

Аудитын нэр "Монгол Улсын 2014 оны нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл"

Аудитын хөтөлбөр

ID	Аудитын үе шат, гүйцэтгэх ажил	Хугацаа	Эхлэх	Дуусах	Хариуцах албан тушаалтан	May 4, '14	May 11, '14	May 18, '14	May 25, '14	Jun 1, '14	Jun 8, '14	Jun 15, '14
1	Төлөвлөлтийн үе шат	3 days	Tue 1/20/15	Thu 1/22/15								
2	МУ-ын 2014 оны нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэлд хийх аудитын төлөвлөгөө, хөтөлбөр боловсруулж батлуулах	2 days	Tue 1/20/15	Wed 1/21/15	Ахлах аудитор Д.Гандолгор							
3	СЯ-наас авсан мэдээ, судалгаа, танилцуулга, өмнөх онд хийсэн аудитын тайлан зэргийг уншиж судлах	1 day	Thu 1/22/15	Thu 1/22/15	Нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэлд орох бүх аудитор, шинжээч нар							
4	Гүйцэтгэлийн болон тайлагнах үе шат, нотлох баримтыг цуглуулах	105 days	Wed 1/28/15	Tue 6/23/15								
5	Сангийн яамны удирдлагад мэдээлэл хийх, аудитыг эхлүүлэх	1 day?	Wed 1/28/15	Wed 1/28/15	Аудитын баг							
6	ТЕЗ-дын харьяа газруудын тайлан, тэдгээрээс авсан судалгаа, мэдээнд дүн шинжилгээ хийх	2 days	Mon 4/27/15	Tue 4/28/15	Аудитад хуваарилагдсан аудиторууд							
7	Нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэлд аудит хийх аудитор, шинжээч нарт нэгдсэн төсвийн талаар ойлголт өгөх, сургалт хийх	1 day?	Wed 4/29/15	Wed 4/29/15	Ахлах аудитор Д.Гандолгор							
8	Нэгдсэн төсвийн орлого, татварын болон татварын бус орлогод аудит хийж тус сэдвээр тайлан бичиж дуусгах	8 days	Mon 5/11/15	Wed 5/20/15	Д.Гандолгор							
9	Орлогод аудит хийсэн аудиторууд тайлангаа менежерийн хяналтанд	1 day	Thu 5/21/15	Thu 5/21/15	Д.Гандолгор							
10	Менежерийн хяналтаар орсон орлогын тайланг бүлгийн тайланд нэгтгэх аудиторт өгч нэгтгүүлэх	1 day	Fri 5/22/15	Fri 5/22/15	Д.Гандолгор							
11	Орлогын бүлгийн тайланг нэгтгэж тайлан бичих	2 days	Mon 5/25/15	Tue 5/26/15	Д.Гандолгор							
12	Орлогын бүлгийн тайланд хяналт хийх	1 day	Wed 5/27/15	Wed 5/27/15	Д.Баттулга							
13	Тусламж санхүүжилтийн орлого, МУ-ын гадаад, дотоод өр, зээл, хүүнд аудит хийж тус сэдвээр тайлан бичиж дуусгах	8 days	Mon 5/11/15	Wed 5/20/15	Р.Гончигцэрэн							
14	Тусламж санхүүжилтийн орлого, МУ-ын гадаад, дотоод өр, зээл, хүүнд аудит хийсэн аудитор тайлангаа менежерийн хяналтанд өгөх	1 day	Thu 5/21/15	Thu 5/21/15	Р.Гончигцэрэн							
15	Менежерийн хяналтаар орсон өр, зээлийн тайланг бүлгийн тайлан нэгтгэх аудиторт өгч нэгтгүүлэх	1 day	Fri 5/22/15	Fri 5/22/15	Р.Гончигцэрэн							
16	Өр, зээлийн тайланд хяналт хийх	2 days	Mon 5/25/15	Tue 5/26/15	Л.Эрдэнэчулуун							
17	Нийт зардал, урсгал зардал, нэмэлт санхүүжилтийн гүйцэтгэлд аудит хийж тус сэдвээр тайлан бичиж дуусгах	8 days	Mon 5/11/15	Wed 5/20/15	Хариуцсан аудитор, шинжээчид							
18	Нийт зардал, урсгал зардал, нэмэлт санхүүжилтийн гүйцэтгэлд аудит хийсэн аудитор, шинжээч нарт тайлангаа менежерийн хяналтанд	1 day?	Thu 5/21/15	Thu 5/21/15	Хариуцсан аудитор, шинжээчид							

Хянасан:

Аудитын менежер

Д.Баттулга

Ахлах аудитор

Хөтөлбөр боловсруулсан

Д.Гандолгор

Аудитын нэр

"Монгол Улсын 2014 оны нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл"

Аудитын хөтөлбөр

ID	Аудитын үе шат, гүйцэтгэх ажил	Хугацаа	Эхлэх	Дуусах	Хариуцах албан тушаалтан	May 4, '14	May 11, '14	May 18, '14	May 25, '14	Jun 1, '14	Jun 8, '14	Jun 15
19	Менежерийн хяналтаар орсон нийт зардал, нэмэлт санхүүжилтийн тайланг бүлгийн тайланд нэгтгэх аудиторт өгч нэгтгүүлэх	1 day	Fri 5/22/15	Fri 5/22/15	Хариуцсан аудитор, шинжээчид							
20	ТЕЗ-ын төсвийн гүйцэтгэлд аудит хийж тус сэдвээр тайлан бичиж	8 days	Mon 5/11/15	Wed 5/20/15	Хариуцсан аудитор, шинжээчид							
21	ТЕЗ-дын төсвийн гүйцэтгэлд аудит хийсэн аудитор, шинжээч нар тайлангаа менежерийн хяналтанд	1 day?	Thu 5/21/15	Thu 5/21/15	Хариуцсан аудитор, шинжээчид							
22	Менежерийн хяналтаар орсон ТЕЗ-дын төсвийн гүйцэтгэлийн тайланг бүлгийн тайлан нэгтгэх	1 day?	Fri 5/22/15	Fri 5/22/15	Хариуцсан аудитор, шинжээчид							
23	Хөрөнгийн зардалд аудит хийж тус сэдвээр тайлан бичиж менежерийн хяналтаар орж, тайлангаа зардлын бүлгийн тайлан нэгтгэх аудиторт өгч нэгтгүүлэх	11 days	Mon 5/11/15	Mon 5/25/15	Ц.Цолмон, Б.Хишигтор							
24	Зардлын бүлгийг нэгтгэж тайлан бичих	2 days	Mon 5/25/15	Tue 5/26/15	С.Сэрчхорол							
25	Зардлын бүлэгт хяналт хийх	1 day?	Wed 5/27/15	Wed 5/27/15	Г.Гүнжидмаа							
26	Эргэж төлөгдөх цэвэр зээлд аудит хийж тус сэдвээр тайлан бичиж дуусгах	16 days	Mon 5/11/15	Mon 6/1/15	н.Батсайхан							
27	Эргэж төлөгдөх цэвэр зээлд аудит хийсэн аудитор тайлангаа ГАГ-ын менежерийн хяналтанд өгөх	1 day	Tue 6/2/15	Tue 6/2/15	Д.Цэрэндорж, Б.Сэрж							
28	Менежерийн хяналтаар орсон эргэж төлөгдөх цэвэр зээлийн тайланг нэгдсэн тайлан бичих аудиторт өгч нэгтгүүлэх	1 day?	Mon 5/25/15	Mon 5/25/15	Д.Цэрэндорж							
29	Хүний хөгжлийн сан, Нийгмийн даатгалын сангийн орлого, зардалд аудит хийж тус сэдвээр тайлан бичиж дуусгах	8 days	Mon 5/11/15	Wed 5/20/15	Ц.Гэрэл, Ц.Сугармаа							
30	Хүний хөгжлийн сан, Нийгмийн даатгалын сангийн орлого, зардалд аудит хийсэн аудитор тайлангаа ГАГ-ын менежерийн хяналтанд өгөх	2 days	Thu 5/21/15	Fri 5/22/15	Ц.Гэрэл, Ц.Сугармаа							
31	Менежерийн хяналтаар орсон ХХС, НДС-гийн тайланг нэгдсэн тайлан бичих аудиторт өгч нэгтгүүлэх	1 day?	Mon 5/25/15	Mon 5/25/15	Ц.Гэрэл, Ц.Сугармаа							
32	Орон нутгийн төсвийн гүйцэтгэл, хөрөнгийн зардалд аудит хийж тайлан, судалгааг аймаг, орон нутаг хариуцсан аудитын багт ирүүлэх	16 days	Mon 4/20/15	Mon 5/11/15	Аймаг, нийслэлийн аудиторууд							
33	Орон нутгийн аудитын тайланг хүлээн авч нэгтгэн менежерийн хяналтаар орж, аудитын нэгдсэн тайланд нэгтгүүлэх	10 days	Tue 5/12/15	Mon 5/25/15	Ж.Эрдэнэ, Ш.Наранбаа							

Хянасан:

Аудитын менежер

Д.Баттулга

Ахлах аудитор

Хөтөлбөр боловсруулсан

Д.Гандолгор

Аудитын нэр "Монгол Улсын 2014 оны нэгдсэн төсвийн гүйцэтгэл"

Аудитын хөтөлбөр

ID	Аудитын үе шат, гүйцэтгэх ажил	Хугацаа	Эхлэх	Дуусах	Хариуцах албан тушаалтан	May 4, '14	May 11, '14	May 18, '14	May 25, '14	Jun 1, '14	Jun 8, '14	Jun 15
						T F S S M T W T F S S M T W T F S S M T W T F S S M T W T F S S M						
34	Тайлангийн нэгтгэлийг хийж урьдчилсан томъёоллыг боловсруулах хавсралт № 1, 2, 3, 4	1 day	Thu 5/28/15	Thu 5/28/15	Д.Гандолгор,М.Туул,Э							
35	Нэгдсэн тайлангийн төсөлд менежерийн хяналт хийлгэх	1 day	Tue 6/2/15	Tue 6/2/15	Д.Гандолгор							
36	Тайлангийн төсөлд газрын захирлын хяналт хийлгэх	1 day	Wed 6/3/15	Wed 6/3/15	Д.Гандолгор							
37	Тайлангийн төсөлд чанарын баталгаажуулалтын хяналт хийлгэх	1 day	Thu 6/4/15	Thu 6/4/15	Д.Гандолгор							
38	Нэгдсэн тайланг дэд даргын хяналтад өгөх	1 day?	Fri 6/5/15	Fri 6/5/15	Аудитын менежер,Д.Гандолгор							
39	Нэгдсэн тайланг аудитын зөвлөлийн хурлаар оруулж хамгаалах	0.5 days	Mon 6/8/15	Mon 6/8/15	Аудитын менежер,ахалсан							
40	Аудитын зөвлөлийн хурлаас өгсөн саналыг тайланд тусган, дээрх хуралд эргэн мэдэгдэх	0.5 days	Mon 6/8/15	Mon 6/8/15	Аудитын менежер,ахалсан аудиторууд							
41	Сангийн яамны холбогдох албан тушаалтнуудтай аудитын тайлангийн талаар уулзалт зохион байгуулах	0.5 days	Tue 6/9/15	Tue 6/9/15	Аудитын менежер,ахалсан аудиторууд							
42	Нэгдсэн тайланг Ерөнхий аудиторын хяналтад өгөх	0.5 days	Tue 6/9/15	Tue 6/9/15	Аудитын менежер,Д.Гандолгор							
43	Аудитын тайланг хэвлэх	0.5 days	Wed 6/10/15	Wed 6/10/15	Тамгын газар							
44	Аудитын тайланг УИХ-д өргөн барих	0.5 days	Wed 6/10/15	Wed 6/10/15	Газрын дарга,менежер							
45	Аудитын ажлын баримт материалыг архивлах	1 day	Mon 6/15/15	Mon 6/15/15	Э.Уянга,Б.Нямхүү,М.Т							
46	Аудитын багийн гишүүдийн болон аймаг нийслэлийн аудитын газрын хувь оролцоог дүгнэх	2 days	Mon 6/22/15	Tue 6/23/15	Газрын дарга,менежер,ахалсан аудиторууд							

Хянасан:

Аудитын менежер

Д.Баттулга

Ахлах аудитор

Хөтөлбөр боловсруулсан

Д.Гандолгор