ХҮНС, ХӨДӨӨ АЖ АХУЙ, ХӨНГӨН ҮЙЛДВЭРИЙН ЯАМНЫ ХЯНАЛТ-ШИНЖИЛГЭЭ, ҮНЭЛГЭЭ, ДОТООД АУДИТЫН ГАЗРЫН
2018 ОНЫ ДОТООД АУДИТЫН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ ТӨЛӨВЛӨГӨӨ

№	Дотоод аудитад хамрагдах байгууллага	Аудитын хамрах хүрээ	Аудитын зорилго	Аудитын төрөл	Аудит хийх хугацаа											
					1 сар	2 сар	3 сар	4 сар	5 сар	6 сар	7 сар	8 сар	9 сар	10 сар	11 сар	12 сар
I	**Хүнс, хөдөө аж ахуй, хөнгөн үйлдвэрийн төсвийн Ерөнхийлөн захирагчийн төсвийн багцад хамаарах төсвийн байгууллагад гүйцэтгэх дотоод аудит, хяналт, шинжилгээ, үнэлгээ төлөвлөлт**															
1.1	Био-комбинат ТӨААТҮГ	2016-2017 оны санхүү аж ахуйг үйл ажиллагаанд	Байгууллагын санхүүгийн үйл ажиллагааны үр дүнг сайжруулах, гарч болох эрсдэлээс урьдчилан сэргийлэхэд чиглэсэн дотоод аудитыг хэрэгжүүлж зөвлөмж өгөх	Санхүүгийн гүйцэтгэлийн нийцлийн дотоод аудит, хяналт шинжилгээ үнэлгээ хийх	Аудиторууд, С.Дивангар											
1.2	Жижиг дунд үйлдвэрийг хөгжүүлэх сан	Байгууллагын үндсэн үйл ажиллагаа, 2015-2017 оны оны санхүү, аж ахуйг үйл ажиллагаанд хэсэгчилсэн						Аудиторууд, Д.Батхуяг								
1.3	Малын удмын сангийн үндэсний төв	Байгууллагын үндсэн үйл ажиллагаа, 2015-2017 оны оны санхүү аж ахуйг үйл ажиллагаанд хэсэгчилсэн												Аудиторууд, Д.Батмөнх		
1.4	Говь-Алтай аймгийн Хүнс хөдөө аж ахуйн газар, сумдын Мал эмнэлэг үржлийн тасаг	Байгууллагын үндсэн үйл ажиллагааны төлөвлөлт, хэрэгжилтэд хяналт шинжилгээ үнэлгээ хийх, 2016-2017 оны санхүүгийн тайлан, худалдан авах ажиллагааны удирдлага зохион байгуулалт	Байгууллагын үйл ажиллагааны удирдлага, төлөвлөлт, хэрэгжилтийг сайжруулахад чиглэсэн дотоод аудитыг гүйцэтгэж, хяналт шинжилгээ үнэлгээний зөвлөмж өгөх	Зөвлөмжийн хэрэгжилтийг хянах, гүйцэтгэлийн дотоод аудит, хяналт шинжилгээ үнэлгээний журам								Аудиторууд, Д.Батмөнх, Г.Мөнхмаргад				
1.5	Дорноговь Хүнс хөдөө аж ахуйн газар, сумдын Мал эмнэлэг үржлийн тасаг									Аудиторууд, С.Дивангар, Г.Мөнхмаргад						
1.6	Хэнтий аймгийн Хүнс хөдөө аж ахуйн газар, сумдын Мал эмнэлэг үржлийн тасаг															
1.2	***Гадаадын төслүүдийн хяналт, шинжилгээ, үнэлгээ***															
1.2.1	"Зах зээл ба бэлчээрийн удирдлагын хөгжил" төсөл	Хэнтий, Говь-Алтай, Архангай, Булган аймгийн Хүнс хөдөө аж ахуйн газар сумдын Мал эмнэлэг үржлийн тасаг	Гадаадын төслүүдийн үйл ажиллагааны үр дүн, хүртээмжийг сайжруулахад чиглэсэн хяналт шинжилгээ үнэлгээний зөвлөмж өгөх	хяналт шинжилгээ үнэлгээний журамд зааснаар үнэлэх								Аудиторууд, Д.Батмөнх, Г.Мөнхмаргад, С.Дивангар				
II	***Дотоод аудитын тайлан, дүгнэлт, зөвлөмж гаргах үйл ажиллагаа***															
2.1.1	Био-комбинат ТӨААТҮГ	Дотоод аудит болон хяналт шинжилгээ үнэлгээний тайлан бэлтгэх	Дотоод аудит, хяналт шинжилгээ үнэлгээ хийгдсэн ажлуудын үр дүнг Олон улсын дотоод аудитын стандартын дагуу тайлагнах, зөвлөмж, арга зүйн зөвлөгөө өгөх	нийцлийн, гүйцэтгэлийн, санхүүгийн аудит,хяналт шинжилгээ үнэлгээний журам			Аудиторууд С.Дивангар									
2.1.2	Жижиг дунд үйлдвэрийг хөгжүүлэх сан									Аудиторууд Д.Батхуяг						
2.1.3	Малын удмын сангийн үндэсний төв														Аудиторууд Д.Батмөнх	
2.1.4	Говь-Алтай аймгийн Хүнс хөдөө аж ахуйн газар, сумдын Мал эмнэлэг үржлийн тасаг												Аудиторууд, Д.Батмөнх			

2.1.5	Дорноговь Хүнс хөдөө аж ахуйн газар, сумдын Мал эмнэлэг үржлийн тасаг										Аудиторууд, Г.Мөнхмаргад					
2.1.6	Хэнтий аймгийн Хүнс хөдөө аж ахуйн газар, сумдын Мал эмнэлэг үржлийн тасаг										Аудиторууд, С.Дивангар,					
2.1.7	"Зах зээл ба бэлчээрийн удирдлагын хөгжил" төсөл											Аудиторууд, Д.Батмөнх, Г.Мөнхмаргад,				
III	***Дотоод аудитын тайлан дүгнэлт, зөвлөмж, шийдвэрийг байгууллагуудад хүргэх үйл ажиллагаа***															
3.1	Био-комбинат ТӨААТҮГ	Дотоод аудитын үр дүн, тайланг нэгтгэн, Дотоод аудитын хороонд танилцуулан шийдвэрлүүлэх, холбогдох байгууллагад хүргүүлэх	Дотоод аудит хийгдсэн ажлуудын үр дүнг тайлагнах, байгууллагуудын үйл ажиллагааг сайжруулахад чиглэсэн Дотоод аудитын хорооны шийдвэрийг хэрэгжүүлэх, байгууллагуудад хүргүүлэх үйл ажиллагаа	Дотоод аудитын хорооны шийдвэр			Аудиторууд, С.Дивангар								
3.2	Жижиг дунд үйлдвэрийг хөгжүүлэх сан								Аудиторууд, Д.Батхуяг,							
3.3	Малын удмын сангийн үндэсний төв														Аудиторууд Д.Батмөнх	
3.4	Говь-Алтай аймгийн Хүнс хөдөө аж ахуйн газар, сумдын Мал эмнэлэг үржлийн тасаг												Аудиторууд, Д.Батмөнх			
3.5	Дорноговь Хүнс хөдөө аж ахуйн газар, сумдын Мал эмнэлэг үржлийн тасаг										Аудиторууд, Г.Мөнхмаргад					
3.6	Хэнтий аймгийн Хүнс хөдөө аж ахуйн газар, сумдын Мал эмнэлэг үржлийн тасаг										Аудиторууд, С.Дивангар,					
3.7	"Зах зээл ба бэлчээрийн удирдлагын хөгжил" төсөл											Аудиторууд, Д.Батмөнх, Г.Мөнхмаргад,				
IY	***Дотоод аудит хийгдсэн байгууллагуудад өгсөн зөвлөмжийн хэрэгжилт, түүний хариу арга хэмжээ төлөвлөгөөний дагуу хянах үйл ажиллагаа***															
4.1	2016 оны дотоод аудитын хорооны тогтоол	Дотоод аудитын хорооны тогтоол шийдвэрийн хэрэгжилтийг хангах	Дотоод аудитын хорооны шийдвэрийг хэрэгжилтийг хангах, зөвлөмжийн дагуу хариу арга хэмжээний төлөвлөгөө боловсруулан хэрэгжүүлэх	зөвлөмжийн хэрэгжилтийн хариу арга хэмжээний төлөвлөгөөний дагуу гүйцэтгэлийн хяналтад авах													
4.2	2017 оны дотоод аудитын хорооны тогтоол															
4.3	2018 оны дотоод аудитын хорооны тогтоол															
4.14	***Иргэд, хуулийн этгээдийн гомдлыг шийдвэрлэх***	***Хүнс, хөдөө а ахуй хөнгөн үйлдвэрийн салбарын төрөөс явуулж буй бодлого, хөтөлбөр төслүүдийн хэрэгжилт, төсвийн байгууллагын үйл ажиллагаатай холбогдон гаргасан гомдол саналыг хүлээн авч***		Аудиторууд, холбогдох хяналт шинжилгээ үнэлгээ хариуцсан мэргэжилтэн нар												