

KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

Hà nội, tháng 8 năm 2019



MỤC LỤC

PHẦN I. Tổng quan các phần mềm nội bộ của KTNN	4
Chương I. Giới thiệu chung.....	4
1. Mục tiêu của tài liệu	4
2. Phạm vi của tài liệu	4
3. Thuật ngữ	4
4. Danh sách từ viết tắt.....	4
Chương II. Giới thiệu tổng quan về các phần mềm của KTNN	5
1. Danh sách các phần mềm	5
2. Phân quyền khai thác, sử dụng đối với từng phần mềm	6
PHẦN II. Hướng dẫn khai thác và sử dụng chức năng các phần mềm	7
Chương I. Các chức năng chung của phần mềm.....	7
1. Đăng nhập phần mềm.....	7
2. Thay đổi mật khẩu.....	8
3. Đăng xuất phần mềm.....	9
4. Truy cập nhanh.....	10
Chương II. Khai thác và sử dụng phân hệ quản lý tiến độ kiểm toán	12
1. Truy cập phần mềm.....	12
2. Cập nhật tiến độ kiểm toán.....	13
3. Khai thác tình hình thực hiện tiến độ kiểm toán	20
4. Khai thác hệ thống báo cáo tổng hợp, thống kê của phần mềm	23
Chương III. Khai thác và sử dụng phần mềm tổng hợp kết quả kiểm toán.....	27
1. Truy cập phần mềm.....	27
2. Cập nhật số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán.....	28
3. Khai thác số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán	32
4. Khai thác hệ thống báo cáo tổng hợp, thống kê của phần mềm	35
5. Khóa số liệu báo cáo kiểm toán	39



Chương IV. Khai thác và sử dụng phần mềm theo dõi thực hiện kiến nghị kiểm
toán40

1. Truy cập phần mềm..... 40
2. Cập nhật số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán..... 41
3. Khai thác số liệu và các nội dung thực hiện kiến nghị kiến nghị kiểm toán
45
4. Khai thác hệ thống báo cáo tổng hợp, thống kê của phần mềm 47



PHẦN I. Tổng quan các phần mềm nội bộ của KTNN

Chương I. Giới thiệu chung

1. Mục tiêu của tài liệu

Hướng dẫn người dùng thao tác, sử dụng khai thác các phần mềm của kiểm toán nhà nước và cách thức truy cập vào các phần mềm của kiểm toán nhà nước.

2. Phạm vi của tài liệu

Tài liệu được dành cho đối tượng là lãnh đạo cấp Vụ

3. Thuật ngữ

STT	Thuật ngữ	Ý nghĩa
1.	Người sử dụng	Người sử dụng, người vận hành, khai thác phần mềm
2.	Tham số hệ thống	Là những giá trị NSD có thể thay được
3.	Phần mềm	Hệ thống báo cáo nhanh của Kiểm toán nhà nước

4. Danh sách từ viết tắt

STT	Từ viết tắt	Giải thích
1.	CSDL	Cơ sở dữ liệu
2.	KTNN	Kiểm toán nhà nước
3.	NSD	Người sử dụng



Chương II. Giới thiệu tổng quan về các phần mềm của KTNN

1. Danh sách các phần mềm

Để tiếp tục nâng cao hiệu quả ứng dụng CNTT trong công tác quản lý, chỉ đạo điều hành cũng như hoạt động kiểm toán, Kiểm toán nhà nước đã tổ chức triển khai hệ thống xác thực, quản lý người dùng tập trung và tích hợp các phần mềm qua trực tích hợp dữ liệu.

Theo đó, mỗi người dùng trong hệ thống chỉ cần có 01 tài khoản duy nhất (thay vì phải sử dụng nhiều tài khoản và mật khẩu khác nhau) để sử dụng các phần mềm theo trách nhiệm, quyền hạn của mình. Đồng thời, thông qua trực tích hợp dữ liệu, thông tin, dữ liệu, tài nguyên trong toàn bộ hệ thống phần mềm hiện có (và các phần mềm mới trong tương lai) của KTNN được liên thông, chia sẻ với nhau, giúp hạn chế trùng lặp, tận dụng tối đa thông tin, dữ liệu nhằm nâng cao hiệu quả trong công tác quản lý, điều hành, trao đổi, xử lý luồng công việc.

Hiện nay, Kiểm toán nhà nước đã và đang đưa vào sử dụng 14 phần mềm và các trang thông tin điện tử, bao gồm:

- Hệ thống báo cáo nhanh
- Thư điện tử
- Quản lý văn bản và điều hành
- Nhật ký kiểm toán
- Quản lý đầu mối kiểm toán
- Tiến độ kiểm toán
- Hỗ trợ lập biên bản và báo cáo kiểm toán
- Số hóa và quản lý hồ sơ kiểm toán
- Tổng hợp kết quả kiểm toán
- Theo dõi thực hiện kiến nghị kiểm toán
- Quản lý hồ sơ cán bộ
- Cổng thông tin kiểm toán nhà nước,
- Trang thông tin đại hội Asosai 14 và Trang thông tin Chủ tịch Asosai



2. Phân quyền khai thác, sử dụng đối với từng phần mềm

Việc phân quyền khai thác, sử dụng dữ liệu trên phần mềm quản lý tiến độ, tổng hợp kết quả và theo dõi thực hiện kiểm toán được các đơn vị đăng ký trực tiếp với TTTH, cụ thể như sau:

- Phân hệ quản lý tiến độ kiểm toán
 - + Quản trị kế hoạch kiểm toán năm
 - + Cập nhật tiến độ kiểm toán
 - + Khai thác tiến độ kiểm toán
- Phân hệ Tổng hợp kết quả kiểm toán
 - + Cập nhật kết quả kiểm toán
 - + Khai thác thông tin kết quả kiểm toán
 - + Quản trị kết quả kiểm toán tại VTH
- Phân hệ Theo dõi thực hiện kiến nghị kiểm toán
 - + Cập nhật kết quả thực hiện kiến nghị kiểm toán
 - + Khai thác thông tin kết quả thực hiện kiến nghị kiểm toán



PHẦN II. Hướng dẫn khai thác và sử dụng chức năng các phần mềm

Chương I. Các chức năng chung của phần mềm

1. Đăng nhập phần mềm

1.1. Mô tả:

Sử dụng chức năng này để đăng nhập vào phần mềm.

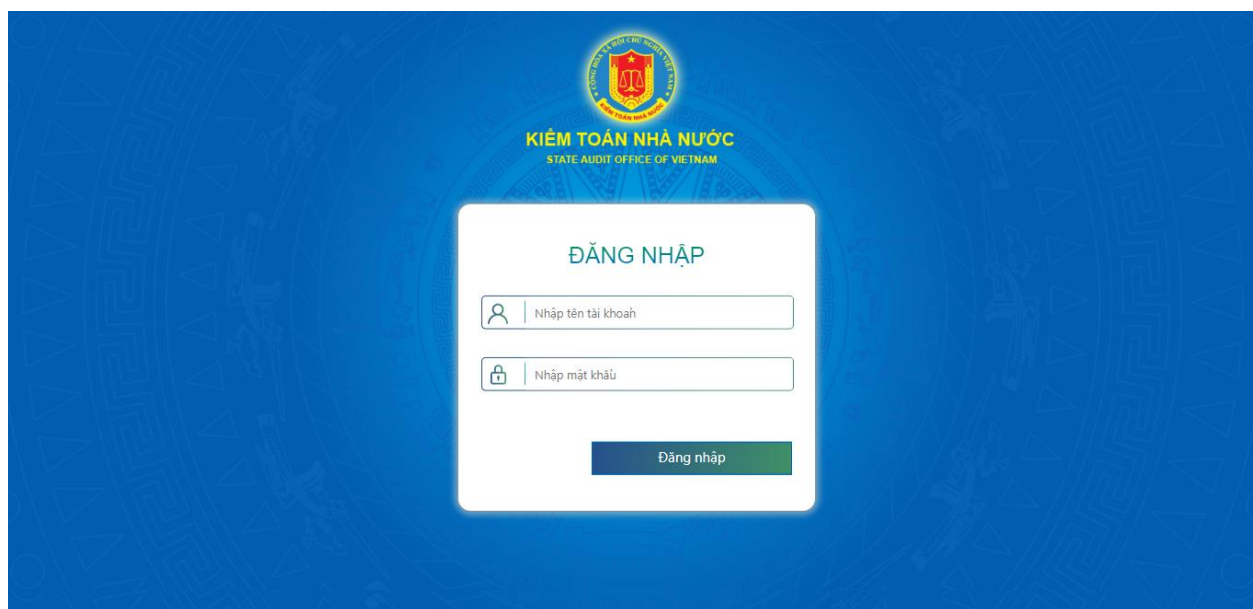
1.2. Đối tượng sử dụng:

Tất cả các vai trò, người sử dụng.

1.3. Thao tác sử dụng:

- **Bước 1:** Tại thanh địa chỉ của trình duyệt web, NSD nhập địa chỉ: <https://dieuhanh.sav.gov.vn>

- **Bước 2:** Hệ thống hiển thị cửa sổ đăng nhập:



Mỗi người sử dụng phần mềm sẽ được cấp một tài khoản bao gồm Tên đăng nhập, mật khẩu để sử dụng phần mềm. Nhập Tên đăng nhập, mật khẩu vào các ô tương ứng.

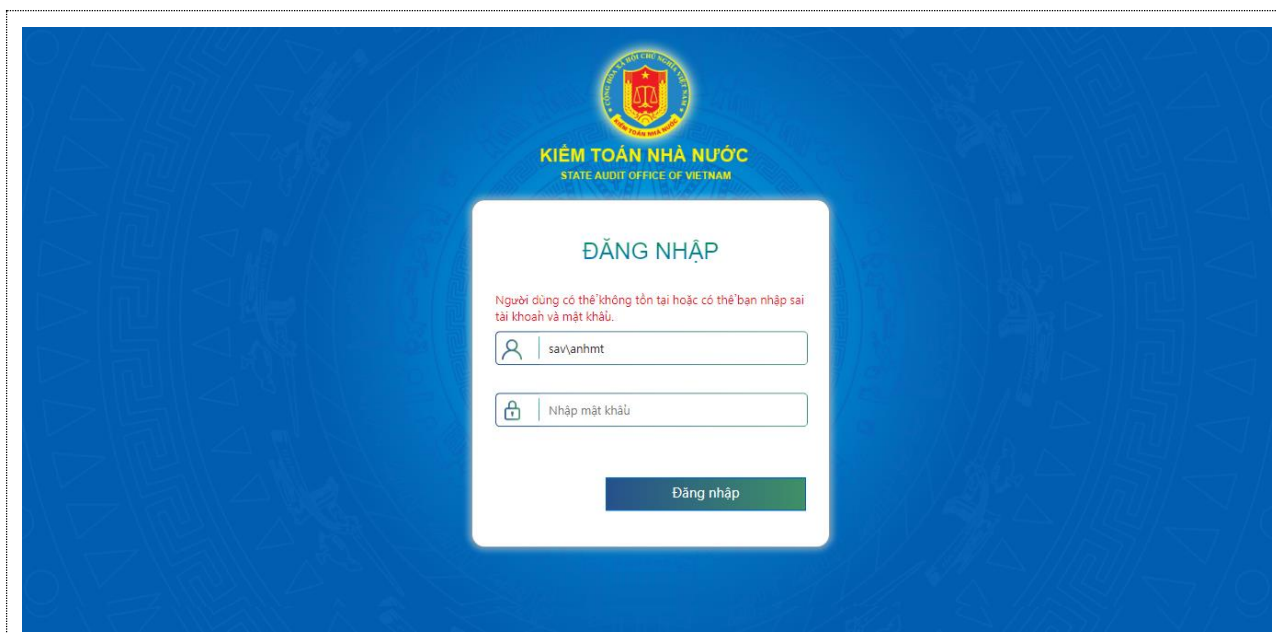
- **Bước 3:** Bấm nút Đăng nhập

+ Nếu thông tin đăng nhập chính xác, NSD sẽ thực hiện thao tác phần mềm

+ Nếu thông tin đăng nhập không chính xác, màn hình sẽ hiện ra như sau:



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN



2. Thay đổi mật khẩu

2.1. Mô tả:

Sử dụng để thay đổi mật khẩu đăng nhập.

2.2. Đối tượng sử dụng:

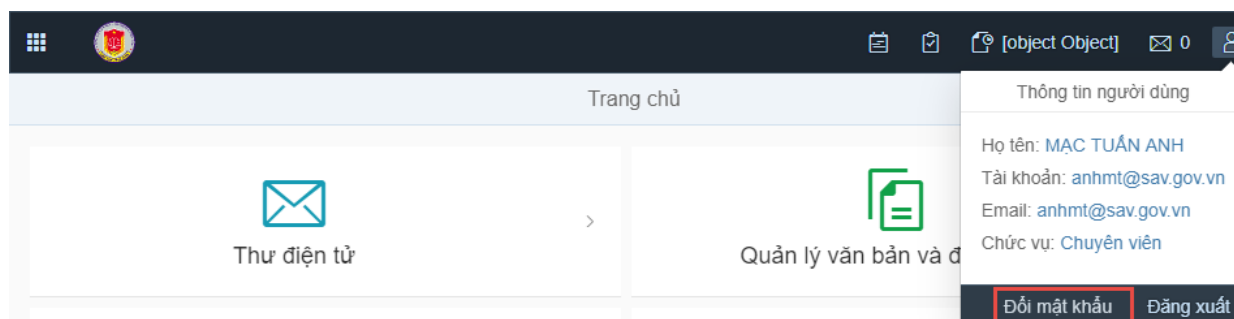
Tất cả các vai trò, người sử dụng.

2.3. Thao tác sử dụng:

- **Bước 1:** Tại thanh banner của mỗi cửa phần mềm, di chuột vào biểu tượng



để thực hiện Đổi mật khẩu:



- **Bước 2:** Hệ thống xuất hiện màn hình thay đổi mật khẩu, NSD nhập thông tin vào các trường Mật khẩu cũ, Mật khẩu mới, Khẳng định lại mật khẩu



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

- **Bước 3:** Chọn nút Lưu lại để xác nhận việc đổi mật khẩu.

3. Đăng xuất phần mềm

3.1. Mô tả:

Sử dụng để thoát khỏi tài khoản sử dụng phần mềm

3.2. Đối tượng sử dụng:

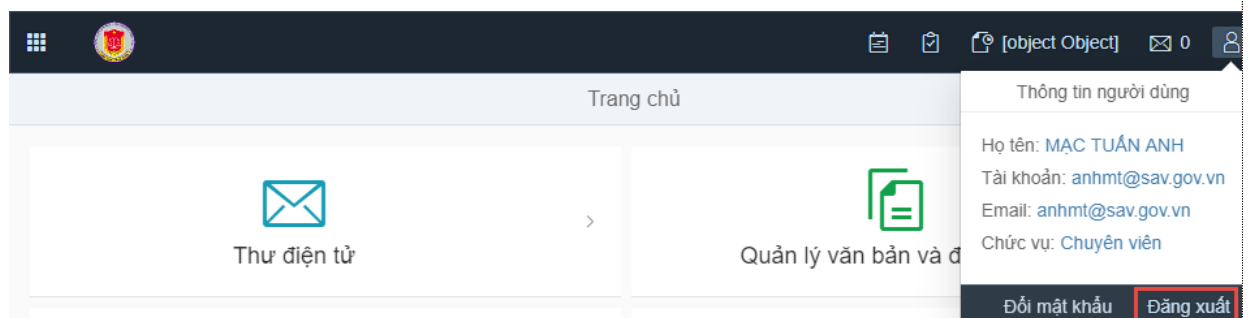
Tất cả các vai trò, người sử dụng.

3.3. Thao tác sử dụng:

- Tại thanh banner của mỗi phân hệ của phần mềm, di chuột vào biểu tượng



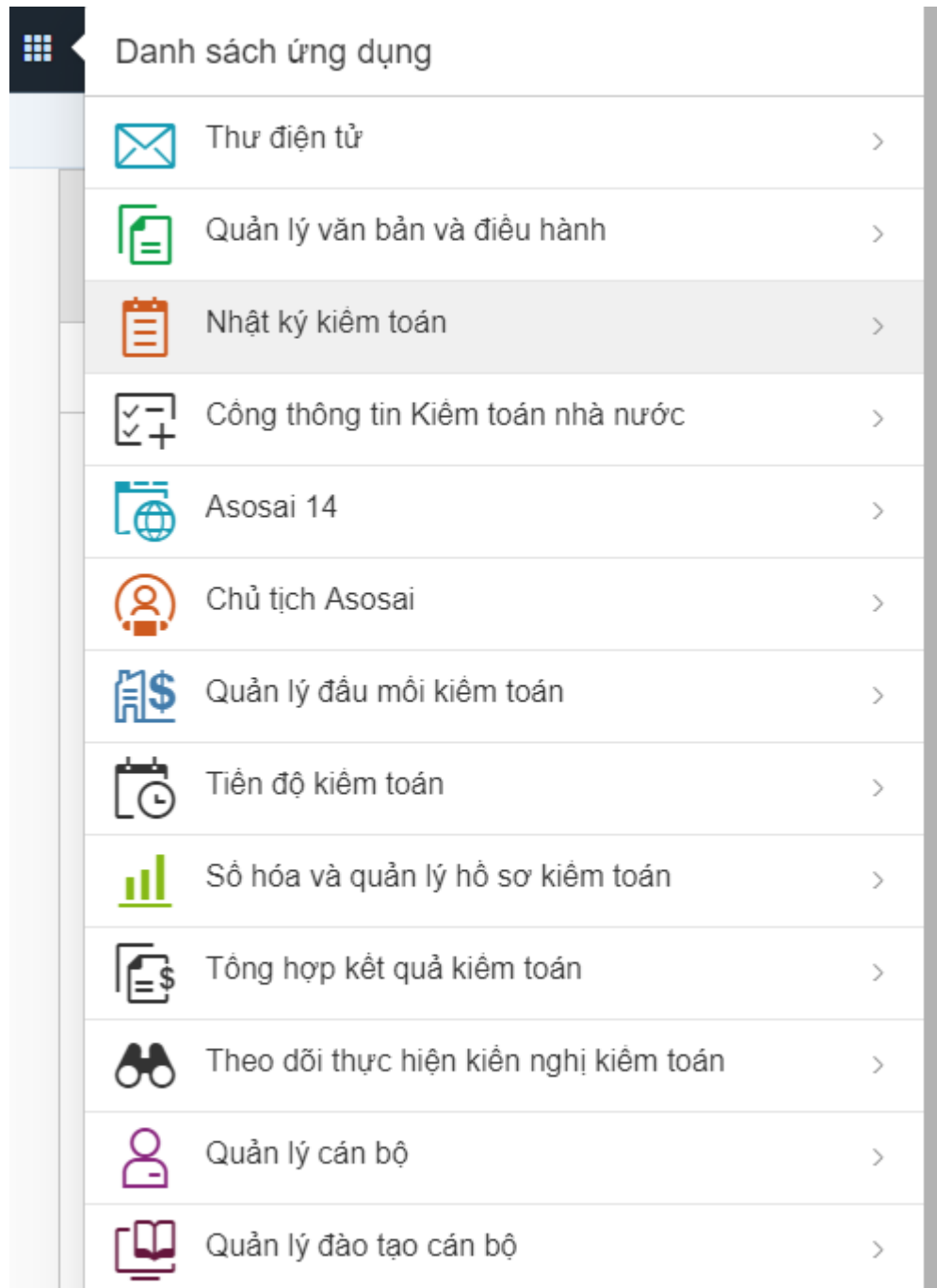
để thực hiện thoát khỏi phần mềm





4. Truy cập nhanh

4.1. Mô tả:



Hỗ trợ NSD truy cập nhanh sang các phần mềm trong danh sách

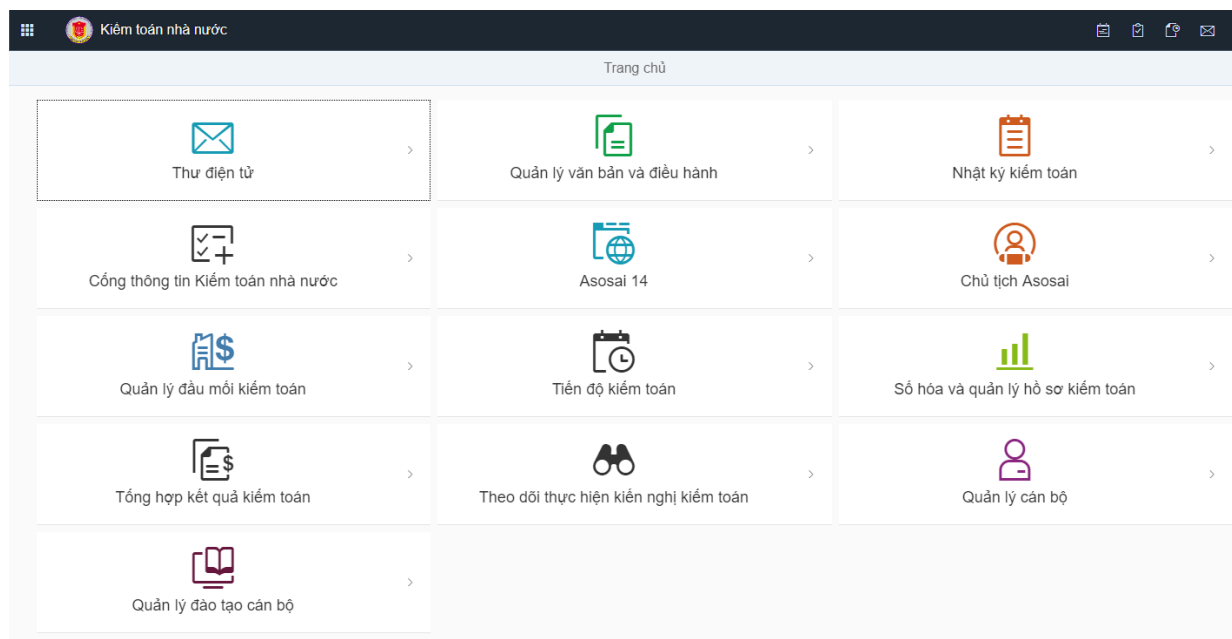
4.2. Đối tượng sử dụng:

Tất cả các vai trò, người sử dụng.



4.3. Thao tác sử dụng:

- NSD lựa chọn phần mềm cần thao tác, sử dụng theo danh sách phần mềm truy cập nhanh bao gồm:



- Sau khi thực hiện đồng bộ SSO, NSD không cần đăng nhập lại tại mỗi phần mềm. Tuy theo quyền được phân trong mỗi phần mềm, NSD được sử dụng các chức năng tương ứng trên mỗi phần mềm



Chương II. Khai thác và sử dụng phân hệ quản lý tiến độ kiểm toán

1. Truy cập phần mềm

1.1. Mô tả:

Sử dụng chức năng này để truy cập vào phần mềm quản lý tiến độ kiểm toán.

1.2. Đối tượng sử dụng:

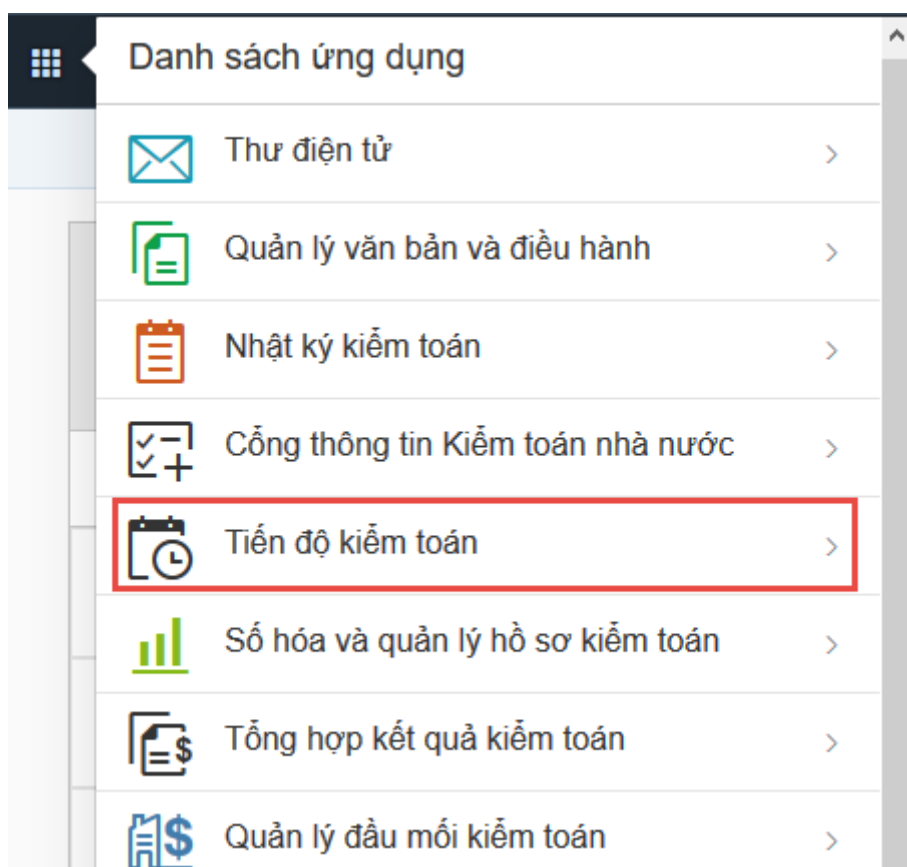
Tất cả các vai trò, người sử dụng.

1.3. Thao tác sử dụng:

1.3.1. Cách 1

Bước 1: Tại thanh địa chỉ của trình duyệt web, NSD nhập địa chỉ:
<https://dieuhanh.sav.gov.vn>

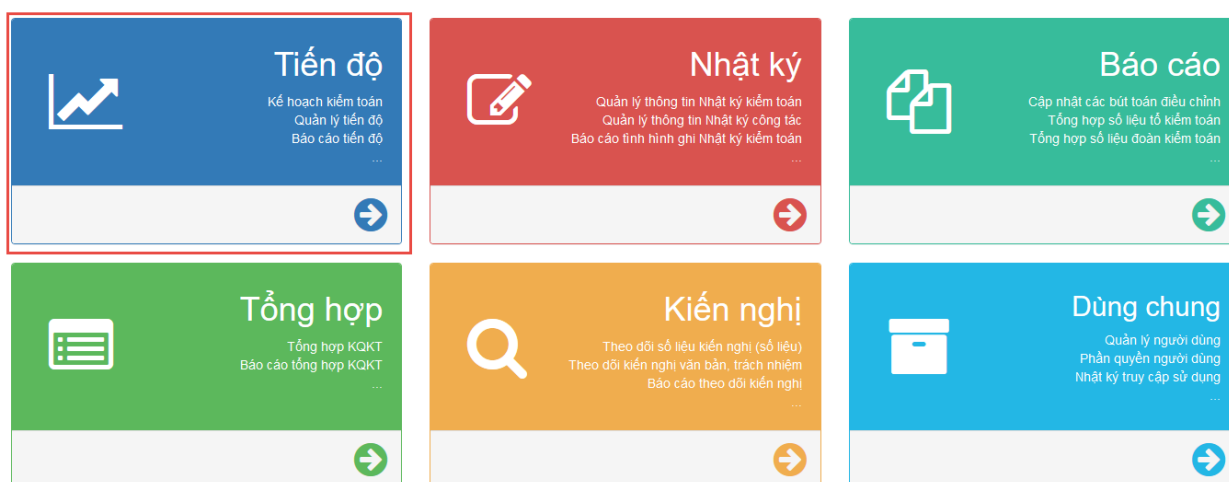
Bước 2: Sau khi thực hiện đăng nhập theo hướng dẫn tại mục 1 “Đăng nhập phần mềm” của chương I “Các chức năng chung của phần mềm”, NSD lựa chọn phần mềm “Tiến độ kiểm toán”



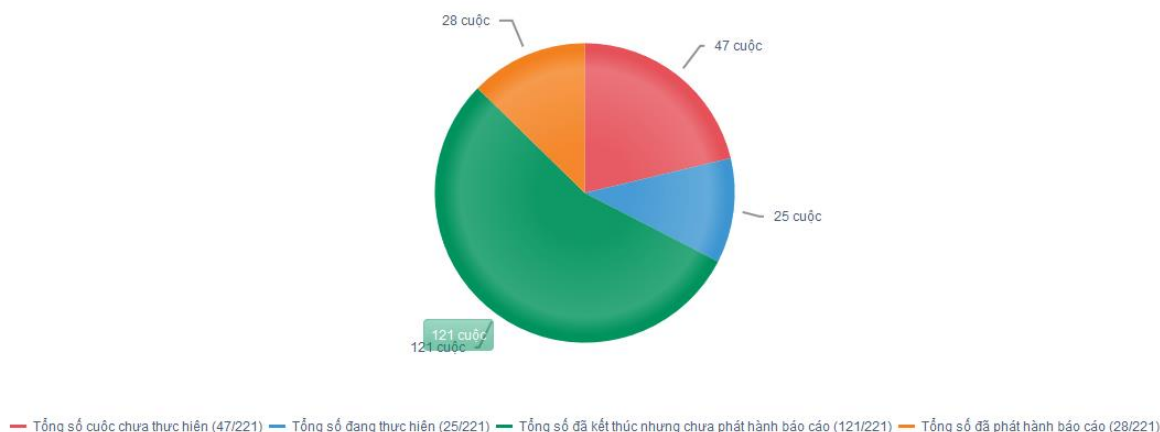
1.3.2. Cách 2

Bước 1: Tại thanh địa chỉ của trình duyệt web, NSD nhập địa chỉ: <https://nkkk.sav.gov.vn>

Bước 2: Sau khi thực hiện đăng nhập theo hướng dẫn tại mục 1 “Đăng nhập phần mềm” của chương I “Các chức năng chung của phần mềm”, NSD lựa chọn “Tiến độ”



Tiến độ triển khai các cuộc kiểm toán năm 2019



2. Cập nhật tiến độ kiểm toán

2.1. Cập nhật kế hoạch kiểm toán năm

2.1.1. Mô tả:

Sử dụng để cập nhật kế hoạch kiểm toán năm



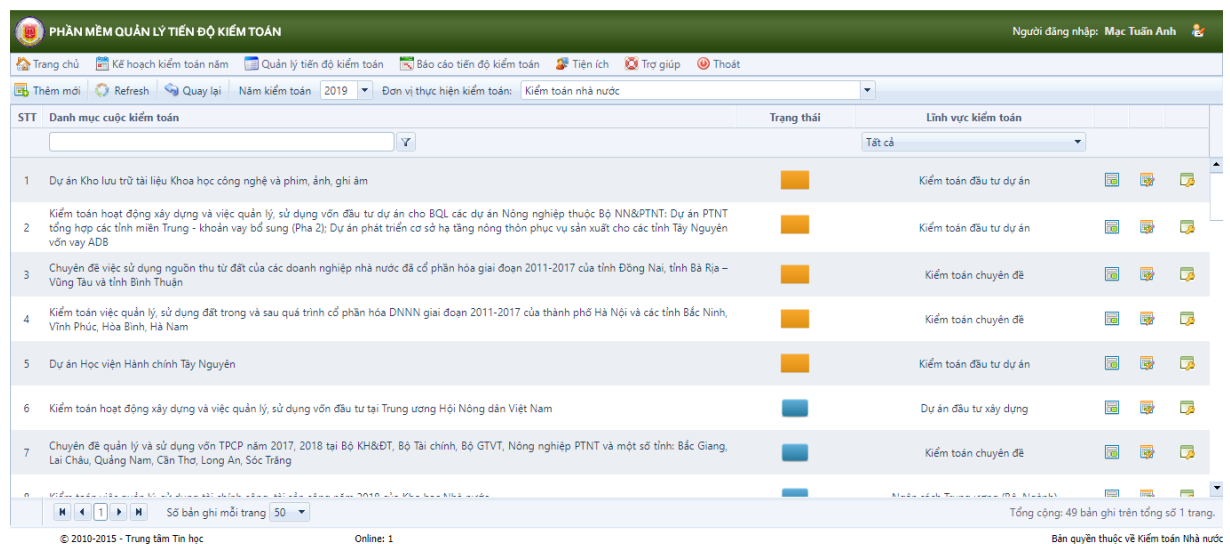
HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

2.1.2. Đối tượng sử dụng:

Người dùng thuộc nhóm quyền Quản trị kế hoạch kiểm toán năm

2.1.3. Thao tác sử dụng:

Tại menu chính của Phần hệ Quản lý tiến độ kiểm toán, chọn menu **Kế hoạch kiểm toán năm > Nhập Kế hoạch kiểm toán năm**. Màn hình sẽ hiện ra như sau:



2.1.3.1. Thêm mới thông tin cuộc kiểm toán

Bước 1: Chọn nút  **Thêm mới** để cập nhật thêm mới cuộc kiểm toán trong năm. Màn hình thêm mới xuất hiện:



Bước 2: NSD cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click Lưu để lưu lại thông tin, click Thoát để bỏ qua không thêm mới

2.1.3.2. Xem thông tin cuộc kiểm toán

Bước 1: Chọn nút  **Xem chi tiết** để xem thông tin cuộc kiểm toán.

Bước 2: Lựa chọn các tab thông tin tương ứng để xem chi tiết: Thông tin chung, Tài liệu chung, thành viên đoàn kiểm toán

Chi tiết cuộc kiểm toán

Thoát

Thông tin chung | Tài liệu dùng chung | Thành viên đoàn kiểm toán

Tên cuộc kiểm toán: Kiểm toán kết quả tư vấn định giá và xử lý các vấn đề tài chính trước khi chính thức công bố giá trị doanh nghiệp cổ phần hóa tại Công ty mẹ Tổng công ty Dầu Việt Nam

Đơn vị thực hiện: Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành VI

Lĩnh vực kiểm toán: Kiểm toán doanh nghiệp

Loại hình kiểm toán: Kiểm toán Báo cáo tài chính

Niên độ: 2016

Năm kiểm toán: 2017

Ngày trình kế hoạch kiểm toán: 01/01/2017 Ngày duyệt kế hoạch kiểm toán: 01/01/2017

Quyết định kiểm toán: 05/QĐ-KTNN Ngày ra quyết định: 06/01/2017

Thoát

Thông tin chung | Tài liệu dùng chung | Thành viên đoàn kiểm toán

STT	Tên tài liệu	Mô tả	Dung lượng
1.	Quyết định kiểm toán	Quyết định kiểm toán	34.5 KB

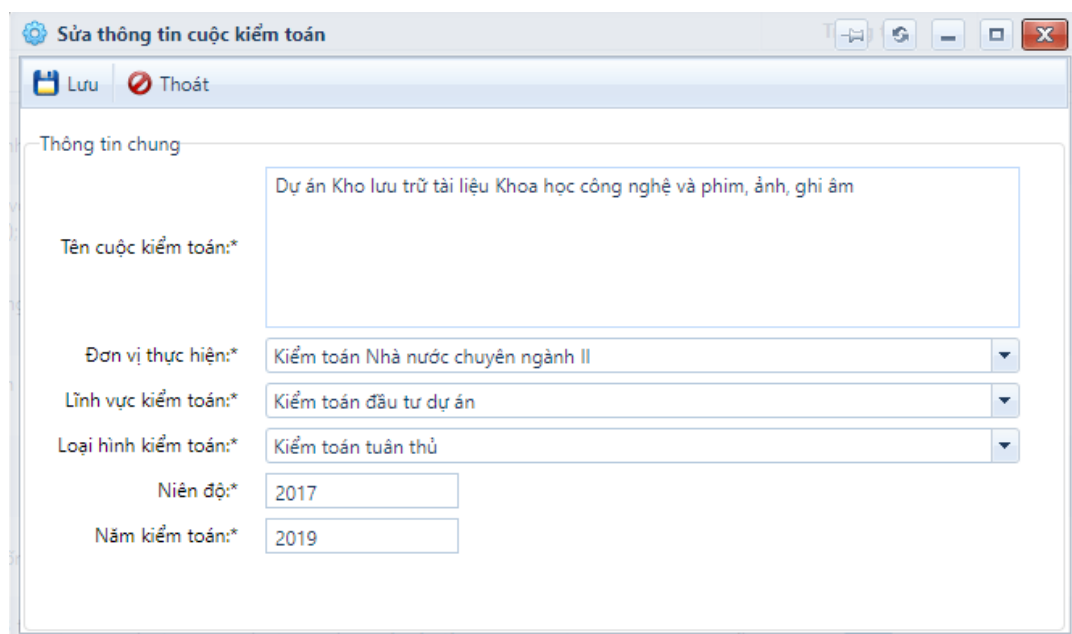
Thoát

Thông tin chung | Tài liệu dùng chung | Thành viên đoàn kiểm toán

STT	Họ và tên	Chức danh	Số thẻ KTVNN
1.	[REDACTED]	Trưởng phòng	B0183
2.	[REDACTED]	Kiểm toán viên	C0447
3.	[REDACTED]	Trưởng phòng	B0183

2.1.3.3. Cập nhật thông tin cuộc kiểm toán

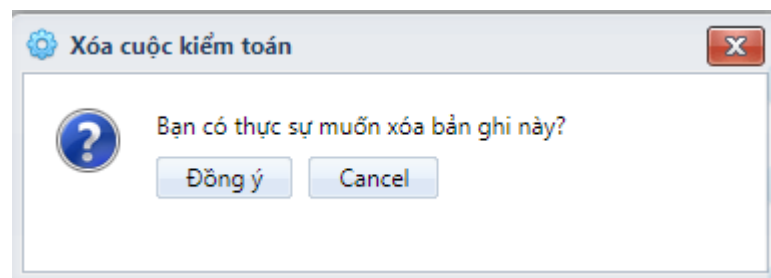
Bước 1: Chọn nút  để cập nhật thông tin cuộc kiểm toán.



Bước 2: NSD cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click Lưu để lưu lại thông tin, click Thoát để bỏ qua không cập nhật thay đổi

2.1.3.4. Xóa thông tin cuộc kiểm toán

Bước 1: Chọn nút  để xóa thông tin cuộc kiểm toán lựa chọn.



Bước 2: NSD click Đồng ý để xóa thông tin cuộc kiểm toán, click Cancel để bỏ qua không xóa thông tin cuộc kiểm toán.

Lưu ý: Trường hợp các nút  được chuyển thành  khi thông tin cuộc kiểm toán đã được cập nhật đoàn tổ hoặc đơn vị được kiểm toán.

2.2. Cập nhật tiến độ cuộc kiểm toán

2.2.1. Mô tả:

Hỗ trợ NSD trong việc cập nhật tiến độ cuộc kiểm toán từ khâu khảo sát kiểm toán, thực hiện kiểm toán và đến khâu phát hành báo cáo kiểm toán.



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

2.2.2. Đối tượng sử dụng:

Người dùng thuộc nhóm quyền Cập nhật tiến độ kiểm toán tại các đơn vị thực hiện kiểm toán

2.2.3. Thao tác sử dụng:

Tại menu chính, chọn menu **Quản lý tiến độ cuộc kiểm toán > Quản lý tiến độ cuộc kiểm toán**. Màn hình sẽ hiện ra như sau:

STT	Số QĐ	Danh mục mục kiểm toán	Lĩnh vực kiểm toán
1	2101/QĐ-KTNN	Dự án Kho lưu trữ tài liệu Khoa học công nghệ và phim, ảnh, ghi âm	Kiểm toán đầu tư dự án
2	2182/QĐ-KTNN	Kiểm toán hoạt động xây dựng và việc quản lý, sử dụng vốn đầu tư dự án cho BQL các dự án Nông nghiệp thuộc Bộ NN&PTNT: Dự án PTNT tổng hợp các tỉnh miền Trung - khoản vay bổ sung (Pha 2); Dự án phát triển cơ sở hạ tầng nông thôn phục vụ sản xuất cho các tỉnh Tây Nguyên vốn vay ADB	Kiểm toán đầu tư dự án
3	2317/QĐ-KTNN	Chuyển đổi việc sử dụng nguồn thu từ đất của các doanh nghiệp nhà nước đã cổ phần hóa giai đoạn 2011-2017 của tỉnh Đồng Nai, tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu và tỉnh Bình Thuận	Kiểm toán chuyên đề
4	2278	Kiểm toán việc quản lý, sử dụng đất trong và sau quá trình cổ phần hóa DNNN giai đoạn 2011-2017 của thành phố Hà Nội và các tỉnh Bắc Ninh, Vĩnh Phúc, Hòa Bình, Hà Nam	Kiểm toán chuyên đề
5	2253/QĐ-KTNN	Dự án Học viện Hành chính Tây Nguyên	Kiểm toán đầu tư dự án
6	152/qđ-ktnn	Kiểm toán hoạt động xây dựng và việc quản lý, sử dụng vốn đầu tư tại Trung ương Hội Nông dân Việt Nam	Dự án đầu tư xây dựng
7	405/QĐ-KTNN	Chuyển đổi quản lý và sử dụng vốn TPCP năm 2017, 2018 tại Bộ KH&ĐT, Bộ Tài chính, Bộ GTVT, Nông nghiệp PTNT và một số tỉnh: Bắc Giang, Lai Châu, Quảng Nam, Cần Thơ, Long An, Sóc Trăng	Kiểm toán chuyên đề
8	1060/QĐ-KTNN	Kiểm toán việc quản lý, sử dụng tài chính công, tài sản công năm 2018 của Kho bạc Nhà nước	Ngân sách Trung ương (Bộ, Ngành)
9	1061/QĐ-KTNN	Kiểm toán việc quản lý và sử dụng vốn vay ODA tại Bộ Nông nghiệp và phát triển nông thôn, Bộ Tài nguyên và môi trường, Bộ Kế hoạch và Đầu tư, Bộ Tài chính	Dự án ODA
10	1470/QĐ-KTNN	Chuyển đổi quản lý thu thuế xuất nhập khẩu	Kiểm toán chuyên đề

2.2.3.1. Xem thông tin cuộc kiểm toán

Bước 1: Chọn nút  **Xem chi tiết** để xem thông tin cuộc kiểm toán.

Bước 2: Lựa chọn các tab thông tin tương ứng để xem chi tiết: Thông tin chung, Tài liệu chung, thành viên đoàn kiểm toán

Chi tiết cuộc kiểm toán	
Thông tin chung	
Tên cuộc kiểm toán:	Kiểm toán kết quả tư vấn định giá và xử lý các vấn đề tài chính trước khi chính thức công bố giá trị doanh nghiệp cổ phần hóa tại Công ty mẹ Tổng công ty Dầu Việt Nam
Đơn vị thực hiện:	Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành VI
Lĩnh vực kiểm toán:	Kiểm toán doanh nghiệp
Loại hình kiểm toán:	Kiểm toán Báo cáo tài chính
Niên độ:	2016
Năm kiểm toán:	2017
Ngày trình kế hoạch kiểm toán:	01/01/2017
Quyết định kiểm toán:	05/QĐ-KTNN
Ngày duyệt kế hoạch kiểm toán:	01/01/2017
Ngày ra quyết định:	06/01/2017



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

STT	Tên tài liệu	Mô tả	Dung lượng
1.	Quyết định kiểm toán	Quyết định kiểm toán	34.5 KB

STT	Họ và tên	Chức danh	Số thẻ KTVNN
1.	[REDACTED]	Trưởng phòng	B0183
2.	[REDACTED]	Kiểm toán viên	C0447
3.	[REDACTED]	Trưởng phòng	B0183

2.2.3.2. Cập nhật tiến độ cuộc kiểm toán

Bước 1: Chọn nút  để cập nhật tiến độ cuộc kiểm toán.

Cập nhật tiến độ cuộc kiểm toán

Giai đoạn chuẩn bị kiểm toán | **Giai đoạn thực hiện kiểm toán** | **Giai đoạn kết thúc kiểm toán**

Ngày khảo sát lập kế hoạch kiểm toán
Ngày khảo sát: 30/08/2018

Hội đồng thẩm định cấp Vụ
Ngày gửi dự thảo: 04/10/2018
Ngày xét duyệt: 10/10/2018

Lãnh đạo KTNN và các Vụ chức năng xét duyệt
Ngày trình: 17/10/2018
Ngày xét duyệt: 24/10/2018

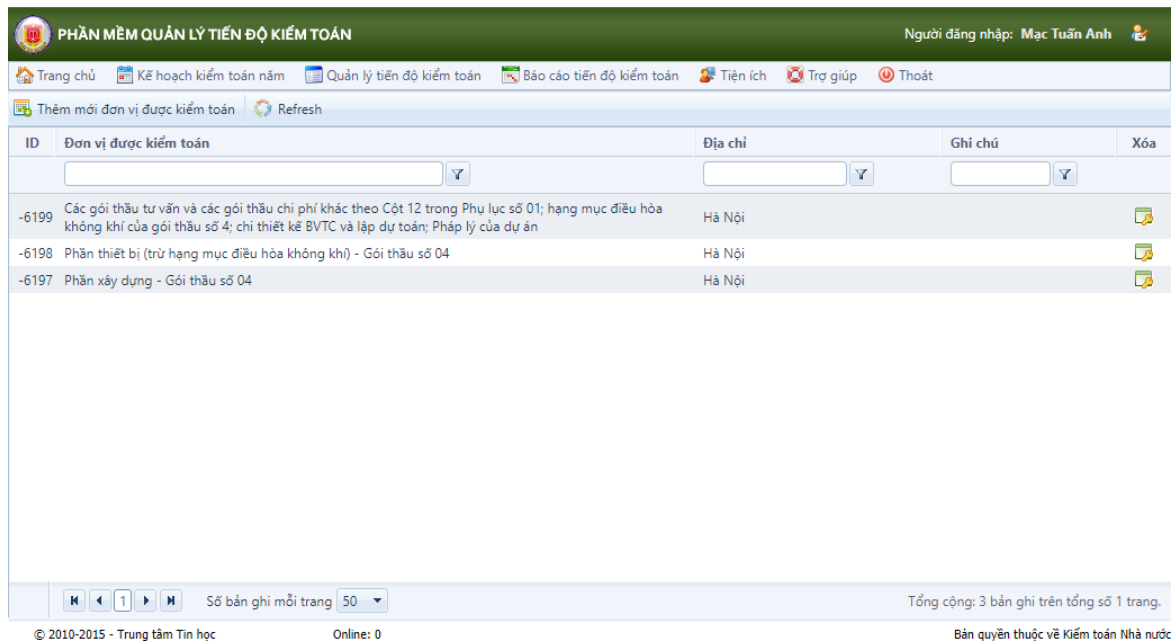
Bước 2: NSD lựa chọn các tab tương ứng để cập nhật tiến độ cuộc kiểm toán, cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click Lưu để lưu lại thông tin, click Thoát để bỏ qua không cập nhật thay đổi

2.2.3.3. Cập nhật đơn vị được kiểm toán, đơn vị đối chiếu



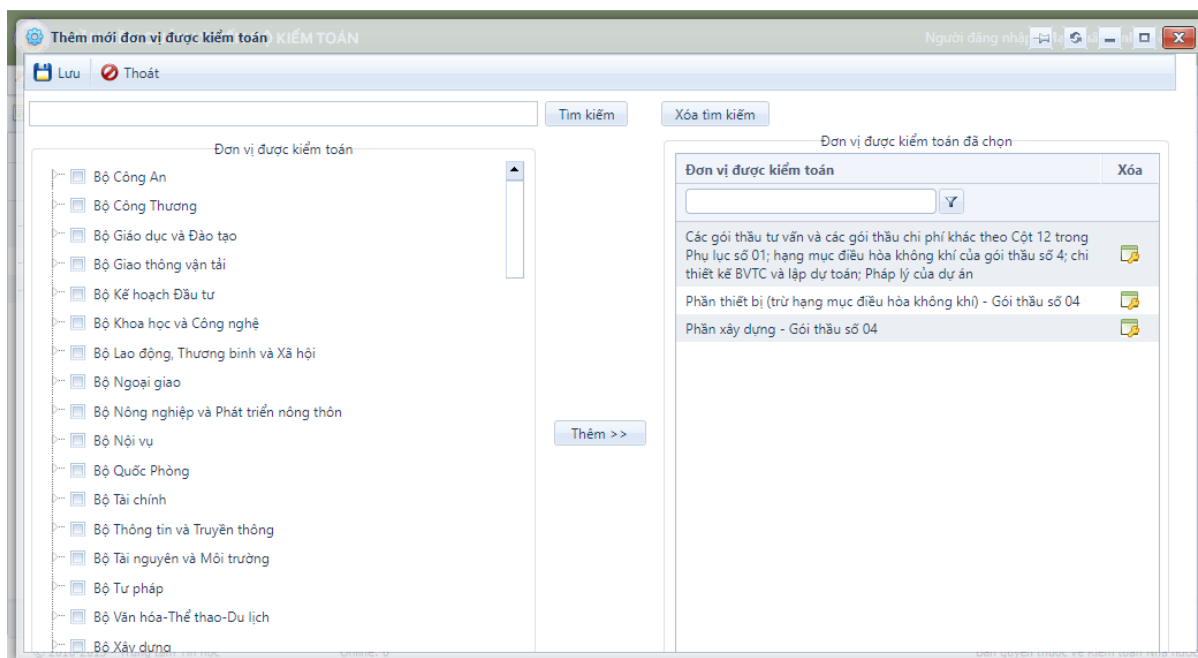
HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

Bước 1: Chọn nút  để đơn vị được kiểm toán, đơn vị đối chiếu



ID	Đơn vị được kiểm toán	Địa chỉ	Ghi chú	Xóa
-6199	Các gói thầu tư vấn và các gói thầu chi phí khác theo Cột 12 trong Phụ lục số 01; hạng mục điều hòa không khí của gói thầu số 4; chỉ thiết kế BVTC và lập dự toán; Pháp lý của dự án	Hà Nội		
-6198	Phần thiết bị (trừ hạng mục điều hòa không khí) - Gói thầu số 04	Hà Nội		
-6197	Phần xây dựng - Gói thầu số 04	Hà Nội		

Bước 2: NSD nút  **Thêm mới đơn vị được kiểm toán** để thêm mới đơn vị được kiểm toán của cuộc kiểm toán



Bước 3: Tại màn hình thêm mới, lựa chọn đơn vị được kiểm toán bên màn hình trái và thêm (bổ sung) để lựa chọn đơn vị. Để loại đơn vị được kiểm toán, chọn nút  để loại đơn vị ra khỏi danh sách.



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

Lưu ý: Trường hợp các nút  được chuyển thành  khi thông tin cuộc kiểm toán đã được cập nhật hoàn chỉnh.

3. Khai thác tình hình thực hiện tiến độ kiểm toán

3.1. Theo dõi các cuộc kiểm toán trong năm

3.1.1. Mô tả:

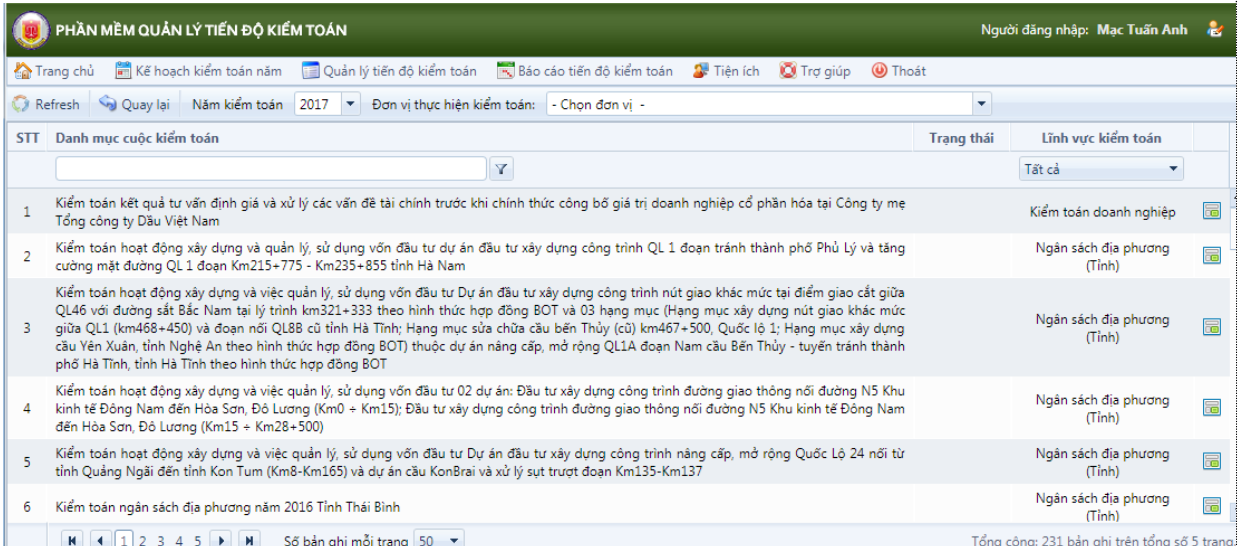
Sử dụng để nhập theo dõi thông tin các cuộc kiểm toán trong năm.

3.1.2. Đối tượng sử dụng:

Người dùng thuộc nhóm quyền Cập nhật tiến độ kiểm toán, Khai thác tiến độ kiểm toán

3.1.3. Thao tác sử dụng:

Bước 1: Tại menu chính của Phân hệ Quản lý tiến độ kiểm toán, chọn menu **Kế hoạch kiểm toán năm > Theo dõi Kế hoạch kiểm toán năm**. Màn hình sẽ hiện ra như sau:



Bước 2: Chọn nút **Xem chi tiết** để xem thông tin cuộc kiểm toán.



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

Chi tiết cuộc kiểm toán

Thoát

Thông tin chung

Tài liệu dùng chung

Thành viên đoàn kiểm toán

Tên cuộc kiểm toán:

Kiểm toán kết quả tư vấn định giá và xử lý các vấn đề tài chính trước khi chính thức công bố giá trị doanh nghiệp cổ phần hóa tại Công ty mẹ Tổng công ty Dầu Việt Nam

Đơn vị thực hiện:

Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành VI

Lĩnh vực kiểm toán:

Kiểm toán doanh nghiệp

Loại hình kiểm toán:

Kiểm toán Báo cáo tài chính

Niên độ:

2016

Năm kiểm toán:

2017

Ngày trình kế hoạch kiểm toán:

01/01/2017

Ngày duyệt kế hoạch kiểm toán:

01/01/2017

Quyết định kiểm toán:

05/QĐ-KTNN

Ngày ra quyết định:

06/01/2017

Thoát

Thông tin chung

Tài liệu dùng chung

Thành viên đoàn kiểm toán

STT	Tên tài liệu	Mô tả	Dung lượng
1.	Quyết định kiểm toán	Quyết định kiểm toán	34.5 KB

Thoát

Thông tin chung

Tài liệu dùng chung

Thành viên đoàn kiểm toán

STT	Họ và tên	Chức danh	Số thẻ KTVNN
1.		Trưởng phòng	B0183
2.		Kiểm toán viên	C0447
3.		Trưởng phòng	B0183

3.2. Theo dõi trạng thái của cuộc kiểm toán

3.2.1. Mô tả:

Hỗ trợ NSD trong việc theo dõi trạng thái của cuộc kiểm toán dựa trên quy trình kiểm toán của Kiểm toán Nhà nước (chuẩn bị kiểm toán, thực hiện kiểm toán, kết thúc kiểm toán) và theo dõi quá trình phát hành báo cáo kiểm toán.

3.2.2. Đối tượng sử dụng:

Người dùng thuộc nhóm quyền Cập nhật tiến độ kiểm toán, Khai thác tiến độ kiểm toán

3.2.3. Thao tác sử dụng:



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

Bước 1: Tại menu chính, chọn menu **Quản lý tiến độ cuộc kiểm toán > Theo dõi tiến độ cuộc kiểm toán**. Màn hình sẽ hiện ra như sau:

STT	Số QĐ	Danh mục cuộc kiểm toán	Lĩnh vực kiểm toán
1	.../QĐ-KTNN	Kiểm toán ngân sách địa phương năm 201x của tỉnh A	Ngân sách địa phương (Tỉnh)
2	.../QĐ-KTNN	Kiểm toán việc quản lý, sử dụng ngân sách, tiền và tài sản nhà nước năm 2014 của Tổng cục Y	Ngân sách Trung ương (Bộ, Ngành)
3	.../QĐ-KTNN	Kiểm toán Báo cáo tài chính và các hoạt động liên quan đến quản lý, sử dụng vốn và tài sản nhà nước năm 2014 của các doanh nghiệp thuộc tỉnh ủy Z	Ngân sách địa phương (Tỉnh)
4	360/QĐ-KTNN	Kiểm toán Báo cáo tài chính, các hoạt động liên quan đến quản lý, sử dụng vốn, tài sản nhà nước năm 2014 của Tổng công ty Thuốc lá Việt Nam - Công ty TNHH MTV	Doanh nghiệp nhà nước

Bước 2: Màn hình trên cho phép NSD xem nhanh trạng thái của từng cuộc kiểm toán. Ngoài ra, NSD có thể xem thêm các thông tin khác của cuộc kiểm toán như: thông tin cuộc kiểm toán, tài liệu dùng chung và thành viên đoàn kiểm toán bằng cách lựa chọn nút thông tin chi tiết.

Chi tiết cuộc kiểm toán KIỂM TOÁN

Thông tin chung | Tài liệu dùng chung | Thành viên đoàn kiểm toán

Tên cuộc kiểm toán: Cuộc kiểm toán TTTh

Đơn vị thực hiện: Vụ Tổng hợp

Lĩnh vực kiểm toán: Kiểm toán báo cáo quyết toán NSNN

Loại hình kiểm toán: Kiểm toán Báo cáo tài chính

Niên độ: 2015

Năm kiểm toán: 2016

Ngày trình kế hoạch kiểm toán: 05/08/2016 Ngày duyệt kế hoạch kiểm toán: 06/08/2016

Quyết định kiểm toán: .../QĐ-KTNN Ngày ra quyết định: 01/09/2016

Chi tiết cuộc kiểm toán KIỂM TOÁN

Thông tin chung | Tài liệu dùng chung | Thành viên đoàn kiểm toán

STT	Tên tài liệu	Mô tả	Dung lượng
1.	Quyết định số 12/TTg	Quyết định số 12/TTg	21.5 KB
2.	Quyết định kiểm toán	Quyết định kiểm toán	2313.48 KB



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

STT	Họ và tên	Chức danh	Số thẻ KTVNN
1.	Lanhdao1		
2.	Đào Văn Sáng		
3.	Vũ Dương Phúc	Phụ trách phòng CN	CC01003
4.	Hoàng Thị Thu Hà		
5.	Mạc Tuấn Anh	CV	0198811199
6.	Nguyễn Đăng Quang	Quản trị phần mềm	012365059

4. Khai thác hệ thống báo cáo tổng hợp, thống kê của phần mềm

4.1. Mô tả:

Chức năng này hỗ trợ việc người sử dụng trong việc theo dõi các báo cáo theo các mẫu quy định bao gồm:

- Báo cáo danh sách các cuộc kiểm toán
- Báo cáo tổng hợp tiến độ cuộc kiểm toán
- Báo cáo tiến độ kiểm toán và phát hành báo cáo kiểm toán
- Đánh giá tiến độ phát hành báo cáo
- Báo cáo tiến độ thực hiện cuộc kiểm toán

4.2. Đối tượng sử dụng:

Người dùng thuộc nhóm quyền Cập nhật tiến độ kiểm toán, Khai thác tiến độ kiểm toán

4.3. Thao tác sử dụng:

Bước 1: Tại menu chính của Phân hệ Quản lý tiến độ kiểm toán, chọn **Báo cáo tiến độ kiểm toán**.

Bước 2: Chọn loại Báo cáo bằng cách chọn vào menu tương ứng.

- Báo cáo danh sách các cuộc kiểm toán



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC

DANH MỤC CÁC CUỘC KIỂM TOÁN NĂM 2015

Tổng số: 12 cuộc

Ngày lập báo cáo: 02/04/2015

STT	Tên đơn vị thực hiện kiểm toán Tên cuộc kiểm toán	Số quyết định
1. Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành Ia (2 cuộc)		
1	Kiểm toán việc quản lý, sử dụng ngân sách, tiền và tài sản nhà nước năm 2014 và Chuyên đề về công tác quản lý, sử dụng kinh phí ngân sách nhà nước đầu tư cho hoạt động khoa học công nghệ năm 2014 của Quân chủng Hải quân-Bộ Quốc phòng.	QĐ-1205/KTNN
2	Kiểm toán việc quản lý, sử dụng ngân sách, tiền và tài sản nhà nước năm 2014 và Chuyên đề về công tác quản lý, sử dụng kinh phí ngân sách nhà nước đầu tư cho hoạt động khoa học công nghệ năm 2014 của Bộ Tổng tham mưu Quân đội nhân dân Việt Nam.	-
2. Vụ Pháp chế (1 cuộc)		
2	Kiểm toán chuyên đề việc quản lý, sử dụng khoản viện trợ 5,5 triệu Euro của Chính phủ Ai Len cho Chương trình 135 giai đoạn II tại 08 tỉnh Bắc	

- Báo cáo tổng hợp tiến độ cuộc kiểm toán

KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC

TỔNG HỢP TIẾN ĐỘ KIỂM TOÁN NĂM

Tính đến ngày:

Phụ biểu số 01-TĐKT

STT	Tên đơn vị thực hiện	Số cuộc kiểm toán			Số cuộc kiểm toán đã kết thúc					
		Tổng số	Chưa triển khai	Đã triển khai	Tổng số	Đã có BCKT trình duyệt	Đã xét duyệt	Đơn vị trình phát hành	VTH trình phát hành	Đã phát hành
1	Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành Ia	2	1	1	1					
2	Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành Ib	1	1							
3	Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành II	3	3							
4	Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành IV	3	3							
5	Kiểm toán Nhà nước khu vực I	1	1							
6	Kiểm toán Nhà nước khu vực III	1	1							
7	Vụ Pháp chế	1	1							
Tổng cộng		12	11	1	1					

- Báo cáo tiến độ kiểm toán và phát hành báo cáo kiểm toán



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC

TIẾN ĐỘ THỰC HIỆN VÀ PHÁT HÀNH BÁO CÁO KIỂM TOÁN NĂM 2015

Tính đến ngày: 06/4/2015

Tổng số: 12 cuộc

Phụ biểu số 02-TĐKT

S T T	Đơn vị kiểm toán và tên đơn vị được kiểm toán	Kế hoạch kiểm toán	Quyết định kiểm toán	Thời gian		Thời gian trình BCKT		Ngày duyệt BCKT theo	Phát hành BCKT			
				Kiểm toán	Kết thúc	Đề xét duyet	Chậm(+) trước(-) so với Luật (ngày)		Ngày trình của	Theo luật	Ngày chính thức	Chậm(+) trước(-) so với 45 ngày
		Trình	Lưu hành	Kế hoạch	Kế hoạch	Luật	Luật	Đơn vị	+45			
		Duyệt	Triển khai	Thực tế	Thực tế	Thực tế	Thực tế	Vụ TH	+60	60 ngày		
1. Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành Ia (2 cuộc)												
1	Kiểm toán việc quản lý, sử dụng ngân sách, tiền và tài sản nhà nước năm 2014 và Chuyển đề về công tác quản lý, sử dụng kinh phí ngân sách nhà nước đầu tư cho hoạt động khoa học công nghệ năm 2014 của Quân chủng Hải quân-Bộ Quốc phòng.	02/03/2015	20/03/2015	50	-	19/04/2015	0	-	-	14/05/2015	-	+45
		05/03/2015	22/03/2015	8	30/03/2015	-		-	-	29/05/2015	-	-60
2	Kiểm toán việc quản lý, sử dụng ngân sách, tiền và tài sản nhà nước năm 2014 và Chuyển đề về công tác quản lý, sử dụng kinh phí ngân sách nhà nước đầu tư cho hoạt động khoa học công nghệ năm 2014 của Bộ Tổng tham mưu Quân đội nhân dân Việt Nam.	-	-	0	-	-	0	-	-	-	-	+45
		-	-	0	-	-		-	-	-	-	-60
2. Vụ Pháp chế (1 cuộc)												
3	Kiểm toán chuyên đề việc quản lý, sử dụng khoản viện trợ 5,5 triệu Euro của Chính phủ Ai Len cho Chương trình 135 giai đoạn II tại 08 tỉnh Bắc Kạn, Sơn La, Yên Bái, Lào Cai, Lai Châu, Nghệ An, Quảng Trị, Quảng Nam	-	-	0	-	-	0	-	-	-	-	+45
		-	-	0	-	-		-	-	-	-	-60
3. Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành Ib (1 cuộc)												
4	Kiểm toán hoạt động xây dựng và việc quản lý, sử dụng vốn đầu tư Dự án "Trang bị phương tiện, vũ khí, công cụ hỗ trợ cho lực lượng Cảnh sát bảo vệ" (Mã số DA/65/2010)	01/04/2015	03/04/2015	10	-	-	0	-	-	-	-	+45
		02/04/2015	05/04/2015	0	-	-		-	-	-	-	-60

Quản lý Tiến độ Kiểm toán

1

- Đánh giá tiến độ phát hành báo cáo

KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC

ĐÁNH GIÁ TIẾN ĐỘ PHÁT HÀNH BÁO CÁO KIỂM TOÁN NĂM 2015

Tổng số: 12 cuộc

Phụ biểu số 03-TĐKT

STT	Tên đơn vị thực hiện kiểm toán Tên cuộc kiểm toán	Thời gian trình	Thời gian duyệt	Thời gian phát hành			Tổng số cuộc KT				
				Đơn vị trình PH	Vụ TH trình PH	Phát hành	Trình xét duyệt	Đã xét duyệt	Đơn vị trình PH	Vụ TH trình PH	Đã phát hành
1. Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành Ia (2 cuộc)											
1	Kiểm toán việc quản lý, sử dụng ngân sách, tiền và tài sản nhà nước năm 2014 và Chuyên đề về công tác quản lý, sử dụng kinh phí ngân sách nhà nước đầu tư cho hoạt động khoa học công nghệ năm 2014 của Quân chủng Hải quân-Bộ Quốc phòng.	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
2	Kiểm toán việc quản lý, sử dụng ngân sách, tiền và tài sản nhà nước năm 2014 và Chuyên đề về công tác quản lý, sử dụng kinh phí ngân sách nhà nước đầu tư cho hoạt động khoa học công nghệ năm 2014 của Bộ Tổng tham mưu Quân đội nhân dân Việt Nam.	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
Tổng số		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Vụ Pháp chế (1 cuộc)											
3	Kiểm toán chuyên đề việc quản lý, sử dụng khoản viện trợ 5,5 triệu Euro của Chính phủ Ai Len cho Chương trình 135 giai đoạn II tại 08 tỉnh Bắc Kạn, Sơn La, Yên Bái, Lào Cai, Lai Châu, Nghệ An, Quảng Trị, Quảng Nam	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
Tổng số		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Quản lý Tiến độ Kiểm toán

1

- Báo cáo tiến độ thực hiện cuộc kiểm toán



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC

TIẾN ĐỘ THỰC HIỆN CÁC ĐOÀN KIỂM TOÁN NĂM 2016

Tổng số: 1 cuộc

Phụ biểu số 03-TĐKT

STT	Tên đoàn kiểm toán	Giai đoạn (GD) chuẩn bị kiểm toán					GD thực hiện		Giai đoạn kết thúc kiểm toán							
		Khảo sát lập KHKT	Gửi dự thảo KHKT HĐTĐ cấp vụ	HĐTĐ cấp vụ xét duyệt	Trình LĐ KTNN & vụ chức năng	Lãnh đạo KTNN xét duyệt	Trình ra QĐ kiểm toán	Thời điểm bắt đầu kiểm toán	Thời điểm kết thúc kiểm toán	BCKT trình HĐTĐ cấp vụ	HĐTĐ cấp vụ xét duyệt BCKT	Trình LĐ KTNN phê duyệt BCKT	Lãnh đạo KTNN xét duyệt BCKT	Đơn vị trình phát hành	Vụ TH trình phát hành	Đã phát hành
I. Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành VI																
1	Kiểm toán chuyên đề Việc xác định và công khai giá bán điện giai đoạn 2014 - 2016	02/01	02/01	03/01	04/01	11/01		15/08	26/10							



Chương III. Khai thác và sử dụng phần mềm tổng hợp kết quả kiểm toán

1. Truy cập phần mềm

1.1. Mô tả:

Sử dụng chức năng này để truy cập vào phần mềm tổng hợp kết quả kiểm toán.

1.2. Đối tượng sử dụng:

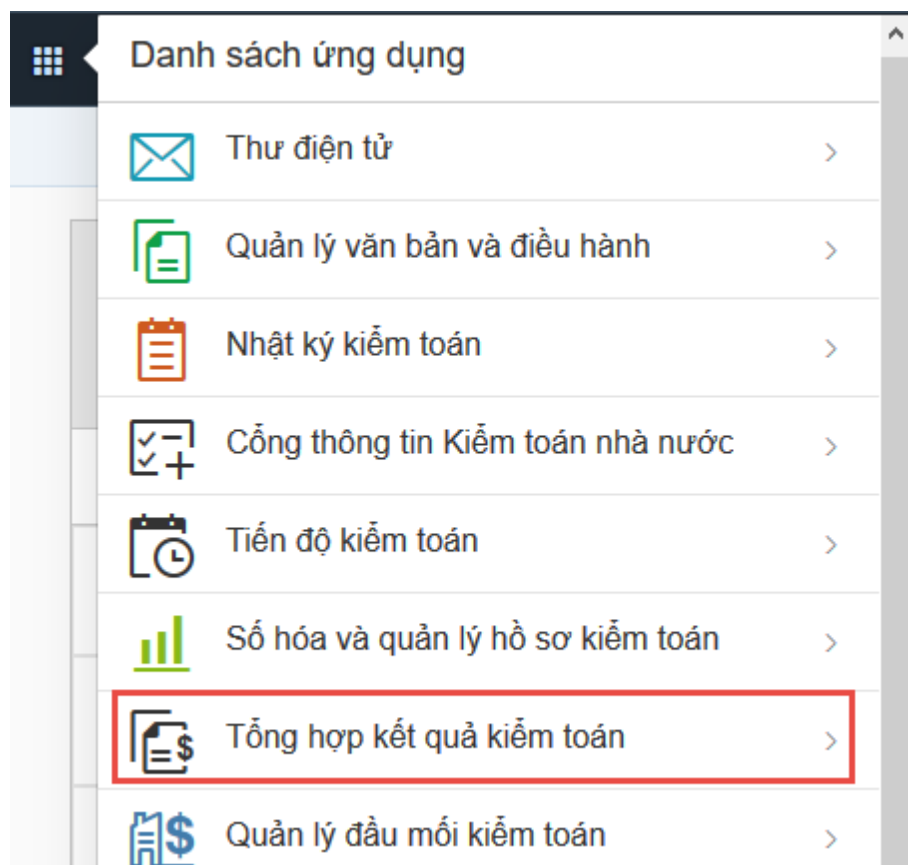
Tất cả các vai trò, người sử dụng.

1.3. Thao tác sử dụng:

1.3.1. Cách 1

Bước 1: Tại thanh địa chỉ của trình duyệt web, NSD nhập địa chỉ:
<https://dieuhanh.sav.gov.vn>

Bước 2: Sau khi thực hiện đăng nhập theo hướng dẫn tại mục 1 “Đăng nhập phần mềm” của chương I “Các chức năng chung của phần mềm”, NSD lựa chọn phần mềm “Tổng hợp kết quả kiểm toán”



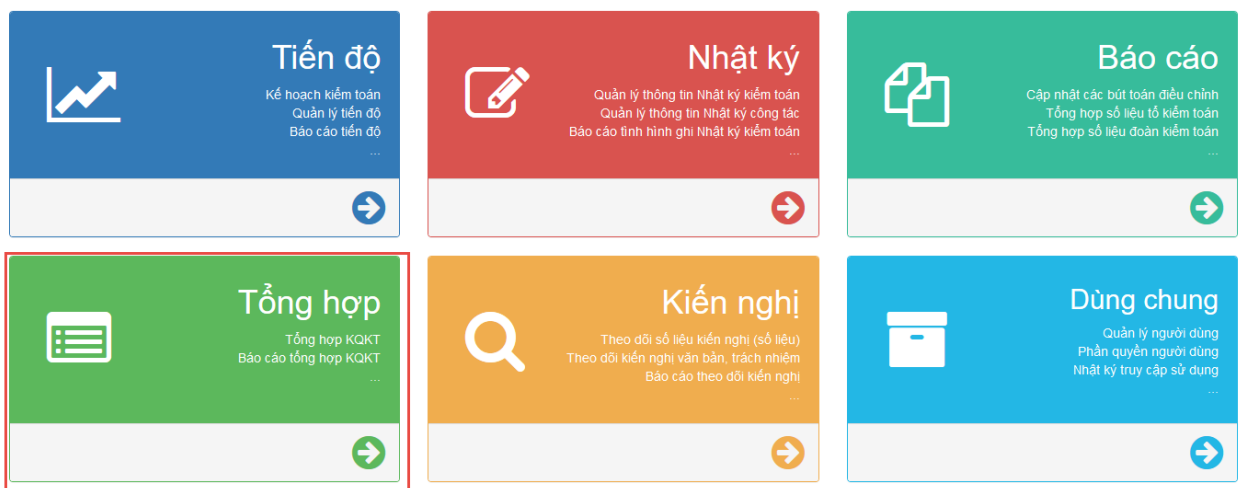


HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

1.3.2. Cách 2

Bước 1: Tại thanh địa chỉ của trình duyệt web, NSD nhập địa chỉ: <https://nkkt.sav.gov.vn>

Bước 2: Sau khi thực hiện đăng nhập theo hướng dẫn tại mục 1 “Đăng nhập phần mềm” của chương I “Các chức năng chung của phần mềm”, NSD lựa chọn “Tổng hợp”



2. Cập nhật số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán

2.1.1. Mô tả:

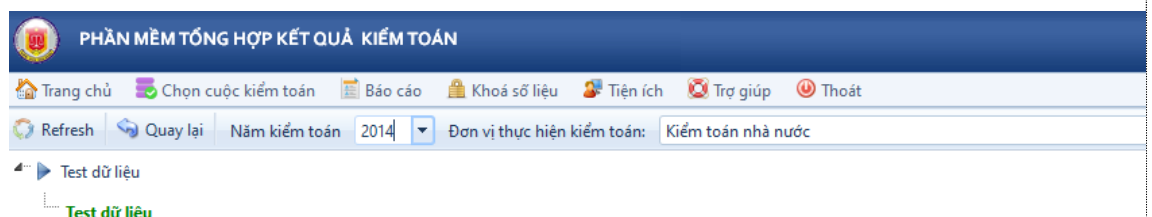
Hỗ trợ NSD khai thác số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán

2.1.2. Đối tượng sử dụng:

Người dùng thuộc nhóm quyền Cập nhật kết quả kiểm toán

2.1.3. Thao tác sử dụng:

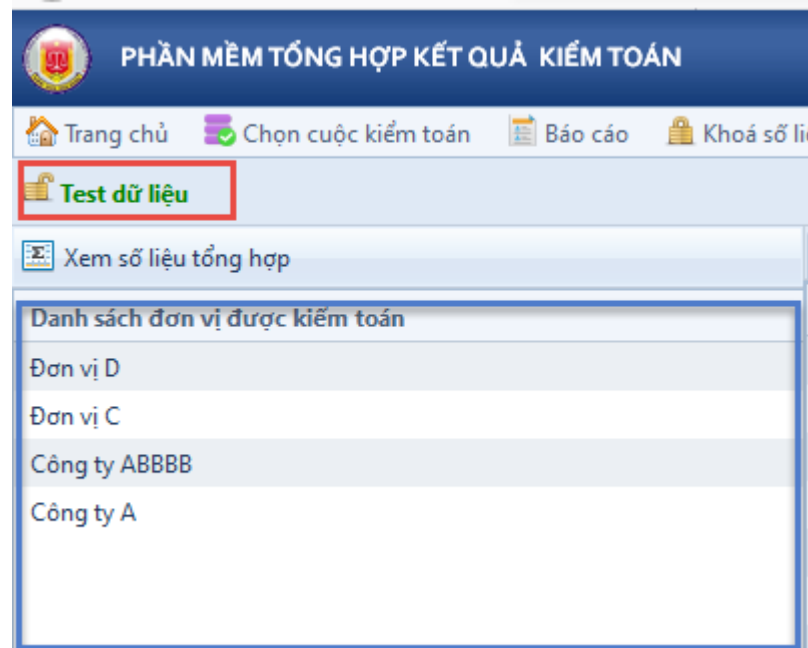
- **Bước 1:** Sau khi lựa chọn phần mềm Tổng hợp kết quả kiểm toán, NSD chọn báo cáo kiểm toán cần cập nhật số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán





HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

- **Bước 2:** Lựa chọn “Xem số liệu tổng hợp” để xem số liệu theo báo cáo kiểm toán



- **Bước 3:** lựa chọn đơn vị được kiểm toán để cập nhật số liệu theo từng đơn vị được kiểm toán

2.1.3.1. Cập nhật Kiến nghị số liệu

Kiến nghị số liệu	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác
Tên chỉ tiêu		Số tiền	
B. Các khoản giảm chi NSNN		2,872,424,000	
I. Giảm chi thường xuyên		0	
1. Thu hồi nộp NSNN các khoản chi sai quy định		0	
2. Thu hồi cho vay, tạm ứng sai quy định		0	
3. Thu hồi kinh phí thừa		0	
4. Giảm dự toán, giảm thanh toán năm sau		0	
5. Chuyển quyết toán năm sau		0	
6. Kiến nghị xử lý tài chính khác		0	
II. Giảm chi đầu tư xây dựng		2,872,424,000	
1. Thu hồi nộp NSNN các khoản chi sai quy định		0	
2. Thu hồi cho vay, tạm ứng sai quy định		0	
3. Thu hồi kinh phí thừa		0	
4. Giảm dự toán, giảm thanh toán năm sau		2,872,424,000	
5. Chuyển quyết toán năm sau		0	
6. Kiến nghị xử lý tài chính khác		0	
C. Kiến nghị khác		14,722,507,000	
Kiến nghị khác		14,722,507,000	

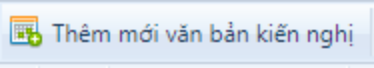
- Để cập nhật số liệu, NSD lựa chọn , xuất hiện màn hình cập nhật:



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

- NSD cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click Lưu để lưu lại thông tin, click Thoát để bỏ qua không cập nhật

2.1.3.2. Kiến nghị văn bản

- Để thêm mới văn bản, lựa chọn , xuất hiện màn hình cập nhật:

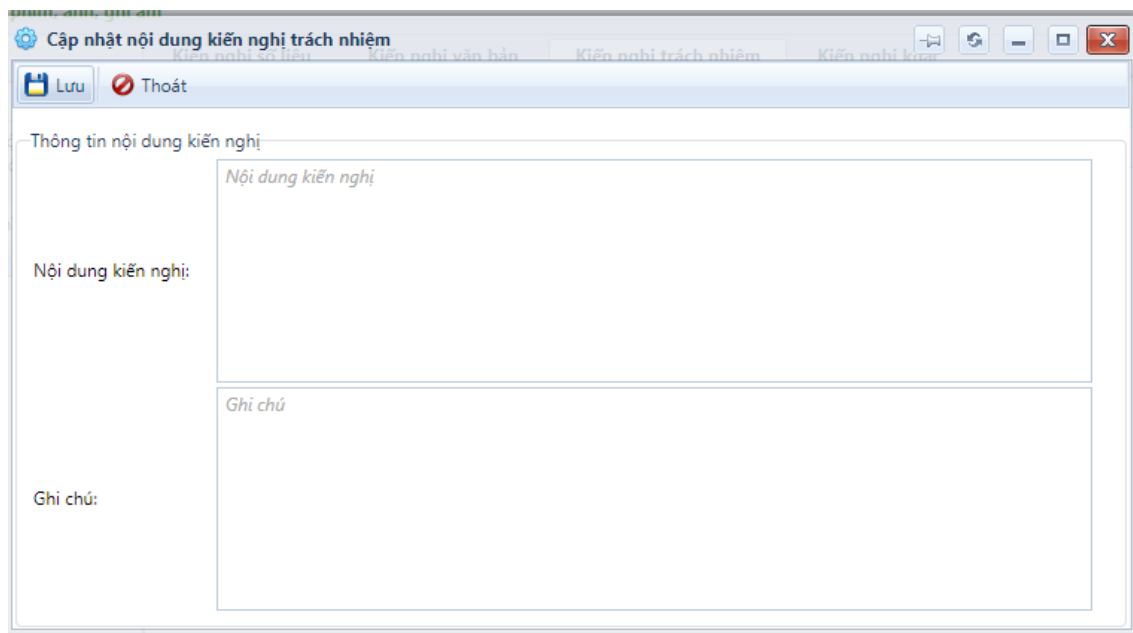
- NSD cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click Lưu để lưu lại thông tin, click Thoát để bỏ qua không cập nhật

- Để cập nhật số liệu, NSD lựa chọn  sau đó NSD cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click Lưu để lưu lại thông tin, click Thoát để bỏ qua không cập nhật

2.1.3.3. Kiến nghị xử lý trách nhiệm

Kiến nghị số liệu		Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác
 Thêm mới nội dung kiến nghị  Refresh				
	Nội dung kiến nghị	Đối tượng	Hình thức kiểm điểm	Xóa
  	s			

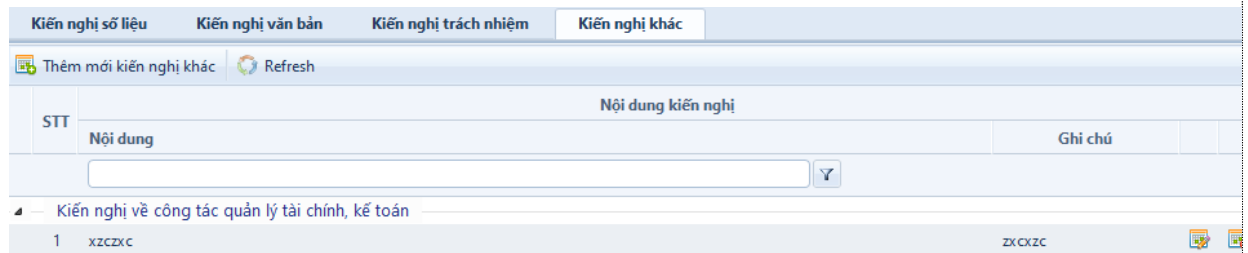
- Để thêm mới xử lý văn bản, lựa chọn  Thêm mới nội dung kiến nghị, xuất hiện màn hình cập nhật:

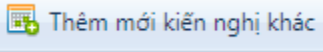


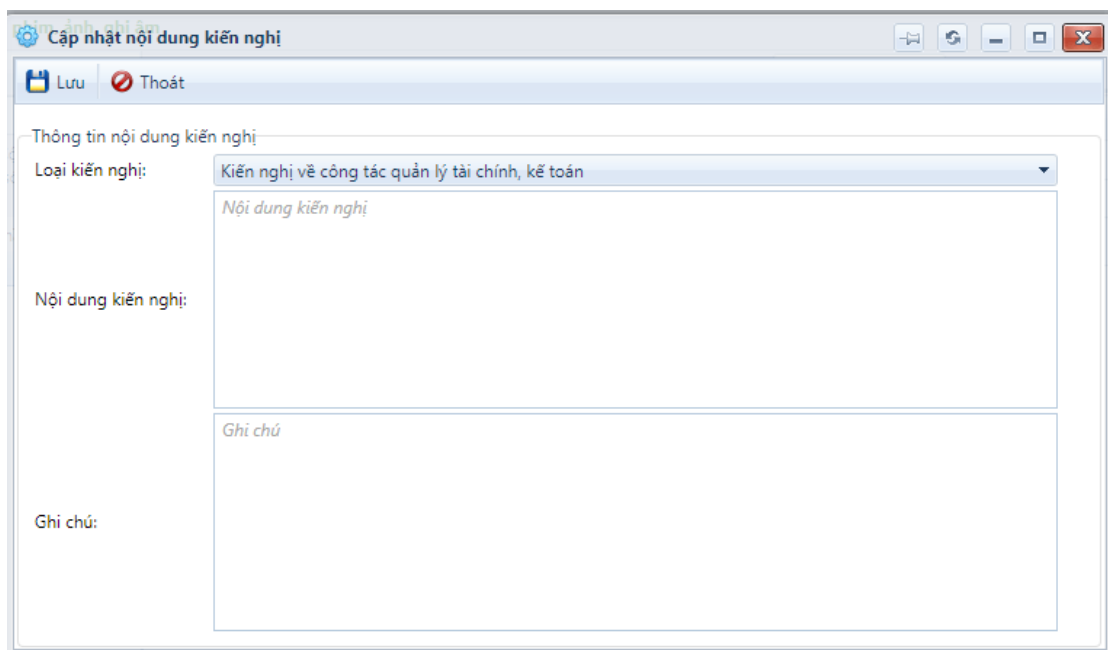
- NSD cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click Lưu để lưu lại thông tin, click Thoát để bỏ qua không cập nhật

- Để cập nhật số liệu, NSD lựa chọn  sau đó NSD cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click Lưu để lưu lại thông tin, click Thoát để bỏ qua không cập nhật

2.1.3.4. Kiến nghị khác



- Để thêm mới kiến nghị khác, lựa chọn , xuất hiện màn hình cập nhật:



- NSD cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click Lưu để lưu lại thông tin, click Thoát để bỏ qua không cập nhật

- Để cập nhật số liệu, NSD lựa chọn  sau đó NSD cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click Lưu để lưu lại thông tin, click Thoát để bỏ qua không cập nhật

3. Khai thác số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán

3.1.1. Mô tả:

Hỗ trợ NSD khai thác số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán

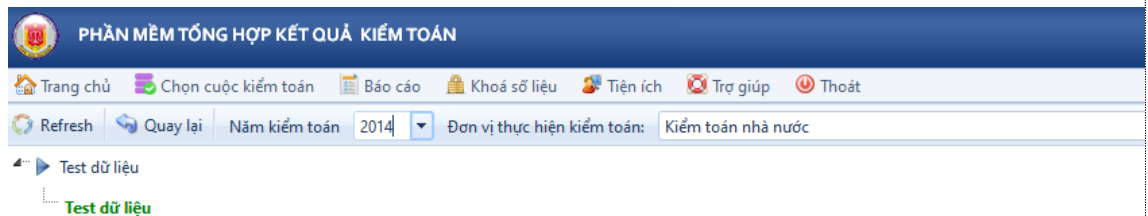
3.1.2. Đối tượng sử dụng:



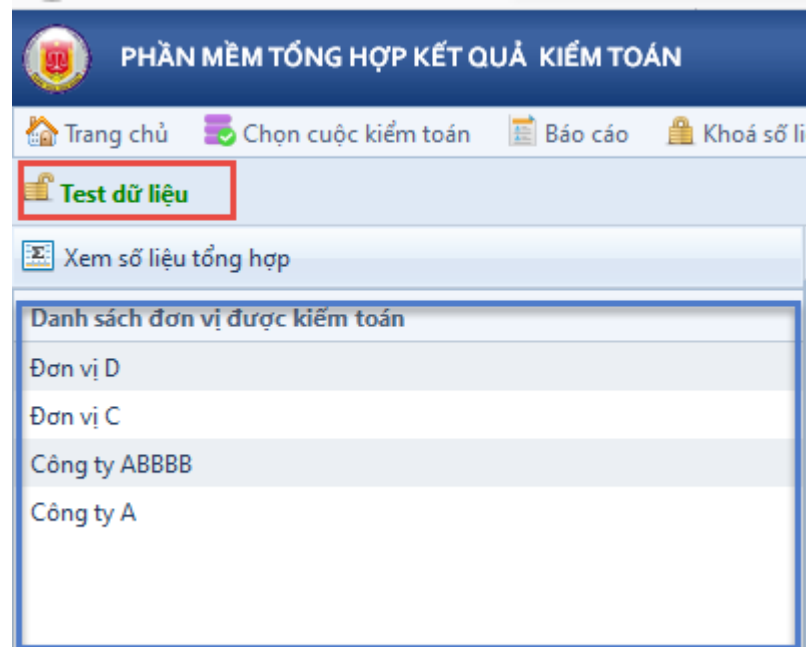
Người dùng thuộc nhóm quyền Cập nhật kết quả kiểm toán, Khai thác thông tin kết quả kiểm toán

3.1.3. Thao tác sử dụng:

- Bước 1: Sau khi lựa chọn phần mềm Tổng hợp kết quả kiểm toán, NSD chọn báo cáo kiểm toán cần theo dõi số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán



- Bước 2: Lựa chọn “Xem số liệu tổng hợp” để xem số liệu theo báo cáo kiểm toán, lựa chọn đơn vị được kiểm toán để xem số liệu theo từng đơn vị được kiểm toán



- Bước 3: NSD lựa chọn từng loại số liệu cần hiển thị để theo dõi
+ Kiến nghị số liệu



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIỀN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

Kiểm nghị số liệu	Kiểm nghị văn bản	Kiểm nghị trách nhiệm	Kiểm nghị khác
Tên chỉ tiêu			Số tiền
A. Các khoản tăng thu ngân sách			444,444,444
1. Thuế GTGT			444,444,444
2. Thuế TNDN			0
3. Thuế XNK			0
4. Thuế TTĐB			0
5. Thuế nhà, đất			0
6. Thuế TNCN			0
7. Thuế tài nguyên			0
8. BVMT			0
9. Thuế khác			0
10. Phí, lệ phí			0
11. Thu Khác			0
12. Giảm phải thu NSNN về thuế			0
13. Giảm thuế GTGT được khấu trừ			0
14. Nộp trả quỹ hoàn thuế GTGT			0
B. Các khoản giảm chi NSNN			0
I. Giảm chi thường xuyên			0
1. Thu hồi nộp NSNN các khoản chi sai quy định			0
2. Thu hồi cho vay, tạm ứng sai quy định			0

+ Kiểm nghị văn bản

Kiểm nghị số liệu	Kiểm nghị văn bản	Kiểm nghị trách nhiệm	Kiểm nghị khác
STT	Số/Ký hiệu	Ngày	Nội dung
Đơn vị			
1		01/08/2018	
2	1987/QĐ-KTNN	01/07/2019	A

+ Kiểm nghị xử lý trách nhiệm

Kiểm nghị số liệu	Kiểm nghị văn bản	Kiểm nghị trách nhiệm	Kiểm nghị khác
Thêm mới nội dung kiểm nghị Refresh			
Nội dung kiểm nghị		Đối tượng	Hình thức kiểm điểm
s			

+ Kiểm nghị khác

Kiến nghị số liệu		Kiến nghị văn bản		Kiến nghị trách nhiệm		Kiến nghị khác	
 Thêm mới kiến nghị khác		 Refresh					
STT		Nội dung kiến nghị					
		Nội dung					Ghi chú
Kiến nghị về công tác quản lý tài chính, kế toán							
1		xzcxc					ZXCXZC



4. Khai thác hệ thống báo cáo tổng hợp, thống kê của phần mềm

4.1. Mô tả:

Chức năng này hỗ trợ việc người sử dụng trong việc theo dõi các báo cáo theo các mẫu dựng sẵn bao gồm:

- Danh mục các đơn vị được kiểm toán (PL 01/DMĐVKT)
- Tổng hợp kết quả kiểm toán năm (Phụ lục số 05)
- Kết quả kiểm toán kiến nghị tăng thu NSNN (Phụ lục số 06-1)
- Kết quả kiểm toán kiến nghị tăng thu NSNN (Phụ lục số 06-2)
- Kết quả kiểm toán kiến nghị giảm chi thường xuyên NSNN (Phụ lục số 07)
- Kết quả kiểm toán kiến nghị giảm chi đầu tư NSNN (Phụ lục số 08)
- Kết quả kiểm toán kiến nghị khác (Phụ biểu số 09)
- Danh mục các văn bản kiến nghị sửa đổi, bổ sung hoặc hủy bỏ (Phụ biểu số 10)
- Kiến nghị xử lý trách nhiệm tập thể, cá nhân liên quan đến các sai phạm được phát hiện từ kết quả kiểm toán (Phụ biểu số 11)

4.2. Đối tượng sử dụng:

Người dùng thuộc nhóm quyền Cập nhật kết quả kiểm toán, Khai thác thông tin kết quả kiểm toán

4.3. Thao tác sử dụng:

Bước 1: Tại menu chính của Phần hệ Tổng hợp kết quả kiểm toán, chọn **Báo cáo**.

Bước 2: Chọn loại Báo cáo bằng cách chọn vào menu tương ứng.

- Danh mục các đơn vị được kiểm toán (PL 01/DMĐVKT)



DANH SÁCH ĐƠN VI ĐƯỢC KIỂM TOÁN NĂM 2017

- Cuộc thử nghiệm theo dõi thực hiện kiến nghị

- Đơn vị 1
- Đơn vị 2
- Đơn vị 3
- Đơn vị 4

- Tổng hợp kết quả kiểm toán năm (Phụ lục số 05)

KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC

TỔNG HỢP KẾT QUẢ KIỂM TOÁN NĂM 2017

Phụ lục số 05

Chỉ tiêu	Tổng cộng	Đơn vị sử dụng NS và cấp NS					DN và TCTC, tín dụng
		Tổng số	NSNN	CD, CT, KTHD	ĐTXD	QP-AN	
B	1=2+7	2=3+4+5+6	3	4	5	6	7
A. Các khoản tăng thu ngân sách	53	53	53	0	0	0	0
1. Thuế GTGT	12	12	12	0	0	0	0
2. Thuế TNDN	5	5	5	0	0	0	0
3. Thuế XNK	2	2	2	0	0	0	0
4. Thuế TTĐB	3	3	3	0	0	0	0
5. Thuế nhà, đất	3	3	3	0	0	0	0

- Kết quả kiểm toán kiến nghị tăng thu NSNN (Phụ lục số 06-1)

KẾT QUẢ KIỂM TOÁN KIẾN NGHỊ TĂNG THU NSNN

Phu lục số 06

[illegible]

- Kết quả kiểm toán kiến nghị tăng thu NSNN (Phụ lục số 06-2)



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

KẾT QUẢ KIỂM TOÁN KIẾN NGHỊ TĂNG THU NSNN							
TT	Chỉ tiêu	Tổng số	Phí, lệ phí	Giảm phải thu NSNN về thuế	Giảm thuế GTGT được khấu trừ	Nộp trả quỹ hoàn thuế GTGT	Phụ lục số 06
	Đơn vị được kiểm toán						Thu khác
A	B	1=2+3+...+15	11	12	13	14	15
	Tổng cộng						
...	...						

- Kết quả kiểm toán kiến nghị giảm chi thường xuyên NSNN (Phụ lục số 07)

KẾT QUẢ KIỂM TOÁN KIẾN NGHỊ GIẢM CHI THƯỜNG XUYÊN NSNN							
TT	Chỉ tiêu, Đơn vị được kiểm toán	Tổng số	Thu hồi nộp NSNN các khoản chi sai quy định	Thu hồi cho vay tạm ứng sai quy định	Thu hồi kinh phí thừa	Giảm dự toán, giảm thanh toán năm sau	Phụ lục số 07
							Chuyển quyết toán năm sau Kiến nghị xử lý tài chính khác
A	B	1=2+3+...+7	2	3	4	5	6 7
	Tổng cộng						

- Kết quả kiểm toán kiến nghị giảm chi đầu tư NSNN (Phụ lục số 08)

KẾT QUẢ KIỂM TOÁN KIẾN NGHỊ GIẢM CHI ĐẦU TƯ NSNN							
TT	Chỉ tiêu, Đơn vị được kiểm toán	Tổng số	Thu hồi nộp NSNN các khoản chi sai quy định	Thu hồi cho vay tạm ứng sai quy định	Thu hồi kinh phí thừa	Giảm dự toán, giảm thanh toán năm sau	Phụ lục số 08
							Chuyển quyết toán năm sau Kiến nghị xử lý tài chính khác
A	B	1=2+3+...+7	2	3	4	5	6 7
	Tổng cộng						

- Kết quả kiểm toán kiến nghị khác (Phụ biểu số 09)



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIỀN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

KẾT QUẢ KIỂM TOÁN KIẾN NGHỊ KHÁC		
		Phụ biểu số 09
TT	Đơn vị được kiểm toán	Số tiền
Tổng cộng		

- Danh mục các văn bản kiến nghị sửa đổi, bổ sung hoặc hủy bỏ (Phụ biểu số 10)

DANH MỤC CÁC VĂN BẢN KIẾN NGHỊ SỬA ĐỔI, BỔ SUNG HOẶC HỦY BỎ				
				Phụ lục số 10
TT	Trích từ BCKT	Tên đơn vị được kiến nghị	Số lượng, loại văn bản	Tên văn bản, nội dung kiến nghị
	1	2	3	4
I	Văn bản kiến nghị hủy bỏ			
1				
2				
3				
4				
...				
II	Văn bản kiến nghị sửa đổi, bổ sung			
1				
2				
3				
...				
Tổng số kiến nghị: ... văn bản (chi tiết các loại văn bản) Trong đó: - Hủy bỏ: ... văn bản (chi tiết các loại văn bản) - Sửa đổi: ... văn bản (chi tiết các loại văn bản)				

- Kiến nghị xử lý trách nhiệm tập thể, cá nhân liên quan đến các sai phạm được phát hiện từ kết quả kiểm toán (Phụ biểu số 11)

KIẾN NGHỊ XỬ LÝ TRÁCH NHIỆM TẬP THỂ, CÁ NHÂN LIÊN QUAN ĐẾN CÁC SAI PHẠM ĐƯỢC PHÁT HIỆN		
		Phụ lục số 11
STT	Trích từ báo cáo kiểm toán	Nội dung kiến nghị
	1	2



5. Khóa số liệu báo cáo kiểm toán

5.1. Mô tả:

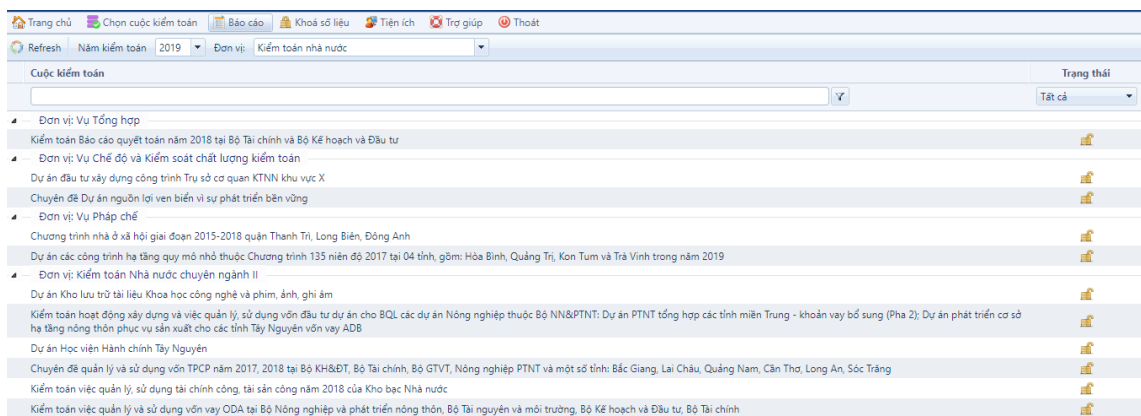
Chức năng này hỗ trợ việc người sử dụng trong việc 5. Khóa số liệu báo cáo kiểm toán

5.2. Đối tượng sử dụng:

Người dùng thuộc nhóm quyền Quản trị kết quả kiểm toán tại VTH

5.3. Thao tác sử dụng:

Bước 1: Tại menu chính của Phân hệ Tổng hợp kết quả kiểm toán, chọn **Khóa số liệu**.



Bước 2: Chọn  để khóa cuộc kiểm toán cần khóa, chọn  để mở khóa cuộc kiểm toán cần khóa



Chương IV. Khai thác và sử dụng phần mềm theo dõi thực hiện kiến nghị kiểm toán

1. Truy cập phần mềm

1.1. Mô tả:

Sử dụng chức năng này để truy cập vào phần mềm theo dõi thực hiện kiến nghị kiểm toán.

1.2. Đối tượng sử dụng:

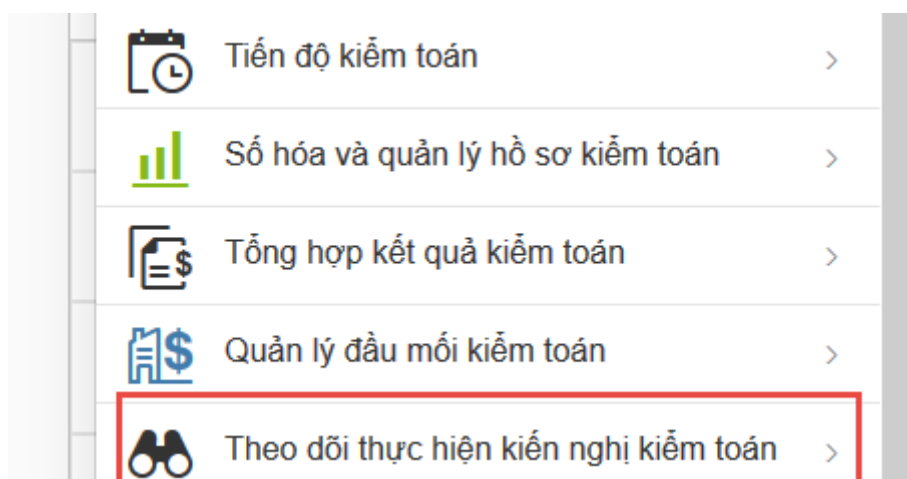
Tất cả các vai trò, người sử dụng.

1.3. Thao tác sử dụng:

1.3.1. Cách 1

Bước 1: Tại thanh địa chỉ của trình duyệt web, NSD nhập địa chỉ: <https://dieuhanh.sav.gov.vn>

Bước 2: Sau khi thực hiện đăng nhập theo hướng dẫn tại mục 1 “Đăng nhập phần mềm” của chương I “Các chức năng chung của phần mềm”, NSD lựa chọn phần mềm “Theo dõi thực hiện kiến nghị kiểm toán”



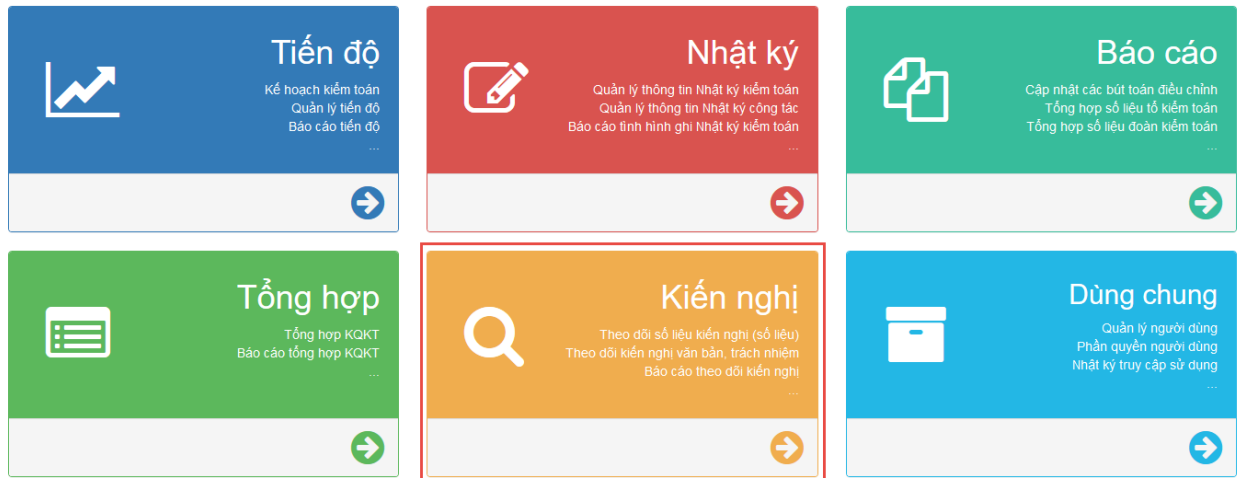
1.3.2. Cách 2

Bước 1: Tại thanh địa chỉ của trình duyệt web, NSD nhập địa chỉ: <https://nkkt.sav.gov.vn>



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

Bước 2: Sau khi thực hiện đăng nhập theo hướng dẫn tại mục 1 “Đăng nhập phần mềm” của chương I “Các chức năng chung của phần mềm”, NSD lựa chọn “Kiến nghị”



2. Cập nhật số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán

2.1.1. Mô tả:

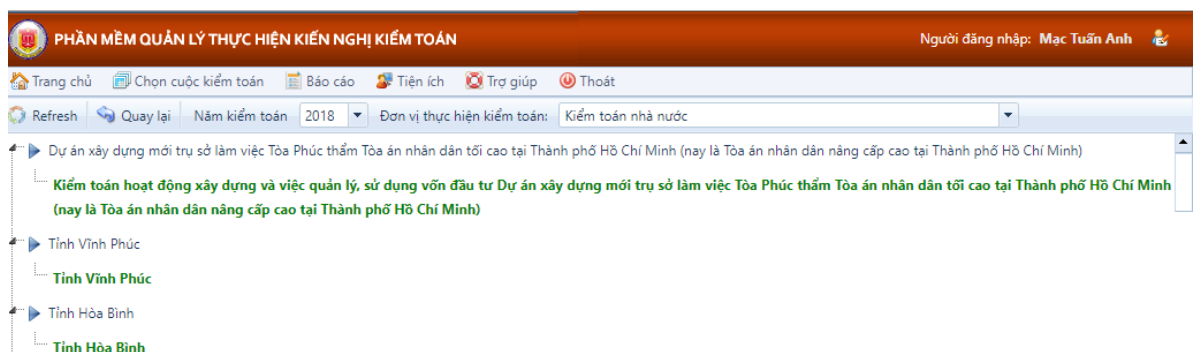
Hỗ trợ NSD khai thác số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán

2.1.2. Đối tượng sử dụng:

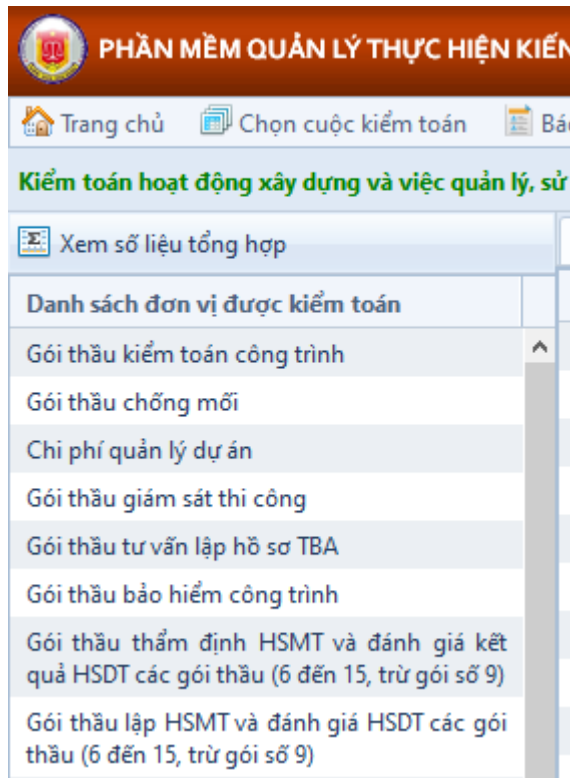
Người dùng thuộc nhóm quyền Cập nhật kết quả thực hiện kiến nghị kiểm toán

2.1.3. Thao tác sử dụng:

- **Bước 1:** Sau khi lựa chọn phần mềm theo dõi thực hiện kiến nghị kiểm toán, NSD chọn báo cáo kiểm toán cần theo dõi số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán



- Bước 2: Lựa chọn “Xem số liệu tổng hợp” để xem số liệu theo báo cáo kiểm toán



- **Bước 3:** lựa chọn đơn vị được kiểm toán để cập nhật số liệu theo từng đơn vị được kiểm toán

2.1.3.2. Cập nhật Theo dõi thực hiện Kiến nghị số liệu

Kiến nghị số liệu	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác				
Tên chỉ tiêu	Số kiểm toán	Số điều chỉnh tăng	Số điều chỉnh giảm	Số thực hiện	Còn lại	Tỷ lệ	
I. Giám chỉ thường xuyên	0	0	0	0	0	-	
1. Thu hồi nộp NSNN các khoản chi sai quy định	0	0	0	0	0	-	
2. Thu hồi cho vay, tạm ứng sai quy định	0	0	0	0	0	-	
3. Thu hồi kinh phí thừa	0	0	0	0	0	-	
4. Giảm dự toán, giảm thanh toán năm sau	0	0	0	0	0	-	
5. Chuyển quyết toán năm sau	0	0	0	0	0	-	
6. Kiến nghị xử lý tài chính khác	0	0	0	0	0	-	
II. Giám chỉ đầu tư xây dựng	19,032,824,151	0	0	10,633,238,595	8,399,585,556	55.87%	
1. Thu hồi nộp NSNN các khoản chi sai quy định	1,252,700,670	0	0	1,252,700,670	0	100.00%	
2. Thu hồi cho vay, tạm ứng sai quy định	0	0	0	0	0	-	
3. Thu hồi kinh phí thừa	219,790,000	0	0	219,790,000	0	100.00%	
4. Giảm dự toán, giảm thanh toán năm sau	3,525,906,155	0	0	3,525,905,695	460	100.00%	
5. Chuyển quyết toán năm sau	0	0	0	0	0	-	
6. Kiến nghị xử lý tài chính khác	14,034,427,326	0	0	5,634,842,230	8,399,585,096	40.15%	

- Để cập nhật theo dõi thực hiện kiến nghị số liệu, NSD lựa chọn , xuất hiện màn hình cập nhật:



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

Cập nhật số liệu thực hiện kiến nghị kiểm toán

Lưu **Thoát**

Thông tin chung

1. Tên cuộc kiểm toán: Tỉnh Vĩnh Phúc
2. Đơn vị: Ban QLDA hạ tầng đô thị mới
3. Báo cáo: Tỉnh Vĩnh Phúc
4. Chỉ tiêu: 1. Thu hồi nợ NSNN các khoản chi sai quy định
5. Số kiểm toán:

Chi tiết

Năm nhập liệu: 2019
Loại: ☒ Thực hiện ☐ Điều chỉnh tăng ☐ Điều chỉnh giảm
Nội dung: Nội dung
Số tiền: 0
Ngày nhập chứng từ: 17/11/2019
Số chứng từ: Số chứng từ
Tên kho bạc giao dịch: Chọn kho bạc...
File chứng từ: File đính kèm **Chọn file**

STT	Ngày nộp	Nội dung	Số tiền	Xóa
2019				
1.	04/09/2018	Nộp NSNN; Dự án ĐTXD công trình: Đường song song đường sắt (đoạn từ đường Kim Ngọc đến bến xe Vĩnh Yên), tuyến phía bắc đường sắt Hà Nội – Lào Cai	959,014,507	607.82 KB

- NSD cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click Lưu để lưu lại thông tin, click Thoát để bỏ qua không cập nhật

2.1.3.3. Theo dõi thực hiện Kiến nghị văn bản

Kiến nghị số liệu		Kiến nghị văn bản		Kiến nghị trách nhiệm		Kiến nghị khác					
Văn bản kiến nghị					Trạng thái	Văn bản thay thế					
Số/Ký hiệu	Ngày	Nội dung	Kiến nghị	Năm NL		Số/Ký hiệu	Ngày	Nội dung			
Đơn vị											
1987/QĐ-KTNN		01/07/19	A	Thay thế		Chưa thực hiện	 				

- Để cập nhật theo dõi thực hiện kiến nghị văn bản, lựa chọn , xuất hiện màn hình cập nhật:



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

Cập nhật văn bản thay thế

Thông tin chung

Tên cuộc kiểm toán: Test dữ liệu
Đơn vị được kiểm toán: Đơn vị D
Báo cáo kiểm toán: Test dữ liệu

Thông tin văn bản kiến nghị

Văn bản kiến nghị: A (Số/Ký hiệu: 1987/QĐ-KTNN)
Kiến nghị:

Thông tin văn bản Thay thế/ Sửa đổi/ Hủy bỏ

Năm nhập liệu: 2016
Trạng thái: Chưa thực hiện / Đang thực hiện / Đã thực hiện
Loại văn bản: Số/Ký hiệu: Số quyết định Ngày:
File đính kèm: File đính kèm Chọn file
Nội dung: Nội dung

- NSD cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click Lưu để lưu lại thông tin, click Thoát để bỏ qua không cập nhật

2.1.3.4. Theo dõi thực hiện Kiến nghị xử lý trách nhiệm

Kiến nghị số liệu						
Kiến nghị văn bản						
Kiến nghị trách nhiệm						
Kiến nghị khác						
Nội dung kiến nghị						
Nội dung kiến nghị	Đối tượng	Hình thức kiểm điểm	Trạng thái	Năm	Nội dung thực hiện	
s			Chưa thực hiện			

- Để thêm mới xử lý văn bản, lựa chọn , xuất hiện màn hình cập nhật:

Sửa nội dung kiến nghị

Thông tin chung

Tên cuộc kiểm toán:
Đơn vị được kiểm toán:
Báo cáo kiểm toán:

Thông tin nội dung kiến nghị

Nội dung kiến nghị:
Đối tượng:
Hình thức kiểm điểm:

Nội dung thực hiện

Năm nhập liệu:
Trạng thái: Chưa thực hiện / Đang thực hiện / Đã thực hiện
Nội dung thực hiện:
Nội dung thực hiện:



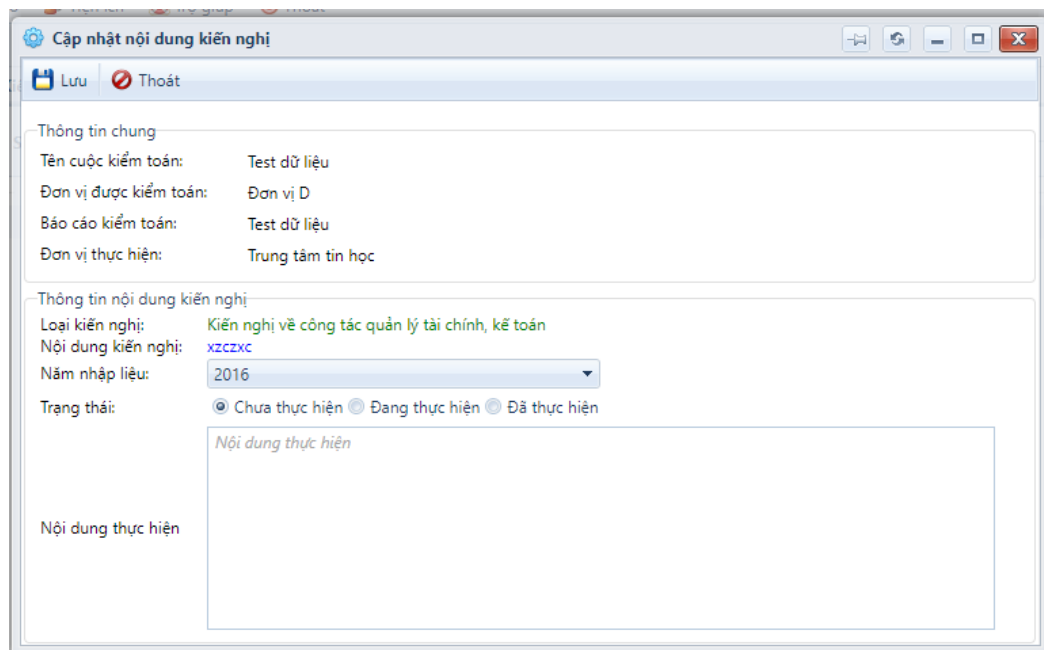
HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

- NSD cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click Lưu để lưu lại thông tin, click Thoát để bỏ qua không cập nhật

2.1.3.5. Theo dõi thực hiện Kiến nghị khác

Kiến nghị số liệu	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác				
STT	Nội dung kiến nghị	Ghi chú	Trạng thái	Nội dung thực hiện			
	Nội dung			Năm	Nội dung		Xét
Kiến nghị về công tác quản lý tài chính, kế toán							
1	XZCZXC	ZXCZXC	Chưa thực hiện				

- Để cập nhật theo dõi thực hiện kiến nghị khác, lựa chọn , xuất hiện màn hình cập nhật:



- NSD cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click Lưu để lưu lại thông tin, click Thoát để bỏ qua không cập nhật

3. Khai thác số liệu và các nội dung thực hiện kiến nghị kiểm toán

3.1.1. Mô tả:

Hỗ trợ NSD khai thác số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán

3.1.2. Đối tượng sử dụng:

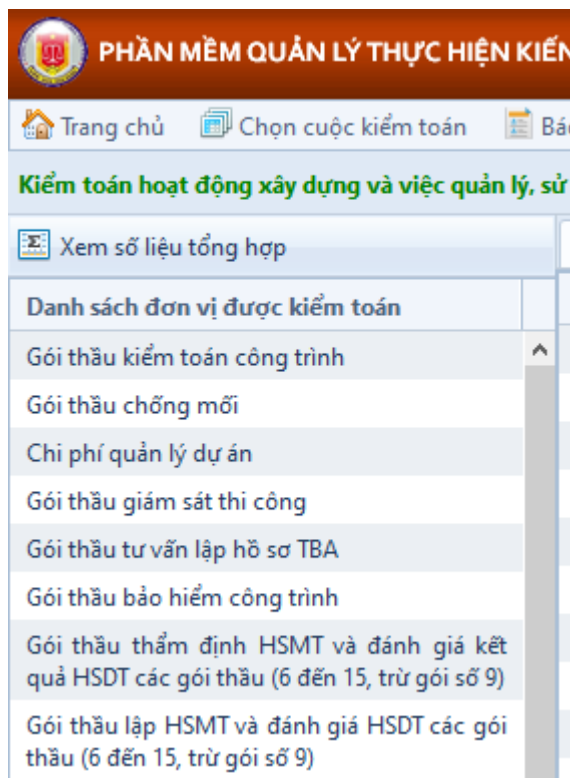
Người dùng thuộc nhóm quyền Cập nhật kết quả thực hiện kiến nghị kiểm toán, Khai thác thông tin kết quả thực hiện kiến nghị kiểm toán

3.1.3. Thao tác sử dụng:

- Bước 1: Sau khi lựa chọn phần mềm theo dõi thực hiện kiến nghị kiểm toán, NSD chọn báo cáo kiểm toán cần theo dõi số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán



- Bước 2: Lựa chọn “Xem số liệu tổng hợp” để xem số liệu theo báo cáo kiểm toán, lựa chọn đơn vị được kiểm toán để xem số liệu theo từng đơn vị được kiểm toán



- Bước 3: NSD lựa chọn từng loại số liệu cần hiển thị để theo dõi



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

+ Kiến nghị số liệu

Tên chỉ tiêu	Số kiểm toán	Số điều chỉnh tăng	Số điều chỉnh giảm	Số thực hiện	Còn lại	Tỷ lệ
A. Các khoản tăng thu ngân sách	3,074,973,650	0	0	0	3,074,973,650	0.00%
1. Thuế GTGT	337,360,682	0	0	0	337,360,682	0.00%
2. Thuế TNDN	2,714,812,968	0	0	0	2,714,812,968	0.00%
3. Thuế XNK	0	0	0	0	0	-
4. Thuế TTDB	0	0	0	0	0	-
5. Thuế nhà, đất	0	0	0	0	0	-
6. Thuế TNCN	0	0	0	0	0	-
7. Thuế tài nguyên	0	0	0	0	0	-
8. BVMT	0	0	0	0	0	-
9. Thuế khác	0	0	0	0	0	-
10. Phí, lệ phí	0	0	0	0	0	-
11. Thu Khác	22,800,000	0	0	0	22,800,000	0.00%
12. Giảm phải thu NSNN về thuế	0	0	0	0	0	-
13. Giảm thuế GTGT được khấu trừ	0	0	0	0	0	-
14. Nộp trả quỹ hoàn thuế GTGT	0	0	0	0	0	-
B. Các khoản giảm chi NSNN	6,162,405,055	0	0	0	6,162,405,055	0.00%
I. Giảm chi thường xuyên	770,362,708	0	0	0	770,362,708	0.00%

+ Kiến nghị văn bản

Văn bản kiến nghị				Trạng thái	Văn bản thay thế			
Số/Ký hiệu	Ngày	Nội dung	Kiến nghị		Năm NL	Số/Ký hiệu	Ngày	Nội dung
Đơn vị								
	01/08/18		Thay thế	 Chưa thực hiện				
1987/QĐ-KTNN	01/07/19	A	Thay thế	 Chưa thực hiện				

+ Kiến nghị xử lý trách nhiệm

Kiến nghị số liệu	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác
Nội dung kiến nghị			
Nội dung kiến nghị	Đối tượng	Hình thức kiểm điểm	Trạng thái
s			Chưa thực hiện

+ Kiến nghị khác

Kiến nghị số liệu	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác
STT	Nội dung kiến nghị		Ghi chú
Nội dung	Năm	Nội dung	Trạng thái
1	aaaaaa	aaaaaa	Chưa thực hiện
2	xzcxc	zcxc	Chưa thực hiện

4. Khai thác hệ thống báo cáo tổng hợp, thống kê của phần mềm

4.1.1. Mô tả:

Chức năng này hỗ trợ việc người sử dụng trong việc theo dõi các báo cáo theo các mẫu quy định bao gồm:



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

- + Báo cáo thực hiện KNKT tăng thu NSNN
- + Báo cáo thực hiện KNKT giảm chi thường xuyên
- + Báo cáo thực hiện KNKT giảm chi đầu tư xây dựng
- + Báo cáo thực hiện KNKT khác
- + Bảng kê chứng từ kết quả thực hiện KNKT kiến nghị
- + Tổng hợp kiến nghị trách nhiệm cá nhân, tập thể
- + Tổng hợp kiến nghị hoàn thiện cơ chế chính sách
- + Tổng hợp kiến nghị về công tác quản lý

4.1.2. Đối tượng sử dụng:

Người dùng thuộc nhóm quyền Cập nhật kết quả thực hiện kiến nghị kiểm toán, Khai thác thông tin kết quả thực hiện kiến nghị kiểm toán

4.1.3. Thao tác sử dụng:

Bước 1: Tại menu chính của Phân hệ Theo dõi kiến nghị kiểm toán, chọn menu **Báo cáo thực hiện kiến nghị kiểm toán.**

Bước 2: Chọn loại Báo cáo bằng cách kích vào menu tương ứng.

- + Báo cáo thực hiện KNKT tăng thu NSNN

KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC
KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC CHUYÊN NGÀNH (KHU VỰC)...

Phụ biểu số 01/KNKT

KẾT QUẢ THỰC HIỆN KIẾN NGHỊ KIỂM TOÁN TĂNG THU NGAN SÁCH NHÀ NƯỚC NAM

Đơn vị tính: Đồng

TT	Đơn vị được kiểm toán	Tổng số	Cộng	Chi tiết các khoản tăng thu nội địa							Tăng thu thuế XK	Tăng thu phí, lệ phí	Thu khác từ dự án
				GT GT	TNDN	TTBB	Thu nhà đất	TNCN	Thuế thu nhập	Thu khác về thuế			
1	2	3=4+5+6+7	4=4.1+... =6.7	4.1	4.2	4.3	4.4	4.5	4.6	4.7	5	6	7
	Tổng cộng (1+2+...)												
	Số KTNN kiến nghị (1)												
	Số kiến nghị điều chỉnh giảm (2)												
	Số kiến nghị điều chỉnh tăng (3)												
	Số kiến nghị đã bằng chứng (4=1-2+3)												
	Số thực hiện của đơn vị (5)												
	Số chưa thực hiện (6=4-5)												
	Tỷ lệ thực hiện (7)=(5/4)*100%												
1	Đơn vị ...												
	Số KTNN kiến nghị (1)												
	Số kiến nghị điều chỉnh giảm (2)												
	Số kiến nghị điều chỉnh tăng (3)												
	Số kiến nghị đã bằng chứng (4=1-2+3)												
	Số thực hiện của đơn vị (5)												
	Số chưa thực hiện (6=4-5)												
	Tỷ lệ thực hiện (7)=(5/4)*100%												

- + Báo cáo thực hiện KNKT giảm chi thường xuyên



HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC
KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC CHUYÊN NGÀNH (KHU VỰC)...

Phụ biểu số 03/KNKT

KẾT QUẢ THỰC HIỆN KIẾN NGHỊ KIỂM TOÁN GIÁM CHI THƯỜNG XUYÊN NĂM ...

Đơn vị tính: Đồng

TT	Đơn vị được kiểm toán	Tổng số	Thu hồi nợ NSNN các khoản chi sai chế độ	Giảm thanh toán, dự toán NSNN	Giảm quyết toán NSNN các khoản quyết toán không đúng mục	Giảm quyết toán NSNN các khoản quyết toán không đúng nguồn	Giảm quyết toán NSNN các khoản quyết toán không đúng quy định	Các khoản giảm chi NSNN khác
1	2	3=4+...+7	4	5	6	7	8	9
	Tổng cộng (1+2+...)							
	Số KTNN kiến nghị (1)							
	Số kiến nghị điều chỉnh giảm (2)							
	Số kiến nghị điều chỉnh tăng (3)							
	Số kiến nghị đủ bằng chứng (4=1-2+3)							
	Số thực hiện của đơn vị (5)							
	Số chưa thực hiện (6=4-5)							
	Tỷ lệ thực hiện (7)=(5/4)*100%							
1	Đơn vị ...							
	Số KTNN kiến nghị (1)							
	Số kiến nghị điều chỉnh giảm (2)							
	Số kiến nghị điều chỉnh tăng (3)							
	Số kiến nghị đủ bằng chứng (4=1-2+3)							
	Số thực hiện của đơn vị (5)							
	Số chưa thực hiện (6=4-5)							
	Tỷ lệ thực hiện (7)=(5/4)*100%							

+ Báo cáo thực hiện KNKT giảm chi đầu tư xây dựng

KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC
KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC CHUYÊN NGÀNH (KHU VỰC)...

Phụ biểu số 04/KNKT

KẾT QUẢ THỰC HIỆN KIẾN NGHỊ KIỂM TOÁN GIÁM CHI ĐẦU TƯ XÂY DỰNG NĂM ...

Đơn vị tính: Đồng

TT	Đơn vị được kiểm toán	Tổng số	Thu hồi nợ NSNN các khoản chi sai chế độ	Giảm cấp phát, thanh toán các khoản quyết toán sai chế độ	Giảm quyết toán NSNN các khoản quyết toán không đúng thủ tục	Giảm quyết toán NSNN các khoản quyết toán không đúng nguồn	Giảm quyết toán NSNN các khoản quyết toán không đúng đối tượng	Các khoản giảm chi NSNN khác	Giảm giá trị trung bình
1	2	3=4+...+10	4	5	6	7	8	9	10
	Tổng cộng (1+2+...)								
	Số KTNN kiến nghị (1)								
	Số kiến nghị điều chỉnh giảm (2)								
	Số kiến nghị điều chỉnh tăng (3)								
	Số kiến nghị đủ bằng chứng (4=1-2+3)								
	Số thực hiện của đơn vị (5)								
	Số chưa thực hiện (6=4-5)								
	Tỷ lệ thực hiện (7)=(5/4)*100%								
1	Đơn vị ...								
	Số KTNN kiến nghị (1)								
	Số kiến nghị điều chỉnh giảm (2)								
	Số kiến nghị điều chỉnh tăng (3)								
	Số kiến nghị đủ bằng chứng (4=1-2+3)								
	Số thực hiện của đơn vị (5)								
	Số chưa thực hiện (6=4-5)								
	Tỷ lệ thực hiện (7)=(5/4)*100%								

+ Bảng kê chứng từ kết quả thực hiện KNKT

KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC
KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC CHUYÊN NGÀNH (KHU VỰC)...

Phụ biểu số 07/KNKT

BẢNG KÊ CHỨNG TỪ KẾT QUẢ THỰC HIỆN KIẾN NGHỊ KIỂM TOÁN KIẾN NGHỊ XỬ LÝ NỢ VÀ GIÁM CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM ...

Đơn vị tính: Đồng

BẢNG TỔNG HỢP CÁC KHOẢN THU VÀ CHI																																	Đơn vị tính: Đồng																																																																																																																																																																																																																																																																																															
TT	Chứng từ		Đơn vị thực hiện kiến nghị kiểm toán	Tên khoản thanh toán, chi phí, thu khác về thuế	Tổng cộng	Các khoản tăng thu										Các khoản thu khác NSNN						Các khoản chi mi nệp NSNN			Giảm trừ thanh toán			Chuyển giao tài sản sau	Giảm cấp phát, dự toán, năm sau	Các khoản giảm khác	Các khoản nghị khác				Xử lý nợ NSNN các khoản tạm thu, tạm giữ quá hạn	Các khoản ghi thu - chi	Các khoản giảm chi khác																																																																																																																																																																																																																																																																																											
	Số chứng từ	Ngày tháng				Thuế										Thu khác						Thu khác			Thu khác						Giảm chi thường xuyên	Hủy dự toán	Thu bổ sung																																																																																																																																																																																																																																																																																															
						GT	TN	TN	TN	TN	TN	TN	TN	TN	TN	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế							Thu khác về thuế				Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế	Thu khác về thuế