



ГОВЬСҮМБЭР АЙМАГ ДАХЬ
ТӨРИЙН АУДИТЫН ГАЗРЫН
ДАРГА, ТЭРГҮҮЛЭХ АУДИТОРЫН
ТУШААЛ

2018 оны 03 сарын 26 өдөр

Дугаар А/04

Чойр

Төлөвлөгөө батлах тухай

Монгол Улсын Төрийн аудитын тухай хуулийн 13 дугаар 13.4.7, Монгол Улсын Ерөнхий аудиторын 2017 оны А/188 дугаар тушаалын 5 дугаар хавсралтын 2.4, 2.6 дахь заалтуудыг үндэслэн ТУШААХ нь:

1. Говьсүмбэр аймаг дахь Төрийн аудитын газрын 2018 онд нийлүүлэх аудитын болон ажил үйлчилгээний төлөвлөгөөг хавсралтаар баталсугай.
2. Төлөвлөгөөнд тусгагдсан аудит болон ажил үйлчилгээг цаг хугацаанд нь чанартай хийж гүйцэтгэхийг аудитын менежер, ахлах аудитор, аудиторуудад үүрэг болгосугай.

ДАРГА, ТЭРГҮҮЛЭХ АУДИТОР



Б.САРАНТУЯА

Говьсүмбэр аймаг дахь Төрийн аудитын газрын 2018 оны аудитын болон ажил, үйлчилгээний төлөвлөгөө

№	Аудитын сэдэв болон ажил, үйлчилгээний нэр төрөл	Аудитыг гүйцэтгэх хэлбэр	Аудитын код	Хамрах хүрээ	Аудит хийх хугацаа			Аудитад шаардагдах хүний нөөц			Хариуцан гүйцэтгэх албан тушаалтан
					Эхлэх	Дуусах	ҮАГ-т болон бусад байгууллагад гургуулал	Ахлах хүн	Ахлах хугацаа	Хүндлэр	
Нэг. Гүйцэтгэлийн аудит											
1.1 Хуулийн дагуу гүйцэтгэх гүйцэтгэлийн аудит											
1	Улсын төсвийн 2017 оны хөрөнгө оруулалтын төлөвлөгөөний хэрэгжилт, үр дүн, үр ашиг	ҮАГ-ын нэгдсэн төлөвлөгөөгөөр	ГАГ-ГСА-/2018/01-ГА	Орон нутгийн Төсвийн ерөнхийлөн захирагч	2018.01.02	2018.06.05	2018.06.05	2	65	130	Ахлах аудитор Ц.Батсайхан, аудитор Б.Дарханбат
1.2 Нийгмийн захиалгаар гүйцэтгэх гүйцэтгэлийн аудит											
2	"Ус-Ду" ОНБААТУГ-ын үйл ажиллагааны үр дүн	ГСАТАГ-ын төлөвлөгөөгөөр	ГСА-/2018/01-ГА	ОНБААТУГ, Татвар, ЭМНДХ	2018.04.05	2018.05.15	2018.05.20	2	45	90	Аудитор Б.Дарханбат, М.Ундармаа
3	Хүнс, хөдөө аж ахуйн газрын үйл ажиллагааны үр дүн	ГСАТАГ-ын төлөвлөгөөгөөр	ГСА-/2018/02-ГА	ХХААГ,Татвар, ЭМНДХ	2018.05.07	2018.06.15	2018.06.20	2	43	86	Ахлах аудитор Ц.Батсайхан, аудитор М.Ундармаа
1.3 Төрийн аудитын байгууллагын бодлогоор гүйцэтгэх гүйцэтгэлийн аудит											
4	Аймгийн Политехник коллежийн үйл ажиллагааны үр дүн	ГСАТАГ-ын төлөвлөгөөгөөр	ГСА-/2018/03-ГА	Политехник коллеж, Татвар, ЭМНДХ	2018.10.03	2018.11.22	2018.11.22	4	49	196	Ахлах аудитор, аудиторууд
Хоёр. Нийцлийн аудит											
2.1 Хуулийн дагуу гүйцэтгэх нийцлийн аудит											
1	Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилт	ҮАГ-ын нэгдсэн төлөвлөгөөгөөр	НАГ-ГСА-/2018/01-НА	Бүх төсөв захирагчид	2018.10.01	2018.11.30	2018.11.30	2	60	120	Аудитор Б.Дарханбат, М.Ундармаа
2.2 Нийгмийн захиалгаар гүйцэтгэх нийцлийн аудит											
2	Орон нутгийн хөгжлийн сан, сүм хөгжүүлэх сангийн хөрөнгийн зарцуулалт, үр дүн	ҮАГ-ын нэгдсэн төлөвлөгөөгөөр	НАГ-ГСА-/2018/02-НА	Аймаг, сумын ЗДТГ	2018.09.01	2018.12.17	2018.12.17	4	107	428	Ахлах аудитор, аудиторууд
2.3 Төрийн аудитын байгууллагын бодлогоор гүйцэтгэх нийцлийн аудит											
3	Аймгийн нутаг дэвсгэрт согтууруулах ундаа,тамхи худалдах, түүгээр үйлчилгээ эрхлэх зөвшөөрөл олгох, түүнд хяналт тавих журмын хэрэгжилт	ГСАТАГ-ын төлөвлөгөөгөөр	ГСА-/2018/01-НА	Аймаг, сумдын ЗД, ЗДТГ, МХГ, Татварын хэлтэс, Цагдаагийн хэлтэс	2018.05.21	2018.06.22	2018.06.25	2	34	68	Ахлах аудитор Ц.Батсайхан, аудитор Б.Дарханбат
4	Орон нутгийн өмчийн хөрөнгийг дуудлага худалдаагаар худалдан борлуулах үйл ажиллагаа, үр дүн	ГСАТАГ-ын төлөвлөгөөгөөр	ГСА-/2018/02-НА	АИТХ, ОНӨГ, ХОХБТХ	2018.07.01	2018.08.10	2018.08.10	2	39	78	Ахлах аудитор Ц.Батсайхан, аудитор Б.Дарханбат
Гурав. Санхүүгийн аудит											

3.1 Хуулийн дагуу гүйцэтгэх санхүүгийн тайлангийн аудит											
1	Төсвийн шууд захирагчдын санхүүгийн тайланд аудит хийх	ГСАТАГ-ын төлөвлөгөөгөөр	СТАУС программаас	Төсвийн 52 шууд захирагчид	2018.01.25	2018.02.25	2018.02.25	4	30	120	Ахлах аудитор, аудиторрууд
2	Төсвийн төвлөрүүлэн захирагчдын санхүүгийн тайланд аудит хийх	ГСАТАГ-ын төлөвлөгөөгөөр		Төсвийн 5 төвлөрүүлэн захирагчид	2018.03.05	2018.03.25	2018.03.25	4	20	80	Ахлах аудитор, аудиторрууд
3	Тусгай сангийн санхүүгийн тайланд аудит хийх	ГСАТАГ-ын төлөвлөгөөгөөр		18 тусгай сан	2018.03.05	2018.03.25	2018.03.25	4	20	80	Ахлах аудитор, аудиторрууд
4	Орон нутгийн өмчит аж ахуйн нэгжийн санхүүгийн тайланд аудит хийх	ГСАТАГ-ын төлөвлөгөөгөөр		орон нутгийн өмчит 6 аж ахуйн нэгж	2018.02.15	2018.03.15	2018.03.15	4	30	120	Ахлах аудитор, аудиторрууд
5	Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн санхүүгийн нэгтгэсэн тайланд аудит хийх	ҮАГ-ын нэгдсэн төлөвлөгөөгөөр		Аймгийн ТЕЗ-1	2018.04.05	2018.04.25	2018.04.25	1	20	20	Ахлах аудитор, аудиторрууд
6	Төсөвт байгууллага, төрийн болон орон нутгийн өмчит аж ахуйн нэгж, төсөл, хөтөлбөр, сангийн 2018 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд явцын аудит хийх	ГСАТАГ-ын төлөвлөгөөгөөр		Бүх төсөв захирагчид	2018.09.01	2018.12.20	2018.12.20	4	110	440	Ахлах аудитор, аудиторрууд
7	Орон нутгийн төсвийн 2019 оны төсвийн төсөлд төсвийн хөрөнгийн үр ашгийг дээшлүүлэх, орлого нэмэгдүүлэх талаар санал боловсруулж ИТХ-д оруулах	ГСАТАГ-ын төлөвлөгөөгөөр		АИТХ	2018.11.20	2018.12.05	2018.12.05	2	15	30	Тэргүүлэх аудитор, Аудитын менежер
3.2 Нийцлийн захиалгаар гүйцэтгэх нийцлийн аудит											
8	2018 оны төсвийн тухай хуулийн хэрэгжилтийн явц	ҮАГ-ын нэгдсэн төлөвлөгөөгөөр	САГ-ГСА- /2018/02-CA	ТЕЗ	2018.09.01	2018.12.01	2018.12.01	4	90	360	Ахлах аудитор, аудиторрууд
3.3 Төрийн аудитын байгууллагын бодлогоор гүйцэтгэх нийцлийн аудит											
9	Төрийн сангийн үйл ажиллагааны тогтолцоо, үр дүн	ҮАГ-ын нэгдсэн төлөвлөгөөгөөр	САГ-ГСА- /2018/03-CA	Аймаг, сумын төрийн сан	2018.06.15	2018.12.15	2018.12.15	4	180	720	Ахлах аудитор, аудиторрууд
Дөрөв. Аймгийн ИТХ-д үзүүлэх үйлчилгээ											
1	Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн 2017 оны жилийн эцсийн нэгтгэсэн санхүүгийн тайланд хийсэн аудитын дүгнэлтийг АИТХ-д хүргүүлж, гарсан зөрчил дутагдлыг арилгуулах арга хэмжээ авах	ГСАТАГ		ТЕЗ	2018.05.10	2018.05.15	2018.05.15	2	5	10	Тэргүүлэх аудитор, Аудитын менежер
2	Аймгийн ИТХ-ын захиалгаар хийж гүйцэтгэсэн аудитын тайланг тухай бүр хүргүүлэх	ГСАТАГ		Шалгагдагч байгууллага	тухай бүр			2	3	6	Тэргүүлэх аудитор, Аудитын менежер
3	Тайланг онд хийж гүйцэтгэсэн Гүйцэтгэлийн болон Нийцлийн аудитын тайланг шаардлагатай тохиолдолд тухай бүр аймгийн ИТХ-д хүргүүлэх	ГСАТАГ		Шалгагдагч байгууллага	тухай бүр			2	3	6	Тэргүүлэх аудитор, Аудитын менежер
Тав. Стандарт, арга зүй, сургалт, судалгаа, шинжилгээ											
1	Төрийн аудитын байгууллагын удирдах ажилтны зөвлөгөөн болон сургалтанд хамрагдах	ҮАГ-ын нэгдсэн хөтөлбөрөөр		Аймаг, нийслэл дэх ТАГ-ын удирдах ажилтнууд	1-р улиралд			1	5	5	Тэргүүлэх аудитор

2	Төрийн аудитын байгууллагын мэргэжлийн тасралтгүй сургалтын хөтөлбөр, төлөвлөгөөний дагуу бүсчилсэн, онлайн, танхимын сургалтанд хамрагдах	ҮАГ-ын нэгдсэн хөтөлбөрөөр	ТАБ-ын ажилтнууд	жилдээ	7	21	84	Бүх ажилтнууд
3	Байгууллагын албан хаагчдад зориулсан дотоод сургалтын төлөвлөгөө боловсруулж, төлөвлөгөөний дагуу сургалтыг зохион байгуулах	ГСАТАГ-ын төлөвлөгөөгөөр	ТАБ-ын ажилтнууд	Дотоод сургалтын төлөвлөгөөнд заасан хугацаанд	6	12	72	Аудитын менежер Ахлах аудитор, аудитор
4	Санхүүгийн тайлангийн аудитад СТАУС програм хангамжийг бүрэн ашиглаж, аудитыг программаар хийж гүйцэтгэх	ГСАТАГ	ТАБ-ын ажилтнууд	эцнэй хагас жилд	4	63	252	Аудитын менежер Ахлах аудитор, аудитор
5	ТАБ-ын мэргэшсэн ажилтнаас авах шалгалтын болзол журмын дагуу түвшин тогтоох шалгалтад хамрагдах хугацаа болсон ажилтнуудыг шалгалтад хамруулах	ГСАТАГ	ТАБ-ын ажилтнууд	жилдээ	2	5	10	Аудитор
6	Шинээр ажилд орсон ажилтнуудыг МНБ-ийн эрх олгох сургалт болон шалгалтад хамруулах	ГСАТАГ	ТАБ-ын ажилтнууд	жилдээ	2	21	42	Аудитор
7	СТА, ГА,НА-ыг хийж гүйцэтгэхэд холбогдох стандарт, журам, заавар, гарын авлагыг мөрдөж ажиллах	ГСАТАГ	ТАБ-ын ажилтнууд	Аудит хийсэн тухай бүр	4	252	1008	Аудитын менежер, ахлах аудитор, аудитор
8	Орон нутгийн төсвийн төсөлд төсвийн хөрөнгийн үр ашгийг дээшлүүлэх, орлого нэмэгдүүлэх талаар санал, дүгнэлт боловсруулахтай холбогдуулан аудит хийсэн тухай бүр орлого, зардлын дүн шенжилгээ хийх	ГСАТАГ	ТАБ-ын ажилтнууд	Аудит хийсэн тухай бүр	4	252	1008	Аудитын менежер, ахлах аудитор, аудитор
9	Аудитын өртөг зардал, үр өгөөжийг журмын дагуу аудит хийсэн тухай бүр тооцож байх, аудитын үр өгөөжийг шалгагдагч байгууллагын удирдлагаар хүлээн зөвшөөрүүлж, баримтжуулах арга хэмжээ авах	ГСАТАГ	ТАБ-ын ажилтнууд	Аудит хийсэн тухай бүр	4	252	1008	Аудитын менежер, ахлах аудитор, аудитор

Зургаа. Захиргаа, хүний нөөцийн удирдлага, нийтлэг үйлчилгээ

6.1 Үр дүнгийн гэрээ байгуулах, тайлагнах талаар

1	Байгууллагын үйл ажиллагааны тайлан, үр дүнгийн гэрээний биелэлт, статистик мэдээг хагас, бүтэн жилээр тайлагнаж, ҮАГ-ын холбогдох газруудад хугацаанд нь хүргүүлэх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	2018.01.02	2018.02.01	2018.02.01	2	21	42	Тэргүүлэх аудитор, Аудитын менежер
2	ТЕЗ-тай 2017 онд байгуулсан бүтээгдэхүүн, ажил үйлчилгээ нийлүүлэх үр дүнгийн гэрээний биелэлтийг үнэлж, дүгнүүлэх	ГСАТАГ	2017 оны үйл ажиллагаа	2018.01.15	2018.02.15	2018.02.15	1	5	5	Тэргүүлэх аудитор
3	ТЕЗ-тай 2018 онд бүтээгдэхүүн, ажил үйлчилгээ нийлүүлэх үр дүнгийн гэрээ байгуулах	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	2018.02.15	2018.02.25	2018.02.25	1	5	5	Тэргүүлэх аудитор
4	Төрийн хөшөөнэ албан хаагчидтай үр дүнгийн гэрээ, үйлчилгээний ажилтнуудтай хөдөлмөрийн гэрээ байгуулах	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	2018.01.25	2018.02.25	2018.02.28	5	5	25	Тэргүүлэх аудитор, Бүх ажилтнууд

5	Төрийн жинхэнэ албан хаагчидтай байгуулсан үр дүнгийн гэрээг хагас, бүтэн жилээр дүгнэж ажиллах	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	хагас, бүтэн жилээр			5	8	40	Тэргүүлэх аудитор
6.2 Төрийн жинхэнэ албан хаагчийн ёс зүйн хэм хэмжээг чанд сахиж, ашиг сонирхлын зөрчлөөс урьдчилан сэргийлэх талаар										
6	Байгууллагын ажилтнуудаас ёс зүйн мэдэгдлийг гаргуулан авч, гарын үсгээр баталгаажуулан 2018 оны үр дүнгийн гэрээнд хавсаргах	ГСАТАГ	ТАБ-ын ажилтнууд	2018.01.05	2018.02.01		6	3	18	Тэргүүлэх аудитор, бүх ажилтнууд
7	Авлигаас урьдчилан сэргийлэх,соён гэгээрүүлэх үйл ажиллагааны төлөвлөгөө баталж, хэрэгжүүлэх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	жилийн турш			2	252	504	Тэргүүлэх аудитор, ЗБАТ
8	2017 оны хөрөнгө орлогын мэдүүлгийг хуулийн хугацаанд мэдүүлэх, цахимаар хүлээн авч баталгаажуулан УАГ-г хүргүүлэх	ГСАТАГ	ТАБ-ын ажилтнууд	2018.01.15	2018.02.01	2018.02.01	6	15	90	Тэргүүлэх аудитор, Аудитын менежер, ахлах аудитор, аудитор, ЗБАТ
9	Ёс зүйн хэм хэмжээг сахиж, байгууллагын ёс зүйн дүрэм болон бусад хууль тогтоомжийг сахин биелүүлэх	ГСАТАГ	ТАБ-ын ажилтнууд	жилийн турш			5	252	1260	Аудитын менежер, ахлах аудитор, аудитор
10	Аудит хийх тухай бүр ашиг сонирхлын зөрчилгүй гэдгээ илэрхийлэх, зөрчил үүссэн тухай мэдэгдлийг гаргаж, Тэргүүлэх аудиторгоор хянуулж баталгаажуулах	ГСАТАГ	ТАБ-ын ажилтнууд	Аудит хийх тухай бүр			5	54	270	Аудитын менежер, ахлах аудитор, аудитор
11	Төрийн нууцны болон албаны нууцны тухай хууль, журмыг хэрэгжүүлэх	ГСАТАГ	ТАБ-ын ажилтнууд	жилийн турш			6	252	1512	Бүх ажилтнууд
6.3 Байгууллагын үйл ажиллагааны болон төсөв, санхүүгийн ил тод байдлыг хангах талаар										
12	Төрийн аудитын байгууллагын 2017 оны үйл ажиллагааны тайланг товхимол болгон хэвлүүлэх	ГСАТАГ	2017 оны үйл ажиллагаа	1-р улиралд			2	42	84	Тэргүүлэх аудитор, Аудитын менежер
13	Товхимол болгон хэвлүүлсэн тайланг аймгийн ИТХ, Засаг даргад хүргүүлэх	ГСАТАГ	2017 оны үйл ажиллагаа	1-р улиралд			2	2	4	Тэргүүлэх аудитор, Аудитын менежер
14	Төрийн аудитын байгууллагын үйл ажиллагааг хагас, бүтэн жилээр орон нутгийн хэвлэл, мэдээллийн хэрэгслээр сурталчлах	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	хагас, бүтэн жилээр			2	2	4	Тэргүүлэх аудитор, Аудитын менежер
15	Олон нийттэй харилцах харилцааг оновчтой болгож, мэдээллийн ил тод байдлыг хангах, мэдээлэл тархалтыг зөв зохион байгуулах, дотоод үйл ажиллагаанд ашиглах мэдээллийн самбарыг байнга ажиллуулж хэвших	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа болон хийж гүйцэтгэсэн аудитнууд	жилийн турш			1	252	252	Аудитын менежер
16	Тайланг онд хийгдсэн аудитын тайланг тухай бүр цахим хуудсанд байршуулах	ГСАТАГ	Аудитын тайлан	тухай бүр			1	252	252	Аудитын менежер
17	Байгууллагын 2018 оны батлагдсан төсвийн хуваарийг мэдээллийн самбарт цаасан хэлбэрээр байршуулах	ГСАТАГ	2018 оны төсөв санхүүгийн үйл ажиллагаа	жилийн турш			1	1	1	Няглан бодогч
18	Сар бүрийн төсвийн гүйцэтгэлийн мэдээг мэдээллийн самбарт цаасан хэлбэрээр байршуулах	ГСАТАГ	2018 оны төсөв санхүүгийн үйл ажиллагаа	сар бүр			1	12	12	Няглан бодогч

19	Шилэн дансны хууль тогтоомжийг хэрэгжүүлж, мэдээллийг тухай бүр цахим хуудсанд байрлуулах	ГСАТАГ	2018 оны төсөв санхүүгийн үйл ажиллагаа	сар бүр			1	12	12	Нягтлан бодогч
20	Тайлант оны болон урьд оны аудитаар тавигдсан төлбөр, зөрчлийн барагдуулалт, өгсөн зөвлөмжийн биелэлтийг хангуулан, давтан шалгалт хийж, үр дүнг байгууллагын удирдлагад мэдээлэх	ГСАТАГ	2017-2018 онд хийгдсэн аудитууд	улирал бүр			5	4	20	Аудитын менежер, ажлаж аудитор, аудиторууд
6.4 Байгууллагын архив, албан хэрэг хөтлөлт										
21	Байгууллагын архив, албан хэрэг хөтлөлтийн үйл ажиллагааг холбогдох хууль, дүрэм, заавар, стандартын хүрээнд зохион байгуулах	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	тухай бүр			2	12	24	Бичиг хэрэг, архивын ажилтан
22	Байгууллагын хөтлөх хэргийн нэрийн жагсаалтыг гаргаж, Тэргүүлэх аудиторроор батлуулах	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	2018 оны 1-р сард			1	3	3	Архивын ажилтан
23	Байгууллагад ашиглаж буй хэвлэмэл хуудсыг дугаарлаж, ашиглалтад хяналт тавих	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	тухай бүр			1	12	12	Бичиг хэргийн ажилтан
24	Аудит хийж дууссан тухай бүр аудитын тайлан, ажлын баримтуудыг үдэж цэгцлэн, архивын ажилтанд хүлээлгэн өгөх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	тухай бүр			4	24	96	Ахлах аудитор, аудиторууд
25	Төрийн аудитын байгууллагаас тогтоосон акт, өгсөн албан шаардлагын хэвлэмэл хуудсын бүртгэлийг хөтлөх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	тухай бүр			1	12	12	Аудитын менежер
26	Аймгийн Архивын тасагт архивын мэдээг хугацаанд нь гаргаж хүргүүлэх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	2018.11.25	2018.12.01	2018.12.01	1	3	3	Архивын ажилтан
27	Байгууллагын архиваас холбогдох лавлагааг журам, зааврын дагуу гадаад болон дотоод хэрэглэгчдэд гаргаж өгөх, бүртгэлийг хөтлөх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	тухай бүр			1	3	3	Архивын ажилтан
28	Тэргүүлэх аудиторын тушаал, бусад шийдвэр, аудитын явцад илэрсэн зөрчлийн акт, албан шаардлагыг хууль эрх зүйн зөрчилгүй гаргуулах	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	жилийн турш			2	24	48	Тэргүүлэх аудитор, Аудитын менежер
29	Байгууллага, иргэдээс ирүүлсэн өргөдөл, санал, хүсэлтийг хуулийн хугацаанд түргэн шуурхай барагдуулж, шийдвэрлэх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	тухай бүр			2	24	48	Тэргүүлэх аудитор, Аудитын менежер
6.5. Орон тоо, төсвийн зарцуулалт, ажиллагсдын нийгмийн асуудлын талаар										
30	Батлагдсан орон тооны хүрээнд ажиллагсдын ажлын ачааллыг жилд хуваарилан ажил үүргийг гүйцэтгүүлэх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	жилийн турш			2	24	48	Тэргүүлэх аудитор, Аудитын менежер
31	ҮАГ-аас ирүүлсэн чиглэлийн дагуу гэрээт нягтлан бодогчийг сонгон шалгаруулж ажилд авах	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	2018.01.02	2018.02.01	2018.02.01	1	21	21	Тэргүүлэх аудитор

32	Батлагдсан төсвийг зориулалтын дагуу, үр ашгтай зарцуулж, төсвийн гүйцэтгэлийн мэдээг сар бүр гарган ҮАГ-т хүргүүлж, нэгтгүүлэх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	сар бүрийн 02-ны дотор			2	24	48	Тэргүүлэх аудитор, нягтлан бодогч
33	Байгууллагын санхүүгийн тайланг хагас, бүтэн жилээр гаргаж, ҮАГ-т хүргүүлэх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	хагас, бүтэн жилээр			2	30	60	Тэргүүлэх аудитор, нягтлан бодогч
34	Байгууллагын 2019 оны төсвийн төслийг боловсруулан ҮАГ-т хүргүүлж, нэгтгүүлэх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	2018.07.01	2018.08.01	2018.08.01	2	21	42	Тэргүүлэх аудитор, нягтлан бодогч
35	ТБОНӨХ-ийн тухай хуулийн дагуу байгууллагын өмч хөрөнгийн тооллогыг хагас, бүтэн жилээр зохион байгуулж, хяналт тавьж ажиллах, дүнг баталгаажуулан ҮАГ-т хүргүүлэх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	хагас, бүтэн жилээр			2	10	20	Тэргүүлэх аудитор, нягтлан бодогч
36	Тооллогын дүнг үндэслэн ашиглалтын шаардлага хангахгүй болсон үндсэн хөрөнгийг байгууллагын Өмч хамгаалах байнгын зөвлөлөөр хэлэлцүүлэн гарсан шийдвэрийн дагуу хөрөнгө бэлтгэх болон актлах саналыг эрх бүхий байгууллагад санал хүргүүлж шийдвэрлүүлэх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	хагас, бүтэн жилээр			2	10	20	Тэргүүлэх аудитор, нягтлан бодогч
37	Төрийн өмчийн бүртгэлийн програмд эд хөрөнгийн бүртгэлийг жил бүр шинэчилж баталгаажуулах	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	жилдээ			1	7	7	Нягтлан бодогч
38	Төрийн өмчийн бодлого, зохицуулалтын газарт 2018 оны төрийн өмчийг эзэмшүүлэх гэрээний биелэлтийг дүгнүүлэх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	жилдээ			2	30	60	Тэргүүлэх аудитор, нягтлан бодогч
39	Дотоод журмын дагуу ажиллагсдад олгох шягнал урамшуулал, тэтгэмж, туслааж, нийгмийн асуудлыг тухай бүр шийдвэрлэж, шаардлагатай тохиолдолд МУЕА-т саналаа хүргүүлэх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	тухай бүр			1	12	12	Тэргүүлэх аудитор
40	Байгууллагын ажиллагсдыг эрүүл мэндийн үзлэгт хамруулах	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	жилдээ			2	5	10	Тэргүүлэх аудитор, нягтлан бодогч
41	Байгууллагын ахмад настанд хүндэтгэл үзүүлэх арга хэмжээг зохион байгуулах	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	жилдээ			2	2	4	Тэргүүлэх аудитор, нягтлан бодогч
42	Шилэн дансны хууль тогтоомжийг хэрэгжүүлэх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	жилийн турш			2	24	48	Тэргүүлэх аудитор, нягтлан бодогч
43	Байгууллагын санхүүгийн үйл ажиллагаанд НББ-ийн тухай хуулийн дагуу дотоод хяналтыг хэрэгжүүлэх	ГСАТАГ	2018 оны үйл ажиллагаа	жилийн турш			1	12	12	Тэргүүлэх аудитор
Нийт 6 бүлэг, 14 зүйл, 72 ажил										

ГОВЬСҮМБЭР АЙМАГ ДАХЬ ТӨРИЙН АУДИТЫН ГАЗАР