967,513.71 | 73,630,534.07 | (41,767,513.71) | (45,321,713.71) | (5,130,554.07) | |
| Training and Workshop | 90,620,000.00 | 285,226,350.00 | 131,381,707.01 | 1,164,500,000.00 | 53,851,144.60 | 258,798,635.01 | 36,668,855.40 | 159,944,642.99 | 905,701,364.99 | |
| Incremental Operating Cost | 178,250,000.00 | 343,949,600.00 | 368,328,605.60 | 342,500,000.00 | 242,988,932.48 | 752,278,973.12 | (64,738,932.48) | (24,885,605.60) | (409,778,973.12) | |
| Sub-Total | 331,545,000.00 | 735,829,950.00 | 616,625,706.54 | 2,192,000,000.00 | 406,701,274.01 | 1,186,250,482.42 | (75,156,274.01) | 119,804,243.46 | 1,005,749,517.58 | |
| Component 2 | | | | | | | | | | |
| Goods | - | - | - | 82,200,000.00 | - | - | - | - | 82,200,000.00 | |
| Consultants Services | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Non-Consulting Services | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Training and Workshop | - | 17,280,950.00 | 39,231,613.00 | 123,300,000.00 | 11,475,591.00 | 58,810,881.00 | (11,475,591.00) | (21,950,665.00) | 64,489,119.00 | |
| Incremental Operating Cost | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Sub-Total | - | 17,280,950.00 | 39,231,613.00 | 205,500,000.00 | 11,475,591.00 | 58,810,881.00 | (11,475,591.00) | (21,950,665.00) | 146,689,119.00 | |
| Component 3 | | | | | | | | | | |
| Goods | - | 620,000,000.00 | 34,834,531.00 | 650,750,000.00 | 5,969,900.00 | 34,534,531.00 | (5,969,900.00) | 585,465,469.00 | 616,215,469.00 | |
| Consultants Services | - | - | - | 1,061,750,000.00 | - | 20,677,620.00 | - | - | 1,041,072,380.00 | |
| Non-Consulting Services | - | - | - | 205,500,000.00 | - | - | - | - | 205,500,000.00 | |
| Training and Workshop | 12,400,000.00 | 35,650,000.00 | 10,811,729.00 | 479,500,000.00 | 6,365,744.00 | 40,782,027.00 | 6,034,256.00 | 25,638,271.00 | 438,717,973.00 | |
| Operating Cost (including office rent) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Sub-Total | 12,400,000.00 | 655,650,000.00 | 44,646,260.00 | 2,397,500,000.00 | 12,322,644.00 | 95,994,178.00 | 70,356.00 | 611,103,740.00 | 2,301,505,822.00 | |
| Total Expenditure | 343,945,000.00 | 1,408,760,900.00 | 699,503,579.54 | 4,795,000,000.00 | 430,506,506.01 | 1,341,055,541.42 | (86,561,506.01) | 708,957,320.46 | 3,453,944,458.58 | |

Component 1 :

For Goods - Includes Printing of Forestry Report and Procurement of IEC Materials

For Consulting Services - Includes Financial Management Consultant Fee

For Non-Consulting Services - Includes Translation fees for validation comments and design fees for APR, and BO Trip in Phillipine

For Meeting, Training and Workshop - includes MSG, Sub Committees and Beneficial Ownership-BO Task Force meeting expenses

For incremental Operation Cost - included Operating Costs for RI- NCS and MOBD- including office equipment and furniture

Component 2 :

For Meeting, Training and Workshop - EIT supplementary report meeting between MSG, government agencies, companies, CSO and PwC (4th report-IA),

SOEs workshop and SOEs pre meeting

Component 3 :

For Goods: - Procurement of office equipment and furniture for Pre Cadastre Working Group

For Meeting, Training and Workshop - Recommendation workshop and BO template training and awareness workshop

Annex 3: Balance Sheet

Myanmar: Extractive Industries Transparency Initiatives
Interim Financial Reports
Balance Sheet
Semester ended 30th September 2019

DA-B USD

| Accounts | Description | | Actual Year To-Date |
|--------------|---|-----------|---------------------|
| | | | US\$ |
| | ASSETS | | |
| | Cash | | |
| | Bank | | 43,709.68 |
| | Advances | | |
| | TOTAL ASSETS | (a) | 43,709.68 |
| | PROJECT EXPENDITURES: | | |
| | Component 1: Support to the MSG and EITI Secretariat | | 378,107.04 |
| | Component 2: Improving Data Quality and Operator's Readiness to for EITI Implementation | | 84,000.00 |
| | Component 3: Institutional Development for EITI Implementation - Ministries | | 28,790.00 |
| | TOTAL PROJECT EXPENDITURES | (b) | 490,892.04 |
| | TOTAL ASSETS AND PROJECT EXPENDITURES | c = a + b | 534,601.72 |
| FUNDS | IDA | | |
| | Opening Balance | | 54,633.00 |
| | Direct Payment | | 479,968.72 |
| | TOTAL FUNDS | (d) | 534,601.72 |
| | Check (d) = c | (d) = c | - |

Statement of Sources and Uses of Funds
 Extractive Industries Transparency Initiatives Project Phase II
 Sources and Uses of Funds Statement
 Semester ended 30th September 2019

DA-B-USD

| | | Actual | | |
|--|-----------|------------------|--------------|--------------------|
| | | Current Semester | Year to date | Cumulative to date |
| Receipts | | | | |
| "Myanmar Partnership MDTF" Designated Account | | | - | 95,000.00 |
| MP-MDTF Direct Payment from WB | | 293,873.72 | 479,968.72 | 969,488.87 |
| Government financing | | | | |
| Total receipts | (a) | 293,873.72 | 479,968.72 | 1,064,488.87 |
| Expenditure by project component | | | | |
| Component 1: Support to the MSG and EITI Secretariat to implement EITI | | 291,007.04 | 378,102.04 | 740,264.04 |
| Component 2: Improve operators' readiness for EITI implementation | | - | 84,000.00 | 120,000.00 |
| Component 3: Institutional development for EITI implementation | | 13,790.00 | 28,790.00 | 160,515.15 |
| Total payments | (b) | 304,797.04 | 490,892.04 | 1,020,779.19 |
| Excess/(deficit) receipts over payments | c = a - b | (10,923.32) | (10,923.32) | 43,709.68 |
| Opening funds balance | | | | |
| Cash at Bank | | 54,633.00 | 54,633.00 | |
| Advance payments | | - | - | - |
| Petty Cash | | | | |
| Total opening funds balance | (d) | 54,633.00 | 54,633.00 | - |
| Closing funds balance | e = c + d | 43,709.68 | 43,709.68 | 43,709.68 |
| Represented by: | | | | |
| Cash at Bank | | 43,709.68 | 43,709.68 | 43,709.68 |
| Advance payments | | | | |
| Petty Cash | | | | |
| Total | f | 43,709.68 | 43,709.68 | 43,709.68 |
| Check (all should be zero) | g = e - f | - | - | 0.00 |

SIGNATURE:



NAME: Daw Khin Pa Pa Khing

TITLE: Deputy Director

DATE: 11-2019

SIGNATURE:



NAME: Daw Phyu Phyu Thant

TITLE: Assistant Director

DATE: 11-2019

Annex 5.2: Statement of Sources and Uses of Funds
 Myanmar Extractive Industries Transparency Initiatives Project Phase II
 Statement of Uses of Funds by Sub-Components
 Semester ended 30th September 2019

| | Budget | | | Actual | | | Variance | | | Project Life |
|---|------------------|--------------|------------------------|------------------|--------------|--------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| | Current Semester | Current year | Project budget per PAD | Current Semester | Year to date | Cumulative to date | Current Semester | Current year | | |
| | | | | | | | | | | |
| Expenditure by component/sub-components | | | | | | | | | | |
| Component 1: Support to the MSG and EITI Secretariat to implement EITI | 82,000.00 | 242,000.00 | 400,000.00 | 280,083.72 | 357,178.72 | 680,023.72 | (198,083.72) | (115,178.72) | (280,023.72) | |
| 1A: EITI Reconciliation Reports and dissemination | | | 400,000.00 | | | | | | | |
| 1B: MSG, sub-committees, regional MSG meetings, sub-national production of annual activity reports | | | 400,000.00 | | | 3,042.00 | | | 396,958.00 | |
| 1C: Outreach and communications | 3,000.00 | 3,000.00 | 200,000.00 | | | | 3,000.00 | 3,000.00 | 200,000.00 | |
| 1D: Capacity building, training, and study tours for EITI implementation and project execution | 10,000.00 | 25,000.00 | 300,000.00 | 10,921.32 | 10,921.32 | 23,180.32 | (921.32) | 14,078.68 | 276,819.68 | |
| 1E: Secretariat Office functioning and coordination | | 10,000.00 | 300,000.00 | 2.00 | 10,002.00 | 34,018.00 | (2.00) | (2.00) | 265,982.00 | |
| Sub-Total | 95,000.00 | 280,000.00 | 1,600,000.00 | 291,007.04 | 378,102.04 | 740,264.04 | (196,007.04) | (98,102.04) | 859,735.96 | |
| Component 2: Improve operators' readiness for EITI implementation | | | | | | | | | | |
| 2A: Training and advisory services on improving data quality for reporting entities, including SEEs | | | 90,000.00 | | | | | | 90,000.00 | |
| 2B: Defining and piloting a methodology for beneficial ownership reporting and contract disclosure | | 53,000.00 | 60,000.00 | | 84,000.00 | 120,000.00 | | (31,000.00) | (60,000.00) | |
| Sub-Total | | 53,000.00 | 150,000.00 | | 84,000.00 | 120,000.00 | | (31,000.00) | 30,000.00 | |
| Component 3 - Institutional development for EITI Implementation | | | | | | | | | | |
| 3A: Mineral license registration | | | 475,000.00 | | | | | | 475,000.00 | |
| 3B: Integrated mapping and mineral cadaster design | 29,700.00 | 129,700.00 | 525,000.00 | 13,790.00 | 28,790.00 | 160,515.15 | 15,910.00 | 100,910.00 | 364,484.85 | |
| 3C: Extractive industries statistics and tax information, including on sub-national | | | 100,000.00 | | | | | | 100,000.00 | |
| 3D: Capacity building and training | | 10,000.00 | 350,000.00 | | | | | 10,000.00 | 350,000.00 | |
| 3E: Legal sector reports, legislative strengthening, research | | 13,519.00 | 300,000.00 | | | | | 13,519.00 | 300,000.00 | |
| Sub-Total | 29,700.00 | 153,219.00 | 1,750,000.00 | 13,790.00 | 28,790.00 | 160,515.15 | 15,910.00 | 124,429.00 | 1,589,484.85 | |
| Total Expenditure | 124,700.00 | 486,219.00 | 3,500,000.00 | 304,797.04 | 490,892.04 | 1,020,779.19 | (180,097.04) | (4,673.04) | 2,479,220.81 | |

Component 1 : Payments for Main IA Consultant in respect of 4th reports and final payment of forestry report

Mining Decentralization Trip in Indonesia

Component 3 : Final Payment for Pre-Cadaster Working Group Consultant's Fees.

Annex 5.3: Statement of Uses of Funds by Expenditure Category

Myanmar Extractive Industries Transparency Initiatives Project Phase II
Statement of Uses of Funds by Category
Semester ended 30th September 2019

DA-B USD

| Expenditure by expenditure categories | Budget | | | Actual | | | Variance | | |
|---------------------------------------|------------------|--------------|------------------------|------------------|--------------|--------------------|------------------|--------------|--------------|
| | Current Semester | Current year | Project budget per PAD | Current Semester | Year-to-date | Cumulative to date | Current Semester | Current year | Project Life |
| Component 1 | | | | | | | | | |
| Goods | - | - | 50,000.00 | - | - | - | - | - | 50,000.00 |
| Consultants Services | 82,000.00 | 242,000.00 | 400,000.00 | 280,083.72 | 357,178.72 | 678,973.72 | (198,083.72) | (115,178.72) | (278,973.72) |
| Non-Consulting Services | 13,000.00 | 38,000.00 | 50,000.00 | 10,921.32 | 20,921.32 | 34,230.32 | 2,078.68 | 17,078.68 | 15,769.68 |
| Training and Workshop | - | - | 850,000.00 | - | - | 3,042.00 | - | - | 846,958.00 |
| Incremental Operating Cost | - | - | 250,000.00 | 2.00 | 2.00 | 24,018.00 | - | - | 225,982.00 |
| Sub-Total | 95,000.00 | 280,000.00 | 1,600,000.00 | 291,007.04 | 378,102.04 | 740,264.04 | (196,005.04) | (98,109.04) | 859,735.96 |
| Component 2 | | | | | | | | | |
| Goods | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Consultants Services | - | 53,000.00 | 60,000.00 | - | 84,000.00 | 120,000.00 | - | (91,000.00) | (60,000.00) |
| Non-Consulting Services | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Training and Workshop | - | - | 90,000.00 | - | - | - | - | - | 90,000.00 |
| Incremental Operating Cost | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Sub-Total | - | 53,000.00 | 150,000.00 | - | 84,000.00 | 120,000.00 | - | (91,000.00) | 30,000.00 |
| Component 3 | | | | | | | | | |
| Goods | - | - | 475,000.00 | - | - | - | - | - | 475,000.00 |
| Consultants Services | 29,700.00 | 143,219.00 | 775,000.00 | 13,790.00 | 28,790.00 | 160,515.15 | 15,910.00 | 114,429.00 | 614,484.85 |
| Non-Consulting Services | - | - | 150,000.00 | - | - | - | - | - | 150,000.00 |
| Training and Workshop | - | 10,000.00 | 350,000.00 | - | - | - | - | 10,000.00 | 350,000.00 |
| Sub-Total | 29,700.00 | 153,219.00 | 1,750,000.00 | 13,790.00 | 28,790.00 | 160,515.15 | 15,910.00 | 124,429.00 | 1,589,484.85 |
| Total Expenditure | 124,700.00 | 486,219.00 | 3,500,000.00 | 304,797.04 | 490,892.04 | 1,020,779.19 | (180,095.04) | (4,671.04) | 2,479,220.81 |

Component 1 :

For Consultants Services: - Payments for Main IA Consultant in respect of 4th reports and final payment of Forestry report

For Non-Consulting Services: - Mining Decentralization Trip in Indonesia

Component 3 :

For Consultants Services: - Final Payment for Pre-Cadaster Working Group Consultant's Fees.