



БАТЛАВ
УЛСЫН БҮРТГЭЛ, СТАТИСТИКИЙН ЕРӨНХИЙ
ГАЗРЫН ДАРГА С.МЭНДСАЙХАН

УЛСЫН БҮРТГЭЛ, СТАТИСТИКИЙН ЕРӨНХИЙ ГАЗРЫН 2016 ОНЫ
ДОТООД АУДИТЫН ЖИЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨ

2016 оны 04 дүгээр сарын 13

№	Хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Хугацаа	Зардал, төсөв	Хүрэх үр дүн	Хариуцах эзэн
1	2	3	4	5	6
1. Улсын бүртгэл, статистикийн ерөнхий газрын харьяа газар, хэлтсүүдийн үйл ажиллагаанд дотоод аудит хийнэ.					
1.1	Дорноговь аймгийн Улсын бүртгэл, статистикийн газрын санхүүгийн үйл ажиллагаанд аудит хийж, түүний мөрөөр авах санал, зөвлөмжүүдийг хүргүүлж, хяналт тавьж ажиллана.	5-р сард / 3 хоног /	$1*25000+25000=50000$ $1*29000*3=87000$ Нийт=137000	Санхүүгийн үйл ажиллагаа сайжирч зөрчил, дутагдал багассан байна.	Шинжилгээ үнэлгээ, дотоод аудитын хэлтсийн дотоод аудитын асуудал хариуцсан мэргэжилтэн
1.2	Дархан-Уул, Сэлэнгэ аймгийн Улсын бүртгэл, статистикийн газрын санхүүгийн үйл ажиллагаанд аудит хийж, түүний мөрөөр авах санал, зөвлөмжүүдийг хүргүүлж, хяналт тавьж ажиллана.	5-р сард / 6 хоног /	$1*15000+15000+30000=60000$ $1*29000*4=116000$ Нийт=176000	Санхүүгийн үйл ажиллагаа сайжирч зөрчил, дутагдал багассан байна.	Шинжилгээ үнэлгээ, дотоод аудитын хэлтсийн дотоод аудитын асуудал хариуцсан мэргэжилтэн
1.3	Хөвсгөл аймгийн Улсын бүртгэл, статистикийн газрын санхүүгийн үйл ажиллагаанд аудит хийж, түүний мөрөөр авах санал, зөвлөмжийг хүргүүлж, хяналт тавьж ажиллана.	7-р сард / 3 хоног /	$1*40000+40000=80000$ $1*29000*3=87000$ Нийт=167000	Санхүүгийн үйл ажиллагаа сайжирч зөрчил, дутагдал багассан байна.	Шинжилгээ үнэлгээ, дотоод аудитын хэлтсийн дотоод аудитын асуудал хариуцсан мэргэжилтэн

1	2	3	4	5	6
1.4	Өвөрхангай аймгийн Улсын бүртгэл, статистикийн газрын санхүүгийн үйл ажиллагаанд аудит хийж, түүний мөрөөр авах санал, зөвлөмжийг хүргүүлж, хяналт тавьж ажиллана.	8-р сард / 3 хоног/	1*30000+30000=60000 1*29000*3=87000 Нийт=147000	Санхүүгийн үйл ажиллагаа сайжирч зөрчил, дутагдал багассан байна.	Шинжилгээ үнэлгээ, дотоод аудитын хэлтсийн дотоод аудитын асуудал хариуцсан мэргэжилтэн
1.5	Дорнод аймгийн Улсын бүртгэл, статистикийн газрын үйл ажиллагаанд гүйцэтгэлийн аудит хийнэ.	9-р сард / 3 хоног/	1*35000+35000=70000 1*29000*3=87000 Нийт=157000	Өмнөх аудитын зөвлөмж хэрэгжиж, зөрчил дутагдал багассан байна.	Шинжилгээ үнэлгээ, дотоод аудитын хэлтсийн дотоод аудитын асуудал хариуцсан мэргэжилтэн
1.6	Нийслэлийн Улсын бүртгэл, статистикийн газрын санхүүгийн үйл ажиллагаанд аудит хийж, түүний мөрөөр авах санал, зөвлөмжүүдийг хүргүүлж, хяналт тавьж ажиллана.	9-р сард / 3 хоног/	-	Санхүүгийн үйл ажиллагаа сайжирч зөрчил, дутагдал багассан байна.	Шинжилгээ үнэлгээ, дотоод аудитын хэлтсийн дотоод аудитын асуудал хариуцсан мэргэжилтэн
1.7	Орхон аймгийн Улсын бүртгэл, статистикийн газрын санхүүгийн үйл ажиллагаанд аудит хийж, түүний мөрөөр авах санал, зөвлөмжийг хүргүүлж, хяналт тавьж ажиллана.	10-р сард / 3 хоног/	1*35000+35000=70000 1*29000*3=87000 Нийт=157000	Санхүүгийн үйл ажиллагаа сайжирч зөрчил, дутагдал багассан байна.	Шинжилгээ үнэлгээ, дотоод аудитын хэлтсийн дотоод аудитын асуудал хариуцсан мэргэжилтэн
1.8	Тухайн газар, нэгжийн үйл ажиллагаа доголдсон, жилийн эцсийн болон завсарын аудитын дүгнэлтээр зөрчилтэй гарсан тохиолдолд УБСЕГ-ын даргын баталсан удирдамжийн дагуу төлөвлөгөөт бус дотоод аудит хийж, түүний мөрөөр авах санал, зөвлөмжүүдийг хүргүүлж хяналт тавьж ажиллана.	Тухай бүр	- -	Газар, хэлтсүүдийн үйл ажиллагаа сайжирч зөрчил, дутагдал багассан байна.	Шинжилгээ үнэлгээ, дотоод аудитын хэлтсийн дотоод аудитын асуудал хариуцсан мэргэжилтэн
2. Аудитын зөвлөмжийн хэрэгжилтэд хяналт тавьж ажиллана.					
2.1	Үндэсний аудитын газар болон бусад аудитын байгууллагаас ирүүлсэн зөвлөмжийг аймаг, нийслэлийн Улсын бүртгэл, статистикийн газарт хүргүүлэн хэрэгжилтэнд хяналт тавьж ажиллана.	- Зөвлөмжийг хүргүүлэх. / 4-р сард / - Зөвлөмжийн биелэлтэд хяналт тавих / 6 болон 9 дүгээр сард/	-	Аудитын байгууллагаас ирүүлсэн зөвлөмжүүд хэрэгжиж, зөрчил, дутагдал багассан байна.	Шинжилгээ үнэлгээ, дотоод аудитын хэлтсийн дотоод аудитын асуудал хариуцсан мэргэжилтэн

1	2	3	4	5	6
2.2	“Хууль зүйн яам, түүний харьяа агентлаг байгууллагын дотоод аудитын журам”-ын дагуу тайлан, мэдээ хүргүүлж ажиллана.	Дараа улирлын эхний сарын 5-ны дотор	-	Тайлан, мэдээг хугацаанд нь хүргүүлсэн байна.	Шинжилгээ үнэлгээ, дотоод аудитын хэлтсийн дотоод аудитын асуудал хариуцсан мэргэжилтэн
3. Эрсдэлийн удирдлагыг хэрэгжүүлнэ.					
3.1	Эрсдэлийн үнэлгээ хийх, эрсдэлийн менежментийн төлөвлөгөөний дагуу газар, хэлтсүүдийн эрсдэлийн түвшинг бууруулах чиглэлээр тодорхой ажил, үйлчилгээ төлөвлөж, хэрэгжүүлнэ.	Төлөвлөгөөнд заасан хугацаанд	-	УБСЕГ-ын үйл ажиллагаанд учирч буй эрсдэлүүд тодорхой түвшинд буурч, улмаар э арилсан байна.	Шинжилгээ үнэлгээ, дотоод аудитын хэлтсийн дотоод аудитын асуудал хариуцсан мэргэжилтэн
3.2	Эрсдэлийг бууруулах чиглэлээр санал зөвлөмж боловсруулж, холбогдох нэгжүүдэд хүргүүлэн хяналт тавьж ажиллана.	Төлөвлөгөөнд заасан хугацаанд	-	Газар, хэлтсүүдийн үйл ажиллагаанд үүсч буй эрсдэлийн түвшин тодорхой түвшинд буурч, улмаар арилсан байна.	Шинжилгээ үнэлгээ, дотоод аудитын хэлтсийн дотоод аудитын асуудал хариуцсан мэргэжилтэн
4. Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилтэд хяналт тавьж ажиллана.					
4.1 -	Улсын бүртгэл, статистикийн ерөнхий газар, Нийслэлийн Улсын бүртгэл, статистикийн газар, 21 аймгийн Улсын бүртгэл, статистикийн газрын Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилтэд хяналт тавьж ажиллана.	Улирал бүрийн дараа сарын 15-ны дотор	-	Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилтийг холбогдох хууль тогтоомжид нийцүүлж, бүрэн хэрэгжүүлж ажилласан байна.	Шинжилгээ үнэлгээ, дотоод аудитын хэлтсийн дотоод аудитын асуудал хариуцсан мэргэжилтэн

--- оОо ---