

Аймгийн Аудитын газрын 2015 онд нийлүүлэх аудитын болон ажил, үйлчилгээний төлөвлөгөө

№	Аудитын болон ажил, үйлчилгээний нэр төрөл	Хамрах хүрээ	Хугацаа			Хариуцан гүйцэтгэх албан тушаалтан	Тайлбар
			Эхлэх	Дуусах	ҮАГ-т хүргүүлэх		
Нэг. Гүйцэтгэлийн аудит							
1	Монгол Улсын 2014 оны эдийн засаг, нийгмийг хөгжүүлэх үндсэн чиглэлийн хэрэгжилт	Орон нутгийн засаг захиргаа /АЗДТГ, агентлагууд/	2015.01.15	2015.03.25	2015.03.20	Ахлах аудитор Д.Оюунбат, Шинжээч Э.Гансүх	
2	2014 оны Улсын төсвийн хөрөнгө оруулалтын хэрэгжилт, үр дүн	Орон нутгийн төсвийн ерөнхийлөн захирагч нар	2015.01.02	2015.05.15	2015.05.10	Ахлах аудитор Ц.Батсайхан, Аудитор Л.Отгонпүрэв	ҮАГ-ын нэгдсэн удирдамжаар аудит хийнэ
3	Засгийн газрын үйл ажиллагааны хөтөлбөрт тусгасан Ажилтай монгол хүн, Эрүүл монгол хүн хөтөлбөрийн хэрэгжилт, үр дүн	Аймгийн Эрүүл мэндийн газар, Хөдөлмөрийн хэлтэс	2015.01.15	2015.06.08	2015.05.30	Ахлах аудитор Ц.Батсайхан Шинжээч Э.Гансүх	ҮАГ-ын нэгдсэн удирдамжаар аудит хийнэ
4	Монгол Улсын 2014 оны нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл	Аймгийн Санхүү, төрийн сангийн хэлтэс	2015.05.10	2015.06.10	2015.06.15	Ахлах аудитор Д.Оюунбат	
5	Татварын хөнгөлөлт, чөлөөлөлтийн хуулийн хэрэгжилт, үр дүн	Аймгийн Татварын хэлтэс	2015.08.20	2015.10.20	2015.10.15	Ахлах аудитор Д.Оюунбат Аудитор Г.Наранбаяр	ҮАГ-ын нэгдсэн удирдамжаар аудит хийнэ
6	Уул уурхайн нөхөн сэргээлтийн хөрөнгийн төвлөрүүлэлт, зарцуулалт, үр дүн	Аймгийн ЗДТГ, "Шивээ-Овоо" ХК	2015.08.20	2015.12.20	2015.12.15	Ахлах аудитор, аудиторрууд	
Хоёр. Нийцлийн аудит							
1	Монгол Улсын Ерөнхий сайдын 2013 оны төсвийн багцаас хэрэгжүүлсэн аймгуудын нэгдсэн оношлогооны төв байгуулах төслийн хэрэгжилт	Аймгийн Эрүүл мэндийн газар, Нэгдсэн эмнэлэг	2015.01.10	2015.03.15	2015.03.10	Ахлах аудитор Ц.Батсайхан, Аудитор Л.Отгонпүрэв	ҮАГ-ын нэгдсэн удирдамжаар аудит хийнэ
2	Орон нутгийн хөгжлийн сангийн зарцуулалт	Аймаг, сумын ЗДТГ, СТСХ, ХБХ	2015.02.01	2015.07.01	2015.06.25	Ахлах аудитор, аудиторрууд	ҮАГ-ын нэгдсэн удирдамжаар аудит хийнэ
3	Төрөөс бүх нийтийн ерөнхий боловсрол олгох бодлогын хэрэгжилт	Аймгийн БСГ, ерөнхий боловсролын сургуулиуд	2015.08.15	2015.11.15	2015.11.10	Ахлах аудитор, аудиторрууд	ҮАГ-ын нэгдсэн удирдамжаар аудит хийнэ
Гурав. Эрсдлийн аудит							
1	"Шивээ-Овоо" ХК-ны 2012,2014 оны санхүүгийн зарим үйл ажиллагаанд аудит хийх	"Шивээ-Овоо" ХК	2015.09.01	2015.12.01		Ахлах аудитор, аудиторрууд	Өөрийн санаачилгаар
2	Сум хөгжүүлэх сангийн 2013 оны үйл ажллагаанд хийсэн аудитын зөвлөмжийн хэрэгжилт, үр дүн	Сумдын ЗДТГ	2015.05.01	2015.06.01		Ахлах аудитор, аудиторрууд	Өөрийн санаачилгаар

3	Аймгийн Нэгдсэн эмнэлгийн 2014 оны санхүүгийн болон зарим үйл ажиллагаанд аудит хийх	Аймгийн Нэгдсэн эмнэлэг	2015.02.10	2015.03.05		Аудитор Л.Отгонпүрэв	Аймгийн ИТХ-ын захиалгаар
4	Аймгийн ЕБ-ийн 5-р сургуулийн 2014 оны санхүүгийн болон зарим үйл ажиллагаанд аудит хийх	ЕБ-ийн 5-р сургууль	2015.02.10	2015.03.05		Ахлах аудитор Ц.Батсайхан	Аймгийн ИТХ-ын захиалгаар
5	Аймгийн "Ус-Ду" ОНӨҮГ-ын 2014 оны санхүүгийн болон зарим үйл ажиллагаанд аудит хийх	"Ус-Ду" ОНӨҮГ	2015.02.15	2015.03.05		Ахлах аудитор Д.Оюунбат	Аймгийн ИТХ-ын захиалгаар
6	Эрх бүхий байгууллагын үүрэг болгосноор тухай бүр эрсдлийн болон орон нутгийн захиалгаар хийх бусад аудит	ААГ	тухай бүр	тухай бүр		Ахлах аудитор, аудиторууд	
Дөрөв. Санхүүгийн аудит							
1	2014 оны санхүүгийн тайланд аудит хийх	Төсвийн ерөнхийлөн захирагч	2015.03.25	2015.04.05	2015.04.01	Ахлах аудитор, аудиторууд	
2		Төвлөрүүлэн захирагч	2015.03.05	2015.03.25	2015.03.20	Ахлах аудитор, аудиторууд	
3		Төсвийн шууд захирагч	2015.01.25	2015.02.20	2015.02.20	Ахлах аудитор, аудиторууд	
4		ОНӨҮГ-ууд	2015.02.15	2015.03.15		Ахлах аудитор, аудиторууд	
5		ТЕЗ-ийн төсвийн гүйцэтгэл, санхүүгийн нэгтгэсэн тайлан	2015.05.10	2015.06.10	2015.06.05	Ахлах аудитор, аудиторууд	
6	2015 оны санхүүгийн тайланд завсрын аудит хийх	Төсвийн шууд, төвлөрүүлэн, ерөнхийлөн захирагчид	2015.11.10	2015.12.10		Ахлах аудитор, аудиторууд	
Тав. Гүйцэтгэлийн болон нийцлийн, санхүүгийн аудитын үр нөлөөг дээшлүүлэх, мэдээллийн технологийг сайжруулах талаар							
1	Гүйцэтгэлийн болон нийцлийн аудитын дүнг АИТХ-д хуралд тухай бүр танилцуулах	ААГ	тухай бүр	тухай бүр		Тэргүүлэх аудитор	
2	Аудитын тайлангийн дүнг улирал бүр хэвлэл, мэдээллийн хэрэгслээр сурталчлах	ААГ	улирал бүр	улирал бүр		Тэргүүлэх аудитор	
3	Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн жилийн эцсийн нэгтгэсэн санхүүгийн тайлан болон төсөвт байгууллага, орон нутгийн өмчит үйлдвэрийн газарт хийсэн санхүүгийн тайлангийн аудитын дүнг АИТХ-д танилцуулж, гарсан зөрчил дутагдлыг арилгуулах арга хэмжээ авах	ААГ	2015.05.01	2015.05.10		Тэргүүлэх аудитор	

4	Ахлах аудитор,аудитор нарын хийсэн гүйцэтгэл, нийцэл, эрсдлийн аудитын тайланг аудит хийж дууссан тухай бүр аудитын удирдлагын зөвлөлийн хурлаар хэлэлцүүлж, баталгаажуулан дүгнэлт, зөвлөмж өгөх,	ААГ	тухай бүр			Удирдлагын зөвлөл	
5	Урьд онд тавьсан төлбөр, зөрчлийн барагдуулалт, өгсөн зөвлөмжийн биелэлтийг хангуулах, давтан шалгалт хийх, үр дүнг мэдээлэх	ААГ	улирал бүр			Ахлах аудитор, аудиторууд	
6	Аудитын өртөг зардал, үр өгөөжийг хийсэн аудит бүр дээр тухай бүр тооцож байх, аудитын үр өгөөжийг шалгагдагч байгууллагын удирдлагаар хүлээн зөвшөөрүүлж, баримтжуулах арга хэмжээ авах	ААГ	тухай бүр			Аудитын менежер, ахлах аудитор, аудиторууд	
7	Аудитын үйл ажиллагаанд судалгааны болон мэдээлэл боловсруулалтын програм хангамжийг нэвтрүүлж, хэрэгжүүлэх	ААГ	жилийн турш			Тэргүүлэх аудитор	
Зургаа. Аймгийн иргэдийн Төлөөлөгчдийн Хуралд үзүүлэх үйлчилгээ							
1	Аймгийн 2016 оны төсвийн төсөлд орлого нэмэгдүүлэх, зардал бууруулах санал боловсруулж ИТХ-аар хэлэлцүүлж, шийдвэрлүүлэх	АИТХ	2015.11.20	2015.12.05		Тэргүүлэх аудитор, Аудитын менежер	
Долоо. Өргөдөл, гомдол барагдуулалт							
1	Байгууллага, иргэдээс ирүүлсэн өргөдөл, санал, хүсэлтийг хуулийн хугацаанд түргэн шуурхай барагдуулж, шийдвэрлэх	ААГ	тухай бүр			Тэргүүлэх аудитор, Аудитын менежер	
Найм.Дотоод ажлын талаар							
1	Аудитын газрын 2014 оны ажлын тайланг УАГ-т хүргүүлж, үр дүнгийн гэрээг дүгнүүлэх	ААГ	2015.01.05	2015.02.01		Тэргүүлэх аудитор	
2	2015 оны санхүүгийн тайланд аудит хийх төлөвлөгөө, хуваарь боловсруулж батлуулах	ААГ	2015.01.14	2015.01.18		Аудитын менежер	
3	Гүйцэтгэл,Нийцэл, Эрсдлийн аудитын төлөвлөгөө, хөтөлбөр боловсруулж, батлуулах	ААГ	2015.01.15	2015.02.15		Аудитын менежер, ахлах аудитор	
4	Монгол Улсын Ерөнхий аудитортой 2015 онд бүтээгдэхүүн, ажил үйлчилгээ нийлүүлэх үр дүнгийн гэрээ байгуулах	ААГ	2015.01.05	2015.02.05		Тэргүүлэх аудитор	
5	Аудитын газрын ажилтнуудтай үр дүнгийн гэрээ, үйлчилгээний ажилтантай хөдөлмөрийн гэрээг байгуулах	ААГ	2015.01.15	2015.01.25		Тэргүүлэх аудитор	

6	Аудитын газрын жилийн ажлын тайланг хэвлэж, холбогдох байгууллагад хүргүүлэх, сурталчлах ажлыг зохион байгуулах	ААГ	1-р улиралд			Тэргүүлэх аудитор	
7	Олон нийттэй харилцах харилцааг оновчтой болгож, мэдээллийн ил тод байдлыг хангах, мэдээлэл тархаалтыг зөв зохион байгуулах	ААГ	жилийн турш			Тэргүүлэх аудитор	
8	Байгууллагын үйл ажиллагааны статистикийн мэдээ, тайланг гаргаж, ҮАГ-т хүргүүлэх	ААГ	Харас, бүтэн жилээр			Аудитын менежер	
9	Ажиллагсдын 2014 оны хөрөнгө орлогын мэдүүлгийг гаргуулж, ҮАГ-т хүргүүлэх	ААГ	2015.01.25	2015.02.05	2015.02.10	Тэргүүлэх аудитор, Аудитын менежер, ЭБАТ	
10	Байгууллагын албан хэрэг, архивын үйл ажиллагааг журмын дагуу бүртгэж хөтлөх, бүрдүүлэх	ААГ	жилийн турш			Тэргүүлэх аудитор, аудитын менежер, бичиг хэрэг, архивын ажилтан	
11	Байгууллагад мөрдөгдөж буй дотоод журам болон бусад журмуудыг шинэчлэн боловсруулах	ААГ	жилийн турш			Тэргүүлэх аудитор	
12	Тэргүүлэх аудиторовн тушаал, бусад шийдвэр, аудитын явцад илэрсэн зөрчлийн акт, албан шаардлагыг хууль эрх зүйн зөрчилгүй гаргуулах	ААГ	жилийн турш			Тэргүүлэх аудитор	
13	ГА-ын болон НА-ын журам шинээр боловсруулахтай холбогдуулан холбогдох судалгаа, саналыг боловсруулан ҮАГ-т хүргүүлэх	ААГ	2015.02.01	2015.03.31	2015.03.20	Тэргүүлэх аудитор	
14	ГА-ын болон НА-ын журам, гарын авлага боловсруулахтай холбогдуулан биет судалгаа хийж, ҮАГ-т хүргүүлэх	ААГ	2015.05.01	2015.05.30	2015.05.25	Тэргүүлэх аудитор	
Ес. Ажилтнуудын мэдлэг, мэргэжлийг дээшлүүлэх талаар							
1	Төрийн аудитын байгууллагын удирдах ажилтнуудын зөвлөгөөн болон сургалтанд оролцох	ААГ	2015.02.01	2015.03.01		Тэргүүлэх аудитор, аудитын менежер	
2	ҮАГ-аас баталсан стратегийн төлөвлөгөөнд тусгагдсаны дагуу ахлах аудитор, аудитор нарыг мэргэжлийн тасралтгүй сургалтанд хамруулах	ААГ	тухай бүр			Тэргүүлэх аудитор	
3	ТАБ-ын мэргэшсэн ажилтнаас авах шалгалтын болзол журмын дагуу шалгалтад бэлтгэх	ААГ	жилийн турш			Аудитын менежер, Ахлах аудитор, аудиторууд	
4	Стратегийн төлөвлөгөөнд тусгагдсаны дагуу байгууллагын дотоод сургалтын төлөвлөгөө боловсруулж, ахлах аудитор, аудитор нарыг сургалтанд хамруулах	ААГ	жилийн турш			Тэргүүлэх аудитор, аудитын менежер	

Арав. Орон тоо, төсвийн зарцуулалт, ажиллагсдын нийгмийн асуудлын талаар							
1	Батлагдсан төсвийг зориулалтын дагуу, үр ашигтай зарцуулж, төсвийн гүйцэтгэлийн мэдээг сар бүр, санхүүгийн тайланг хагас, бүтэн жилээр гаргаж ҮАГ-т хүргүүлж, нэгтгүүлэх	ААГ	тухай бүр			Тэргүүлэх аудитор	
						Нягтлан бодогч	
2	Төсвийн зарцуулалтын тайланг хагас, бүтэн жилээр гаргаж, хамт олонд мэдээлж байх	ААГ	тухай бүр			Тэргүүлэх аудитор, Нягтлан бодогч	
3	Аудитын газрын 2016 оны төсвийн төслийг Үндэсний аудитын газарт хүргүүлэх	ААГ	2015.07.01	2015.08.01	2015.08.01	Тэргүүлэх аудитор, Нягтлан бодогч	
4	Дотоод журмын дагуу ажиллагсдад олгох тэтгэмж, тусламжийг тухай бүр шийдвэрлэж байх	ААГ	тухай бүр			Тэргүүлэх аудитор, Нягтлан бодогч	
5	Шилэн дансны хууль тогтоожмийг хэрэгжүүлэх	ААГ	жилийн турш			Тэргүүлэх аудитор, Нягтлан бодогч	
6	Авлигаас урьдчилан сэргийлэх,соён гэгээрүүлэх үйл ажиллагааны төлөвлөгөө баталж, хэрэгжүүлэх	ААГ	жилийн турш			Тэргүүлэх аудитор, Нягтлан бодогч	
7	Ажилтнуудын цалин, урамшуулал, орон сууц, нийгмийн асуудлыг шийдвэрлэх бодлогын хөтөлбөр боловсруулж хэрэгжүүлэх	ААГ	жилийн турш			Тэргүүлэх аудитор	
8	Байгууллагын ажиллагсдыг эрүүл мэндийн үзлэгт хамруулах	ААГ	жилийн турш			Тэргүүлэх аудитор	
9	Байгууллагын ахмад настанд хүндэтгэл үзүүлэх арга хэмжээг зохион байгуулах	ААГ	жилийн турш			Тэргүүлэх аудитор	
Нийт 10 бүлэг, 57 ажил							

ГОВЬСҮМБЭР АЙМГИЙН АУДИТЫН ГАЗАР