

სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებლის აჭარის ტელევიზიისა და რადიო“-ს

მრჩეველთა საბჭოს გადაწყვეტილება

N01-01/23

ქ. ბათუმი

16/11/ 2016 წ

სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებლის აჭარის ტელევიზიისა და რადიო“-ს (შემდგომში „მაუწყებელი“) მრჩეველთა საბჭომ იხელმძღვანელა „მაუწყებლობის შესახებ“ საქართველოს კანონის 35⁹-ე მუხლის „დ“ პუნქტით, მრჩეველთა საბჭოს რეგლამენტისა და სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებლის აჭარის ტელევიზიისა და რადიო“-ს დირექტორის 2016 წლის 01 მარტის (N02-03/08) ბრძანების (დანართი N1) შესაბამისი ნორმებით

გ ა დ ა წ ყ ვ ი ტ ა :

1. დაკმაყოფილდეს სსიპ საზოგადოებრივი მაუწყებლის აჭარის ტელევიზიისა და რადიოს შიდა აუდიტის სამსახურის 2016 წლის წლიურ გეგმაში ცვლილება (დანართი N1) და შეთანხმებული იქნას შიდა აუდიტის სამსახურის 2017 წლის წლიური გეგმა (დანართი N2);
2. შეთანხმებული იქნას სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებლის აჭარის ტელევიზიისა და რადიო“-ს 2016 წლის ბიუჯეტში ცვლილებები წარმოდგენილი პროექტის სახით (დანართი N3);
- 2.1. შეთანხმებული ბიუჯეტი დასამტკიცებლად წარედგინოს სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებელი“-ს სამეურვეო საბჭოს;
3. ცნობად იქნას მიღებული სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებლის აჭარის ტელევიზიისა და რადიო“-ს დირექტორის მესამე კვარტალური ანგარიში.

მრჩეველთა საბჭოს თავმჯდომარის მ/შ

რუსუდან (ნატა) იმედაიშვილი იმედაიშვილი

დანართი N1

სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებლის აჭარის
ტელევიზიისა და რადიო“-ს შიდა აუდიტის სამსახურის

წლიური გეგმა

(კორექტირებული)

2016 წელი

1) შიდა აუდიტორული შემოწმებები

შიდა აუდიტის ობიექტი N1:	ფინანსური ეფექტიანობის სამსახური
აუდიტის სახე:	ფინანსური აუდიტი
აუდიტორული შემოწმების მიზნები და მოქმედების სფერო:	ფინანსური ინფორმაციის სანდოობის, სიზუსტისა და სისრულის შეფასება, კერძოდ მაუწყებლის ბიუჯეტით დამტკიცებული და გაწეული ხარჯების, არასაბიუჯეტო შემოსავლების მიღებისა და ხარჯვის, შრომის ანაზღაურებისათვის გაწეული ხარჯების, მაუწყებლის ბალანსზე რიცხული მატერიალური ფასეულობების, ქონებრივი ღირებულებების მოვლა-პატრონობისა და აღრიცხვის (ინვენტარიზაციის) კანონმდებლობასთან შესაბამისობის შესწავლა.
აუდიტორული შემოწმების პერიოდი:	01.01.2016 -01.07.2016
აუდიტის ჩატარების ვადა:	01.07.2016 – 01.08.2016
რესურსების გადანაწილება:	შიდა აუდიტის სამსახურის უფროსის მოადგილე

შიდა აუდიტის ობიექტი N2:	მაუწყებლის იურიდიული მხარდაჭერის სამსახური
აუდიტის სახე:	შესაბამისობის აუდიტი
აუდიტორული შემოწმების მიზნები და მოქმედების სფერო:	მაუწყებლის იურიდიული მხარდაჭერის სამსახურის წინაშე არსებული რისკების გამოვლენა და მათი აღმოფხვრის მიზნით სათანადო რეკომენდაციების შემუშავება და მათი საქმანობის მოქმედ კანონმდებლობასთან შესაბამისობის დადგენა
აუდიტორული შემოწმების პერიოდი:	01.01.2016-01.08.2016
აუდიტის ჩატარების ვადა:	01.08.2016-01.10.2016
რესურსების გადანაწილება:	შიდა აუდიტის სამსახურის უფროსი

შიდა აუდიტის ობიექტი N3:	საკადრო ბაზის განვითარების სამსახური
აუდიტის სახე:	შესაბამისობის აუდიტი (ადამიანური რესურსების აუდიტი)
აუდიტორული შემოწმების მიზნები და მოქმედების სფერო:	შრომითი ხელშეკრულებებისა და საკადრო მენეჯმენტის კანონმდებლობასთან შესაბამისობის შესწავლა
აუდიტორული შემოწმების პერიოდი:	01.01.2016-01.09.2016
აუდიტის ჩატარების ვადა:	01.09.2016-01.12.2016
რესურსების გადანაწილება:	შიდა აუდიტის სამსახურის უფროსი, შიდა აუდიტის სამსახურის უფროსის მოადგილე

შიდა აუდიტის ობიექტი N4:	სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებლის აჭარის ტელევიზია და რადიო“
აუდიტის სახე:	სისტემური აუდიტი
აუდიტორული შემოწმების მიზნები და მოქმედების სფერო:	მაუწყებლის ბიუჯეტის მართვისა და კონტროლის სისტემის (ბიუჯეტის პროექტის მომზადების, წარდგენისა და დამტკიცების წესის შესწავლა და სათანადო რეკომენდაციების შემუშავება) ადეკვატურობისა და ეფექტიანობის შეფასება.
აუდიტორული შემოწმების პერიოდი:	2015-2016 წწ.
აუდიტის ჩატარების ვადა:	01.05.2016 – 01.07.2016
რესურსების გადანაწილება:	შიდა აუდიტის სამსახურის უფროსი, შიდა აუდიტის სამსახურის უფროსის მოადგილე

2) მონიტორინგი

აუდიტის ობიექტი	რეკომენდაციის შესრულების პერიოდი	მონიტორინგის პერიოდი	აუდიტორთა რაოდენობა
ფინანსური ეფექტიანობის სამსახური	2016 წლის ,აგვისტო	IV - კვარტალი	1
იურიდიული მხარდაჭერის სამსახური	2016 წლის ,ოქტომბერი	IV - კვარტალი	1
სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებლის აჭარის ტელევიზია და რადიო“	2016 წლის, დეკემბერი	IV- კვარტალი	2
საკადრო ბაზის განვითარების სამსახური	2016 წლის ,დეკემბერი	IV- კვარტალი	2

დანართი N2

სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებლის აჭარის
ტელევიზიისა და რადიო“-ს შიდა აუდიტის სამსახურის

წლიური გეგმა

2017 წელი

1) შიდა აუდიტორული შემოწმებები

შიდა აუდიტის ობიექტი N1:	<i>მრჩველთა საბჭო/მრჩველთა საბჭოს აპარატი</i>
აუდიტის სახე:	<i>შესაბამისობის აუდიტი</i>
აუდიტორული შემოწმების მიზნები და მოქმედების სფერო:	მრჩველთა საბჭოს/მრჩველთა საბჭოს აპარატის საქმიანობის კანონმდებლობასთან შესაბამისობის შეფასება, არსებული რისკების გამოვლენა და მათი აღმოფხვრის მიზნით სათანადო რეკომენდაციების შემუშავება.
აუდიტორული შემოწმების პერიოდი:	<i>01.01.2015 -31.12.2016</i>
აუდიტორული შემოწმების ვადა:	<i>01.01.2017-01.05.2017</i>
რესურსების გადანაწილება:	<i>შიდა აუდიტის სამსახურის უფროსი , შიდა აუდიტის სამსახურის უფროსის მოადგილე</i>

შიდა აუდიტის ობიექტი N2:	<i>ფინანსური ეფექტიანობის სამსახური</i>
აუდიტის სახე:	<i>ფინანსური აუდიტი</i>
აუდიტორული შემოწმების მიზნები და მოქმედების სფერო:	ფინანსური ინფორმაციის სანდოობის, სიზუსტისა და სისრულის შეფასება, კერძოდ მაუწყებლის ბიუჯეტით დამტკიცებული და გაწეული ხარჯების, არასაბიუჯეტო შემოსავლების მიღებისა და ხარჯვის, შრომის ანაზღაურებისათვის გაწეული ხარჯების, მაუწყებლის ბალანსზე რიცხული მატერიალური ფასეულობების, ქონებრივი ღირებულებების მოვლა-პატრონობისა და აღრიცხვის (ინვენტარიზაციის) კანონმდებლობასთან შესაბამისობის შესწავლა.
აუდიტორული შემოწმების პერიოდი:	<i>01.07.2016 -01.07.2017</i>
აუდიტის ჩატარების ვადა:	<i>01.07.2017 – 01.08.2017</i>
რესურსების გადანაწილება:	<i>შიდა აუდიტის სამსახურის უფროსის მოადგილე</i>

შიდა აუდიტის ობიექტი N3:	კოლეგიური ორგანოები
აუდიტის სახე:	შესაბამისობის აუდიტი
აუდიტორული შემოწმების მიზნები და მოქმედების სფერო:	კოლეგიური ორგანოების დებულებებით განსაზღვრული ფუნქცია-მოვალეობათა შესწავლა ანალიზი
აუდიტორული შემოწმების პერიოდი:	01.02.2016-01.01.2017
აუდიტის ჩატარების ვადა	01.08.2017-01.11.2017
რესურსების გადანაწილება:	შიდა აუდიტის სამსახურის უფროსი

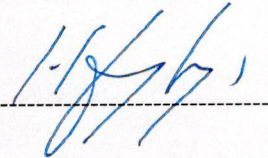
2) მონიტორინგი

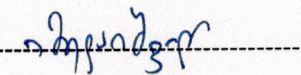
აუდიტის ობიექტი	რეკომენდაციის შესრულების პერიოდი	მონიტორინგის პერიოდი	აუდიტორთა რაოდენობა
მრჩეველთა საბჭო/მრჩეველთა საბჭოს აპარატი	2017 წლის ,მაისი	III- IV - კვარტალი	2
ფინანსური ეფექტიანობის სამსახური	2017 წლის ,აგვისტო	IV - კვარტალი	1
კოლეგიური ორგანოები	2017 წლის, ნოემბერი	IV- კვარტალი	1

დასამტკიცებლად წარედგინა სსიპ საზოგადოებრივი მაუწყებლის სამეურვეო საბჭოს

სსიპ საზოგადოებრივი მაუწყებლის აჭარის
ტელევიზიისა და რადიოს დირექტორი

სსიპ საზოგადოებრივი მაუწყებლის აჭარის
ტელევიზიისა და რადიოს მრჩეველთა საბჭოს
თავმჯდომარის მ/შ

ს. სტურუა 

რ. იმედაიშვილი 

ნოემბერი, 2016 წ.

ნოემბერი, 2016 წ.

სსიპ საზოგადოებრივი მაუწყებლის აჭარის ტელევიზიისა და რადიოს 2016 წლის ბიუჯეტის
პროექტი

ხ ა რ ჯ ე ბ ი ს დ ა ს ა ხ ე ლ ე ბ ა	ხაზინა	ეკონ. საქმიანობით მიღებული შემოსავლებიდან	სულ
შრომის ანაზღაურება	4177000	51700	4228700
მივლინებები	143250	35000	178 250
მრჩეველთა საბჭო	180285	1650	181 935
ადმინისტრაციული	692525	7850	700 375
საინფორმაციო	31900	2500	34 400
პროდიუსინგი	456940	4000	460 940
ტექნიკური	854100	51800	905 900
სხვა გადასახდელები	79000	22000	101 000
სულ ჯამი	6 615 000	176 500	6 791 500