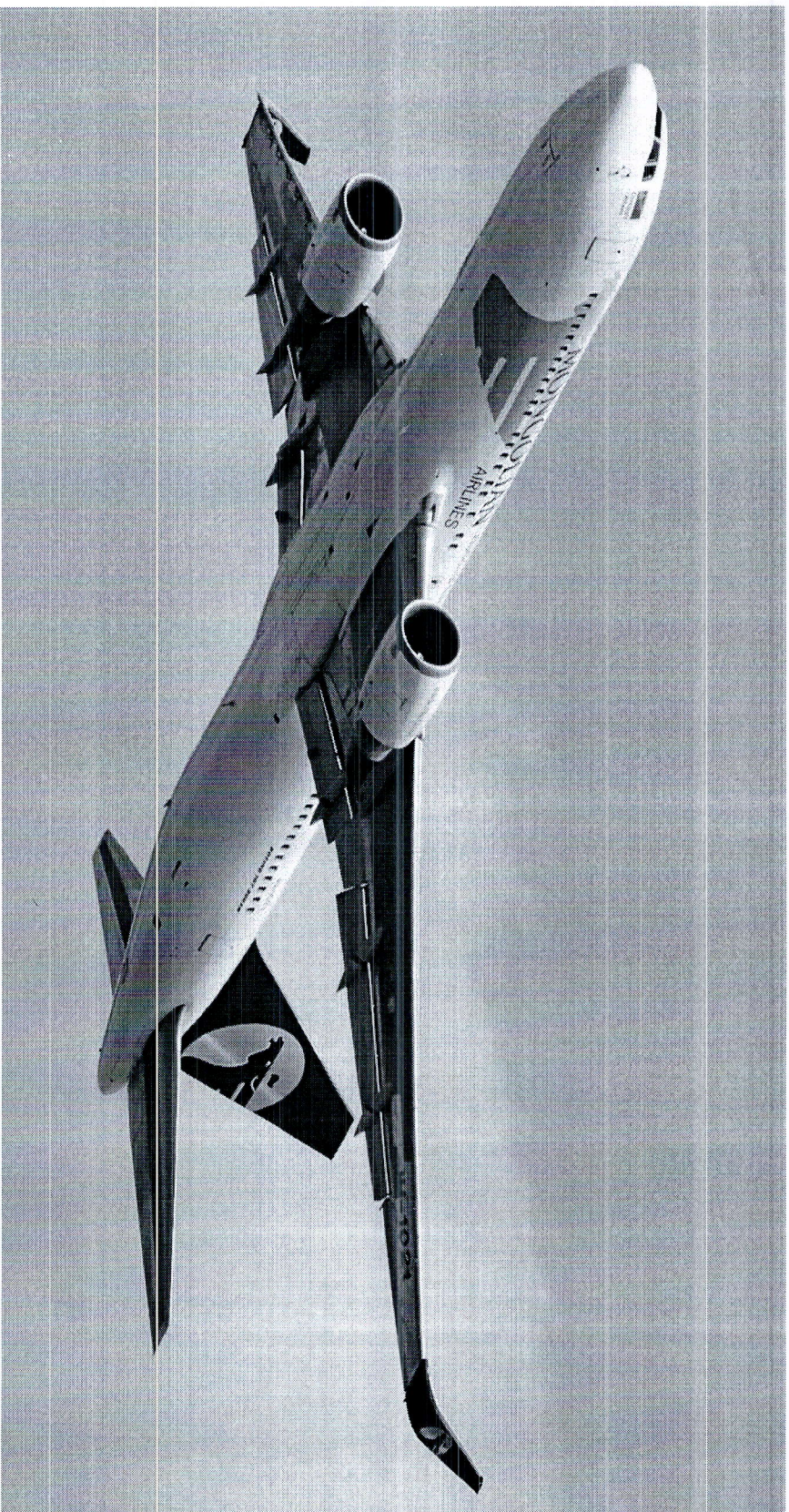


САНХҮҮГИЙН ДОТООД АУДИТЫНАЛБА



2023 ОНЫ АЖЛЫН НЭГДСЭН ТӨЛӨВЛӨГӨӨ

БАТЛАВ: МИАТ ТӨХЖ-ийн ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ Б.МӨНХТАМИР.



САНХҮҮГИЙН ДОТООД АУДИТЫН АЛБАНЫ
2023 ОНЫ АЖЛЫН НЭГДСЭН ТӨЛӨВЛӨГӨӨ

2022-12-26

Улаанбаатар хот

АГУУЛГА

1. ДОТООД АУДИТ.....
2. ГАДААД ДАХЬ ТӨЛӨӨЛӨГЧИЙН ГАЗРУУДЫН САНХҮҮГИЙН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНД ХИЙГДЭХ АУДИТ.....
3. ТӨРИЙН БОЛОН ОРОН НУТГИЙН ӨМЧИЙН ХӨРӨНГӨӨР БАРАА, АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭ ХУДАЛДАН АВАЛТАД ХИЙГДЭХ АУДИТ.....
4. ТӨЛӨВЛӨГӨӨТ ҮЗЛЭГ, ШАЛГАЛТ.....
5. БУСАД.....

ХЯНАСАН:
САНХҮҮГИЙН ДОТООД АУДИТЫН АЛБАНЫ ДАРГА Н.ЦАГ ААНХҮҮ

НЭГТГЭСЭН:
САНХҮҮГИЙН ДОТООД ХЯНАЛТЫН АУДИТОР Д.АНХБАЯР



№	Алба, хэлтэс нэгжийн хийгдэх ерөнхий ажлууд	Гүйцэтгэх үйл ажиллагаа	Гүйцэтгэх хугацаа	Хариуцаж ажиллах ажиглалтын нэр	Удирдан зохион байгуулж, хяналт тавих албан тушаалтан	Биелэлт
	1	2	3	4	5	6

1. САНХҮҮГИЙН ДОТООД АУДИТ

1	Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хууль, МИАТ ТӨХК-ийн Нягтлан бодох бүртгэлийн боллогын баримт бичиг болон бусад хууль, дүрэм, журмын хэрэгжилт	1.1.НББ-ийн хуулийн дагуу бэлтгэн нийлүүлэгч, худалдан авагч байгууллагатай хийсэн Өглөг авлагын тооцоо нийлсэн актын баталгаажуулалтад аудит хийх.	2 удаа	Д.Анхбаяр Н.Нарангэрэл С.Бадамцэцэг	Албаны дарга	
2		1.2.Сонгосон эд хариуцагчийн агуулахад гэнэтийн тооллого хийж, агуулахын эмх цэгц, дэвтрийн хөтлөлтөд хяналт тавьж илэрсэн дутагдлыг засуулах.	1 дүгээр улиралд			
3		1.3. Гадны байгууллага, иргэн болон ажилтнуудад олгогдож буй хөнгөлөлттэй тийзийн журмын хэрэгжилт.				
4		1.4. АХЗҮГ-ын 2022 онд өгөгдсөн аудитын зөвлөмжийн хэрэгжилт	2 дугаар улиралд			
5	Шинэчлэгдсэн нормын хүрээнд	1.5.2023 оны шатахууны норм, норматив	4 дүгээр улирал	Д.Анхбаяр Н.Нарангэрэл С.Бадамцэцэг	Албаны дарга	
6	“Хэмнэлтийн хууль”	Санхүү-эдийн засгийн хүндрэлийг бууруулах арга хэмжээний төлөвлөгөөний хэрэгжилт	1 дүгээр улиралд			

2. ГАДААД ДАХЬ ТӨЛӨӨЛӨГЧИЙН ГАЗРУУДЫН
САНХҮҮГИЙН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНД ХИЙГДЭХ АУДИТ

7	Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хууль, МИАТ ТӨХК-ийн Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын баримт бичиг, Төлөөлөгчийн газрын дүрэмийн хэрэгжилт	2.1. Төлөөлөгчийн газруудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд аудит хийх. 2.2. Төлөөлөгчийн газруудын ачаа, тээврийн гэрээний хэрэгжилт /Түүврээр/	1,3,4 дүгээр улиралд	Д.Анхбаяр Н.Нарангэрэл С.Бадамшэцэг	Албаны дарга	
8						

3. ТӨРИЙН БОЛОН ОРОН НУТГИЙН ӨМЧИЙН ХӨРӨНГӨӨР БАРАА,
АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭ ХУДАЛДАН АВАЛТАД ХИЙГДЭХ АУДИТ

9	Төрийн болон орон нутгийн өмчийн хөрөнгөөр бараа, ажил үйлчилгээ худалдан авах тухай хууль	3.1. 2022 оны Хөрөнгө оруулалтын төлөвлөгөөний гүйцэтгэлд аудит явуулах 3.2. АХЗҮТ-ын 2022 оны худалдан авалтад аудитыг хийх 3.3 2022 оны тендер, худалдан авалтад түүврээр аудитыг явуулах	2 дугаар улиралд	Д.Анхбаяр Н.Нарангэрэл С.Бадамшэцэг	Албаны дарга	
10						
11						

4. ТӨЛӨВЛӨГӨӨГ ҮЗЛЭГ, ШАЛГАЛТ

12	Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хууль, МИАТ ТӨХК-ийн Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын баримт бичиг, Төлөөлөгчийн газрын дүрэмийн хэрэгжилт	4.1. Илүү тээшний шалгалтыг явуулах	Тухай бүр	Д.Анхбаяр Н.Нарангэрэл С.Бадамшэцэг	Албаны дарга	
13	Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хууль	4.2. Жижиг мөнгөн санд гэнэтийн тооллого үзлэг шалгалтыг явуулах				
14	Норм, стандартын хүрээнд	4.3 Зорчигчийн хоолны захиалга, төлбөр тооцоо /Түүврээр/				

5. БУСАД АЖЛЫН ТАЛААР

15		5.1.Компанийн ажигтнуудын өргөдөл томдлын дагуу шалгалт явуулж,үр дүнг мэдээлэх	Тухай бүр		
16		5.2.Шилэн дансанд аудит хийх	3 дугаар улиралд		
17		5.3.2022 оны жилийн эцсийн тайланд хийсэн Аудитын байгууллагын зөвлөмжийн хэрэгжилт биелэлтийг гарган хүргүүлэх	Засаан хугацаанд		
18	Төрийн хяналт шалгалтын тухай хууль, Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хууль, МИАТ ТӨХК-ийн Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын баримт бичиг, Шилэн дансны тухай хууль мөн Компанийн үндсэн зааврын хэрэгжилт	5.4.Үндэсний аудитын газар, Сангийн яам, Зам тээвэр, хөгжлийн яам, Төрийн өмчийн бодлого зохицуулалтын газар болон бусад газраас ирүүлсэн үүрэг, даалгаварын биелэлтийг хангуулах	Тухай бүр	Д.Анхбаяр Н.Нарантэрэл С.Бадамшэцэг	Албаны дарга
19		5.5.Мөрдөгдөж буй дүрэм журмын заалт цаг үеийн шаардлага а хангах үй тохиолдолд өөрчлөлт оруулах саналыг холбогдох албан тушаалтнуудад өгөх	Тухай бүр		
20		5.6.Компаниас зохион байгуулж буй сургалт, бусад арга хэмжээнүүдэд оролцох	Тухай бүр	Д.Анхбаяр Н.Нарантэрэл С.Бадамшэцэг	Албаны дарга
21		5.7.Гүйцэтгэх захирлын тушаалаар батлагдсан ажлын хэсэгт ажиглах			

-----000-----