

# KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC



---

## 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

---

Hà nội, tháng 8 năm 2019

---



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

## 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 .....	24
4. Khai thác hệ thống báo cáo tổng hợp, thống kê của phần mềm .....	30
Chương III. Khai thác và sử dụng phần mềm tổng hợp kết quả kiểm toán.....	34
1. Truy cập phần mềm.....	34
2. Cập nhật số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán.....	35
3. Khai thác số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán .....	42
4. Khai thác hệ thống báo cáo tổng hợp, thống kê của phần mềm .....	45
5. Khóa số liệu báo cáo kiểm toán .....	49



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

---

### Chương IV. Khai thác và sử dụng phần mềm theo dõi thực hiện kiến nghị kiểm toán 51

1. Truy cập phần mềm.....	51
2. Cập nhật số liệu và các nội dung kiến nghị kiểm toán.....	52
3. Khai thác số liệu và các nội dung thực hiện kiến nghị kiểm toán	
58	
4. Theo dõi thực hiện kiến nghị qua các năm .....	61
5. Khai thác số liệu theo đầu mối kiểm toán.....	62
6. Khai thác hệ thống báo cáo tổng hợp, thống kê của phần mềm .....	63



# 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

## 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 đổi
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



## 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

### 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 tiếp 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 tiếp 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 lắp, 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
- Công thông tin kiểm toán nhà nước,
- Trang thông tin đại hội Asosai 14 và Trang thông tin Chủ tịch Asosai



## 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. 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



# 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

## 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:

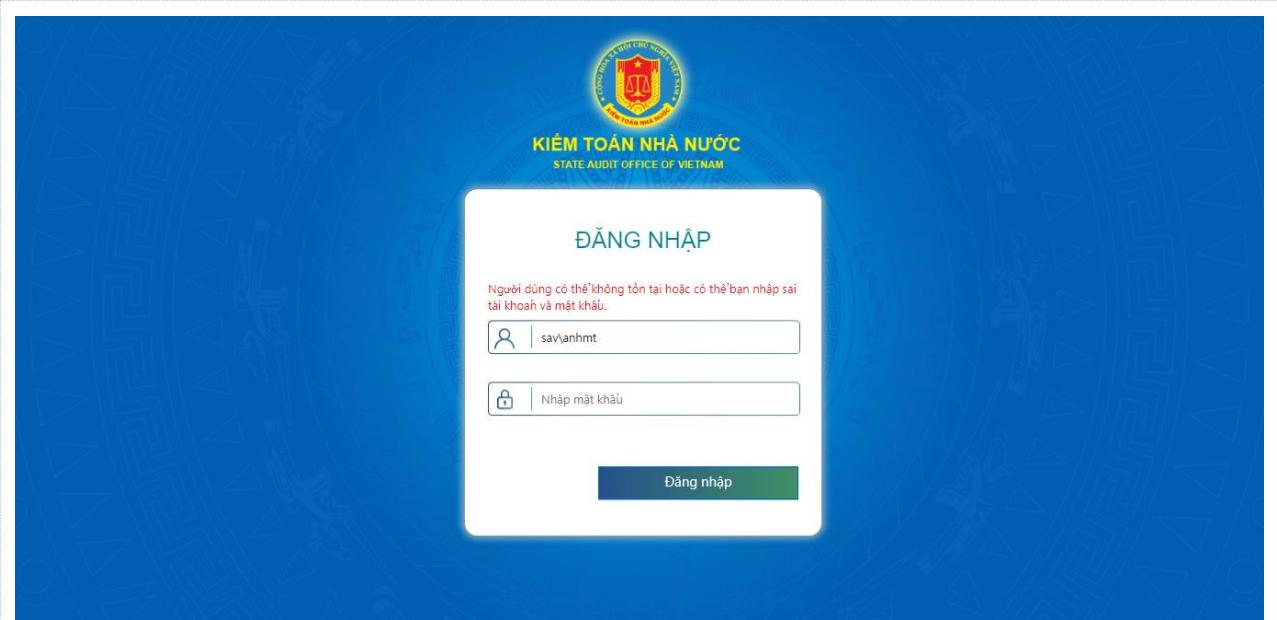
Mỗi người sử dụng phần mềm sẽ được cấp một tài khoản bao gồm Tên đăng nhập, mật khẩu để sử dụng phần mềm. Nhập Tên đăng nhập, mật khẩu vào các ô tương ứng.

- 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:

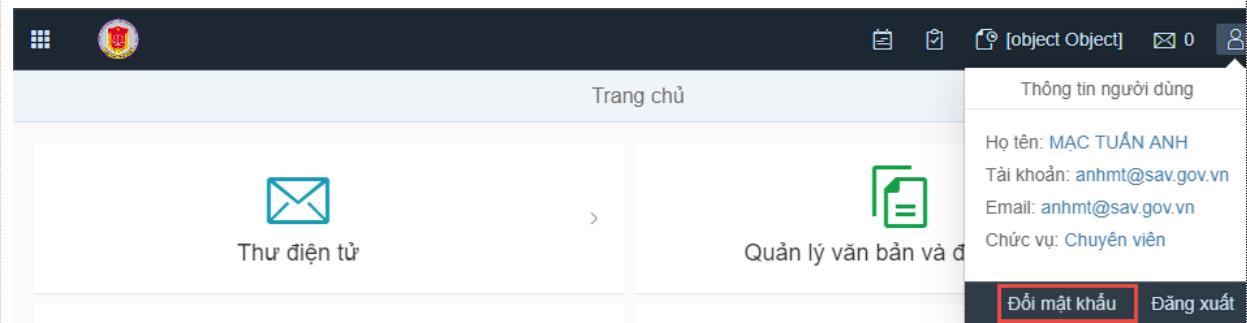
Tất cả các vai trò, người sử dụng.

### 2.3. Thao tác sử dụng:

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



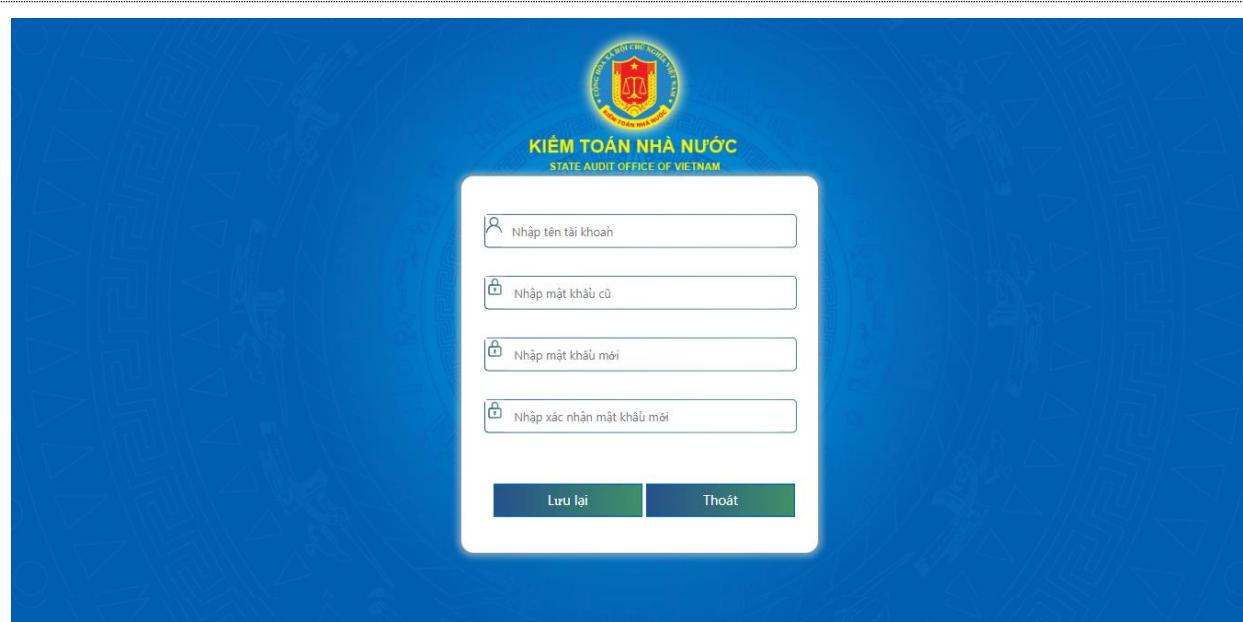
để thực hiện **Đổi mật khẩu**:



- **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:

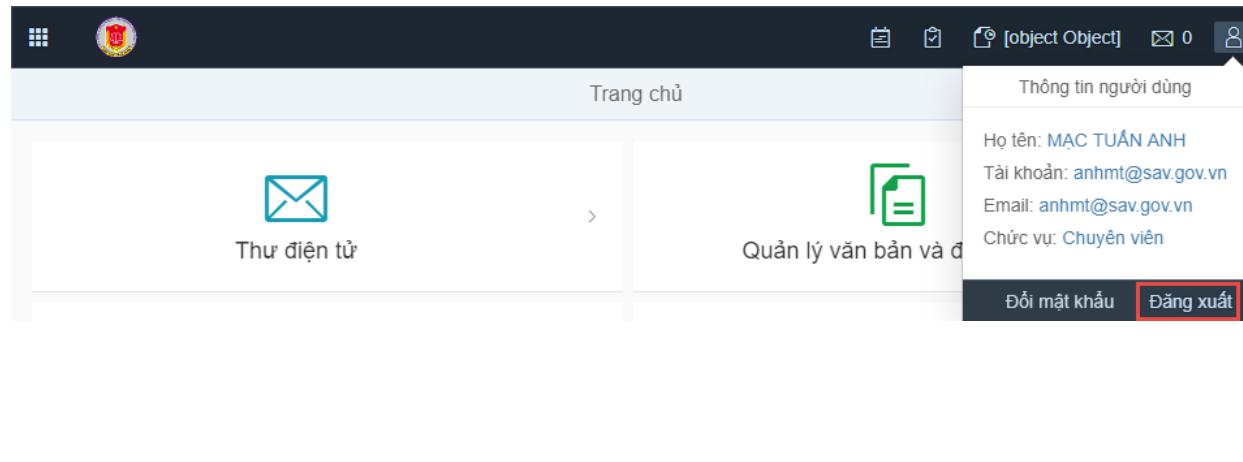
Tất cả các vai trò, người sử dụng.

#### 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





## 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

### 4. Truy cập nhanh

#### 4.1. Mô tả:

Danh sách ứng dụng

- Thư điện tử >
- Quản lý văn bản và điều hành >
- Nhật ký kiểm toán >
- Công thông tin Kiểm toán nhà nước >
- Asosai 14 >
- Chủ tịch Asosai >
- Quản lý đầu mối kiểm toán >
- Tiêu độ 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 cán bộ >
- Quản lý đào tạo cán bộ >

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.



## 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

### 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:

The screenshot shows the main interface of the 'Kiểm toán nhà nước' (National Audit) software. At the top, there's a navigation bar with icons for file operations (New, Open, Save, Print, Copy, Paste, Find, Help). Below the title 'Kiểm toán nhà nước' is the 'Trang chủ' (Home) button. The main area displays a grid of nine items, each with an icon and a brief description:

Thu điện tử	Quản lý văn bản và điều hành	Nhật ký kiểm toán
Công thông tin Kiểm toán nhà nước	Asosai 14	Chủ tịch Asosai
Quản lý đầu mối kiểm toán	Tiến độ 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 cán bộ
Quản lý đào tạo cán bộ		

- 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



# 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

## Chương II. Khai thác và sử dụng phần mềm 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:

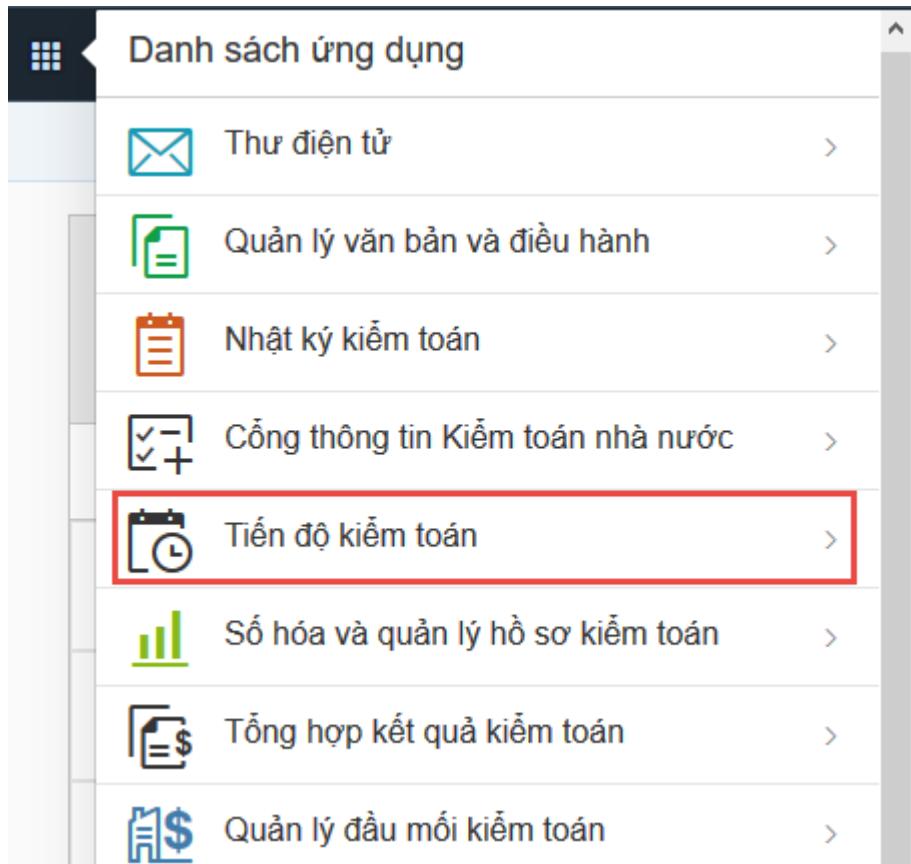
Tất cả các vai trò, người sử dụng.

#### 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”





## 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 “Tiến độ”

The screenshot shows the main menu of the software with six colored boxes representing different modules:

- Tiến độ** (Blue): Contains sub-options like Kế hoạch kiểm toán, Quản lý tiến độ, and Báo cáo tiến độ.
- Nhật ký** (Red): Contains sub-options like Quản lý thông tin Nhật ký kiểm toán, Quản lý thông tin Nhật ký công tác, and Báo cáo tình hình ghi Nhật ký kiểm toán.
- Báo cáo** (Green): Contains sub-options like Cập nhật các bút toán điều chỉnh, Tổng hợp số liệu tổ kiểm toán, and Tổng hợp số liệu đoàn kiểm toán.
- Tổng hợp** (Orange): Contains sub-options like Tổng hợp KQKT, Báo cáo tổng hợp KQKT, and others.
- Kiến nghị** (Yellow): Contains sub-options like Theo dõi số liệu kiến nghị (số liệu), Theo dõi kiến nghị văn bản, trách nhiệm, and Báo cáo theo dõi kiến nghị.
- Dùng chung** (Light Blue): Contains sub-options like Quản lý người dùng, Phản quyền người dùng, and Nhật ký truy cập sử dụng.

Below the menu, there is a summary section with four progress bars:

- TĂNG THU: 97% (2,798,833,634,848 VND)
- GIẢM CHI TX: 0% (300,000,000 VND)
- GIẢM CHI ĐT: 1% (30,202,797,728 VND)
- KHÁC: 2%

Two tables below show detailed results:

Kết quả kiến nghị tài chính	
Tên chỉ tiêu	Số tiền
TỔNG	2,890,763,129,469
A. Các khoản tăng thu ngân sách	2,798,833,634,848
1. Thuế GTGT	1,901,407,616,458
2. Thuế TNDN	5,235,000,000
3. Thuế XNK	169,800,000
4. Thuế TTĐB	300,000,000,000
5. Thuế nhà, đất	21,424,004,324

Loại kiến nghị	Số kiến nghị
Kiến nghị về công tác quản lý tài chính, kế toán	31
Kiến nghị về hoàn thiện cơ chế, chính sách	2
Kiến nghị những năm trước chưa thực hiện	1
Kiến nghị đầu mối kiểm toán	5
Kiến nghị bộ, ngành	5

### 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 Phân 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:

The screenshot displays the 'Nhập Kế hoạch kiểm toán năm' (Enter Audit Plan) screen. At the top, there is a navigation bar with links like 'Điều hành', 'Trang chủ', 'Kế hoạch kiểm toán năm', 'Quản lý tiến độ kiểm toán', 'Báo cáo tiến độ kiểm toán', 'Tiện ích', 'Trợ giúp', and 'Thoát'. Below the navigation bar is a search bar and a dropdown menu for 'Đơn vị thực hiện kiểm toán' (Audit implementation unit) set to 'Kiểm toán nhà nước'. The main area shows a hierarchical list of audit plans:

- 1 Thành phố Hà Nội
  - Đầu mối kiểm toán**
    - Tổng công ty LICOGI - CTCP
    - Công ty TNHH Nhiên liệu Sinh học Phương Đông (OBF)
    - Tỉnh An Giang
    - Tỉnh Bắc Kạn
- 2 Bộ Văn hóa Thể thao và Du lịch
  - Đầu mối kiểm toán**  
Không có dữ liệu đầu mối kiểm toán!
- 3 Tổng công ty thương mại Hà Nội
  - Đầu mối kiểm toán**
    - Tổng công ty Đầu tư và Kinh doanh vốn nhà nước
    - Tập đoàn Điện lực Việt Nam
- 4 Ngân hàng Chính sách xã hội Việt Nam

At the bottom of the screen, there are copyright information ('© 2010-2020 - Trung tâm Tin học'), online status ('Online: 1'), and a note about activating Windows ('Activate Windows').

#### 2.1.3.1. Thêm mới thông tin cuộc kiểm toán

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



# 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

Nhập kế hoạch kiểm toán năm

Đơn vị thực hiện

Lưu Thoát

Thông tin chung

Tên kế hoạch kiểm toán năm:  
Tên kế hoạch kiểm toán năm:\*

Đơn vị thực hiện: Văn phòng Kiểm toán nhà nước  
Lĩnh vực kiểm toán: Kiểm toán NSNN  
Loại hình kiểm toán: Kiểm toán tuân thủ  
Niên độ: 2019  
Năm kiểm toán: 2020

Kế hoạch kiểm toán năm  Kế hoạch bổ sung

**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

Thông tin chi tiết kế hoạch kiểm toán

Báo cáo tiền đồ kiểm toán

Tiện ích

Trợ giúp

Thoát

Giai đoạn chuẩn bị kiểm toán

Giai đoạn thực hiện kiểm toán

Giai đoạn kết thúc kiểm toán

Tên kế hoạch kiểm toán: Thành phố Hà Nội  
Đơn vị thực hiện: Kiểm toán nhà nước khu vực I  
Lĩnh vực kiểm toán: Kiểm toán NSNN  
Loại hình kiểm toán: Kiểm toán Báo cáo tài chính  
Niên độ: 2019  
Năm kiểm toán: 2020

+ Ngày khảo sát lập kế hoạch kiểm toán: 29/02/2020  
+ Ngày gửi dự thảo Hội đồng thẩm định cấp Vụ: 03/03/2020 + Ngày xét duyệt Hội đồng thẩm định cấp Vụ: 03/03/2020  
+ Ngày trình Lãnh đạo KTNN và các Vụ chức năng xét duyệt: 04/03/2020 + Ngày Lãnh đạo KTNN và các Vụ chức năng xét duyệt: 05/03/2020

Cuộc kiểm toán	Đầu mối kiểm toán
* Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội	Tổng công ty LICOGI - CTCP
* Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019	Tổng công ty LICOGI - CTCP



# 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

Giai đoạn chuẩn bị kiểm toán	Giai đoạn thực hiện kiểm toán	Giai đoạn kết thúc kiểm toán
<b>Danh sách cuộc kiểm toán</b>		
Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội		
+ Đầu mối kiểm toán:	Tổng công ty LICOGI - CTCP	
+ Ngày ra QĐ:	05/03/2020	+ Số QĐ: 113/QĐ-KTNN
+ Ngày bắt đầu:	05/03/2020	+ Ngày kết thúc thực tế: 28/03/2020
<b>Đơn vị kiểm toán</b>		
* Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà và đô thị HUD8		
* Công ty TNHH MTV Đầu tư phát triển nhà và đô thị Thịnh Phát Land		
* Công ty TNHH MTV Kỹ thuật máy bay (VAECO)		
* Công ty TNHH MTV Nhiên liệu Hàng không Việt Nam (SKYPEC)		
Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019		
+ Đầu mối kiểm toán:	Tổng công ty LICOGI - CTCP	
<b>Giai đoạn chuẩn bị kiểm toán</b>		
<b>Danh sách cuộc kiểm toán</b>		
Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội		
+ Đầu mối kiểm toán:	Tổng công ty LICOGI - CTCP	
+ Ngày ra QĐ:	05/03/2020	+ Số QĐ: 113/QĐ-KTNN
+ Ngày bắt đầu:	05/03/2020	+ Ngày kết thúc thực tế: 28/03/2020
<b>Báo cáo kiểm toán</b>		<b>Trạng thái</b>
* Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội năm 2020		Đã phát hành BCKT
Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019		
+ Đầu mối kiểm toán:	Tổng công ty LICOGI - CTCP	

**2.1.3.3. Cập nhật thông tin cuộc kiểm toán**

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



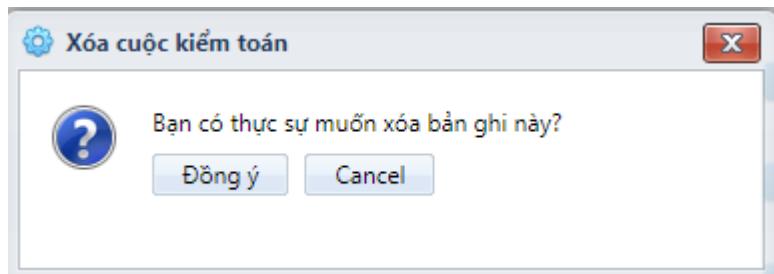
## HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIỀN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

The screenshot shows a Windows application window titled "Sửa thông tin kế hoạch kiểm toán năm". The window has a standard title bar with icons for minimize, maximize, and close. Below the title bar is a toolbar with "Lưu" (Save) and "Thoát" (Exit) buttons. The main area is divided into sections: "Thông tin chung" (General information) and "Đơn vị thực hiện" (Audit entity). In the "Thông tin chung" section, there are dropdown menus for "Đơn vị thực hiện" (selected: Kiểm toán nhà nước khu vực I), "Lĩnh vực kiểm toán" (selected: Kiểm toán NSNN), and "Loại hình kiểm toán" (selected: Kiểm toán Báo cáo tài chính). Other fields include "Tên kế hoạch kiểm toán năm:" (selected: Thành phố Hà Nội), "Niên độ:" (selected: 2019), and "Năm kiểm toán:" (selected: 2020).

**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.

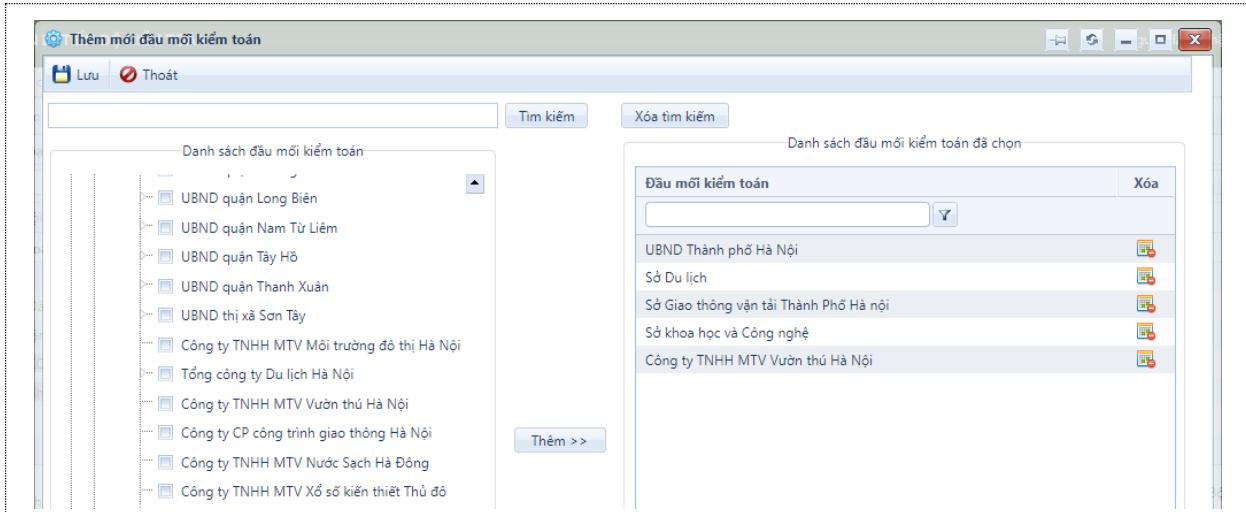
Lưu ý: Trường hợp các nút được chuyển thành khi thông tin cuộc kiểm toán đã được cập nhật đoàn tổ hoặc đơn vị được kiểm toán.

### 2.1.3.5. Tạo mới/đàm mới/kiểm toán

**Bước 1:** Chọn nút để tạo mới/chỉnh sửa thông tin đầu mối 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:** Để thêm đầu mối kiểm toán, chọn các đầu mối trong vùng [Danh sách các đầu mối kiểm toán] rồi click [Thêm] để bổ sung các đầu mối. Để xóa các đầu mối kiểm toán đã chọn, click để xóa đầu mối từ danh sách [Đầu mối kiểm toán].

**Bước 3:** NSD click [Lưu] để lưu lại thông tin, click [Thoát] để bỏ qua không cập nhật thay đổi

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

## 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.

### 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 kế hoạch kiểm toán]. Màn hình sẽ hiện ra như sau:



# 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

The screenshot shows the software interface for managing audit plans. The main window title is 'PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIỀN ĐỘ KIỂM TOÁN'. The top menu includes 'Điều hành', 'Trang chủ', 'Kế hoạch kiểm toán năm', 'Quản lý tiền độ kiểm toán', 'Báo cáo tiền độ kiểm toán', 'Tiện ích', 'Trợ giúp', and 'Thoát'. The toolbar includes 'Refresh', 'Quay lại', 'Năm kiểm toán: 2020', 'Đơn vị thực hiện: Kiểm toán nhà nước', 'Chọn ngày: 07/05/2020', and a date selection calendar. The main content area has tabs for 'Giai đoạn chuẩn bị kiểm toán', 'Giai đoạn thực hiện kiểm toán', and 'Giai đoạn kết thúc kiểm toán'. The 'Giai đoạn chuẩn bị kiểm toán' tab is selected, showing a table with columns 'STT', 'Danh mục kế hoạch kiểm toán', 'Đơn vị thực hiện', and 'Lĩnh vực kiểm toán'. The table lists three items: 1. Thành phố Hà Nội (Audit plan for Hanoi), 2. Bộ Văn hóa Thể thao và Du lịch (Audit plan for the Ministry of Culture, Sports and Tourism), and 3. Tổng công ty thương mại Hà Nội (Audit plan for Hanoi Commercial Trading Corporation). Each item has a detailed sub-table showing specific audit tasks and their due dates.

## 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

The screenshot shows the 'Thông tin chi tiết kế hoạch kiểm toán' (Audit Plan Detail) window. The title bar includes 'Thông tin chi tiết kế hoạch kiểm toán', 'Báo cáo tiền độ kiểm toán', 'Tiện ích', 'Trợ giúp', and a close button. The window has tabs for 'Giai đoạn chuẩn bị kiểm toán', 'Giai đoạn thực hiện kiểm toán', and 'Giai đoạn kết thúc kiểm toán'. The 'Giai đoạn chuẩn bị kiểm toán' tab is selected, displaying the following information:

- Tên kế hoạch kiểm toán: Thành phố Hà Nội
- Đơn vị thực hiện: Kiểm toán nhà nước khu vực I
- Lĩnh vực kiểm toán: Kiểm toán NSNN
- Loại hình kiểm toán: Kiểm toán Báo cáo tài chính
- Nhiệm kỳ: 2019
- Năm kiểm toán: 2020

A separate table below lists audit tasks and their due dates:

Cuộc kiểm toán	Đầu mối kiểm toán
* Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội	Tổng công ty LICOGI - CTCP
* Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019	Tổng công ty LICOGI - CTCP



# 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

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

Danh sách cuộc kiểm toán

Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội

+ Đầu mối kiểm toán: **Tổng công ty LICOGI - CTCP**

+ Ngày ra QĐ: **05/03/2020** + Số QĐ: **113/QĐ-KTNN**

+ Ngày bắt đầu: **05/03/2020** + Ngày kết thúc thực tế: **28/03/2020**

Đơn vị kiểm toán

\* Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà và đô thị HUD8

\* Công ty TNHH MTV Đầu tư phát triển nhà và đô thị Thịnh Phát Land

\* Công ty TNHH MTV Kỹ thuật máy bay (VAECO)

\* Công ty TNHH MTV Nhiên liệu Hàng không Việt Nam (SKYPEC)

Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019

+ Đầu mối kiểm toán: **Tổng công ty LICOGI - CTCP**

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

Danh sách cuộc kiểm toán

Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội

+ Đầu mối kiểm toán: **Tổng công ty LICOGI - CTCP**

+ Ngày ra QĐ: **05/03/2020** + Số QĐ: **113/QĐ-KTNN**

+ Ngày bắt đầu: **05/03/2020** + Ngày kết thúc thực tế: **28/03/2020**

Báo cáo kiểm toán

Trạng thái

\* Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội năm 2020 **Đã phát hành BCKT**

Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019

+ Đầu mối kiểm toán: **Tổng công ty LICOGI - CTCP**

## 2.2.3.2. Cập nhật tiến độ phương án kiểm soát kiểm toán

**Bước 1:** Từ màn hình danh sách kế hoạch kiểm toán, chọn Tab **Giai đoạn chuẩn bị kiểm toán** để xem danh sách theo giai đoạn chuẩn bị kiểm toán.

PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ KIỂM TOÁN

Người đăng nhập: Mạc Tuấn Anh

Điều hành Trang chủ Kế hoạch kiểm toán năm Quản lý tiến độ kiểm toán Báo cáo tiến độ kiểm toán Tiện ích Trợ giúp Thoát

Refresh Quay lại Năm kiểm toán: 2020 Đơn vị thực hiện: Kiểm toán nhà nước Chọn ngày: 07/05/2020

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

STT Danh mục kế hoạch kiểm toán Đơn vị thực hiện Linh vực kiểm toán

Tất cả

1 Thành phố Hà Nội Kiểm toán nhà nước khu vực I Kiểm toán NSNN

+ Ngày khảo sát lập kế hoạch kiểm toán: 29/02/2020

+ Ngày gửi dự thảo Hội đồng thẩm định cấp Vụ: 02/03/2020

+ Ngày trình Lãnh đạo KTNN và các Vụ chức năng xét duyệt: 04/03/2020

+ Ngày xét duyệt Hội đồng thẩm định cấp Vụ: 03/03/2020

+ Ngày Lãnh đạo KTNN và các Vụ chức năng xét duyệt: 05/03/2020

Cuộc kiểm toán

\* Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội

\* Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019

Tổng công ty LICOGI - CTCP

Tổng công ty LICOGI - CTCP

Đầu mối kiểm toán

2 Bộ Văn hóa Thể thao và Du lịch Kiểm toán nhà nước chuyên ngành III Ngán sách Trung ương (Bộ, Ngành)

+ Ngày khảo sát lập kế hoạch kiểm toán:

+ Ngày gửi dự thảo Hội đồng thẩm định cấp Vụ:

+ Ngày trình Lãnh đạo KTNN và các Vụ chức năng xét duyệt:

+ Ngày xét duyệt Hội đồng thẩm định cấp Vụ:

+ Ngày Lãnh đạo KTNN và các Vụ chức năng xét duyệt:

Cuộc kiểm toán

Không có dữ liệu cuộc kiểm toán!

3 Tổng công ty thương mại Hà Nội Kiểm toán nhà nước khu vực I Kiểm toán NSNN

Activate Windows

Tổng cộng: 10 bản ghi trên tổng số 1 trang. Go to Settings to activate Windows.

Số bản ghi mỗi trang: 50



# 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

**Bước 2:** Chọn nút để cập nhật tiến độ phương án kiểm soát kiểm toán.

**Bước 3:** 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

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

**Bước 1:** Từ màn hình danh sách kế hoạch kiểm toán, chọn Tab

**Giai đoạn chuẩn bị kiểm toán** để xem danh sách theo giai đoạn chuẩn bị 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:** NSD nút để thêm mới cuộc kiểm toán cho phương án kiểm toán đã chọn.

**Bước 3:** NSD nhập thông tin cuộc kiểm toán, click [Lưu] để bổ sung thêm cuộc kiểm toán mới.

### 2.2.3.4. Cập nhật tiến độ cuộc kiểm toán

**Bước 1:** Từ màn hình danh sách kế hoạch kiểm toán, chọn Tab Giai đoạn chuẩn bị kiểm toán để xem danh sách các cuộc kiểm toán theo nội dung chuẩn bị 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: Chọn nút để cập nhật tiến độ cuộc kiểm toán.

Bước 3: NSD cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click [Lưu] để lưu lại thông tin tiến độ cuộc kiểm toán, click [Thoát] để bỏ qua không cập nhật thay đổi

## 2.2.3.5. Cập nhật 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

**Bước 1:** Từ màn hình danh sách kế hoạch kiểm toán, chọn Tab **Giai đoạn kết thúc kiểm toán** để xem danh sách các cuộc kiểm toán theo nội dung báo cáo kiểm toán.

**Bước 2:** Chọn nút để thêm mới báo cáo kiểm toán (đối với cuộc kiểm toán đã kết thúc).

**Bước 3:** NSD cập nhật đầy đủ các trường thông tin trên màn hình, click [Lưu] để lưu lại thông tin báo cáo kiểm toán, click [Thoát] để bỏ qua không cập nhật thay đổi

## 3. Khai thác tình hình thực hiện tiến độ 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

## 3.1. Theo dõi các kế hoạch kiểm toán trong năm

### 3.1.1. Mô tả:

Sử dụng để theo dõi thông tin các kế hoạch 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:

The screenshot displays the 'Kế hoạch kiểm toán năm' (Annual Audit Plan) module. At the top, there's a header bar with the system name 'PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ KIỂM TOÁN', user information 'Người đăng nhập: Mac Tuân Anh', and a sign-out button. Below the header is a toolbar with links like 'Điều hành', 'Trang chủ', 'Kế hoạch kiểm toán năm', 'Quản lý tiến độ kiểm toán', 'Báo cáo tiến độ kiểm toán', 'Tiện ích', 'Trợ giúp', and 'Thoát'. A refresh button and a dropdown for 'Đơn vị thực hiện kiểm toán' (Audit unit) are also present. The main content area shows a table with columns: STT (Serial number), Danh mục kế hoạch kiểm toán (Audit plan category), Đơn vị thực hiện (Audit unit), Trạng thái (Status), and Linh vực kiểm toán (Audit scope). The table lists two categories: 'Thành phố Hà Nội' and 'Bộ Văn hóa Thể thao và Du lịch'. Under 'Thành phố Hà Nội', there are several audit units listed under 'Đầu mối kiểm toán' (Audit lead). Under 'Bộ Văn hóa Thể thao và Du lịch', there are also audit units listed under 'Đầu mối kiểm toán'. At the bottom of the table, there are navigation buttons (prev/next, first/last) and a note: 'Số bản ghi mỗi trang 50'. The status bar at the bottom right indicates: 'Activate Windows. Tổng cộng: 11 bản ghi trên tổng số 1 trang. Go to Settings to activate Windows.'

**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 TIỀN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

**Thông tin chi tiết kế hoạch kiểm toán**

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

**Thoát**

Tên kế hoạch kiểm toán: Thành phố Hà Nội

Đơn vị thực hiện: Kiểm toán nhà nước khu vực I

Lĩnh vực kiểm toán: Kiểm toán NSNN

Loại hình kiểm toán: Kiểm toán Báo cáo tài chính

Nhiên độ: 2019

Năm kiểm toán: 2020

+ Ngày khảo sát lập kế hoạch kiểm toán: 29/02/2020

+ Ngày gửi dự thảo Hội đồng thẩm định cấp Vụ: 03/03/2020 + Ngày xét duyệt Hội đồng thẩm định cấp Vụ: 03/03/2020

+ Ngày trình Lãnh đạo KTNN và các Vụ chức năng xét duyệt: 04/03/2020 + Ngày Lãnh đạo KTNN và các Vụ chức năng xét duyệt: 05/03/2020

Cuộc kiểm toán	Đầu mối kiểm toán
* Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội	Tổng công ty LICOGI - CTCP
* Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019	Tổng công ty LICOGI - CTCP

**Thông tin chi tiết kế hoạch kiểm toán**

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

**Danh sách cuộc kiểm toán**

Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội

+ Đầu mối kiểm toán:	Tổng công ty LICOGI - CTCP		
+ Ngày ra QĐ:	05/03/2020	+ Số QĐ:	113/QĐ-KTNN
+ Ngày bắt đầu:	05/03/2020	+ Ngày kết thúc thực tế:	28/03/2020

Đơn vị kiểm toán

\* Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà và đô thị HUD8  
\* Công ty TNHH MTV Đầu tư phát triển nhà và đô thị Thịnh Phát Land  
\* Công ty TNHH MTV Kỹ thuật máy bay (VAEKO)  
\* Công ty TNHH MTV Nhiên liệu Hàng không Việt Nam (SKYPEC)

Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019

+ Đầu mối kiểm toán:	Tổng công ty LICOGI - CTCP		
+ Ngày ra QĐ:	05/03/2020	+ Số QĐ:	113/QĐ-BTC
+ Ngày bắt đầu:	05/04/2020	+ Ngày kết thúc thực tế:	06/04/2020



# 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

Thông tin chi tiết kế hoạch kiểm toán

Giai đoạn chuẩn bị kiểm toán | Báo cáo tiến độ kiểm toán | Tiện ích | Trợ giúp

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

Danh sách cuộc kiểm toán

Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội

+ Đầu mối kiểm toán: <b>Tổng công ty LICOGI - CTCP</b>	+ Ngày ra QĐ: <b>05/03/2020</b>	+ Số QĐ: <b>113/QĐ-KTNN</b>
+ Ngày bắt đầu: <b>05/03/2020</b>	+ Ngày kết thúc thực tế: <b>28/03/2020</b>	

Báo cáo kiểm toán	Trạng thái
* Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội năm 2020	<b>Đã phát hành BCKT</b>

Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019

+ Đầu mối kiểm toán: <b>Tổng công ty LICOGI - CTCP</b>	+ Ngày ra QĐ: <b>05/03/2020</b>	+ Số QĐ: <b>113/QĐ-BTC</b>
+ Ngày bắt đầu: <b>05/04/2020</b>	+ Ngày kết thúc thực tế: <b>06/04/2020</b>	

Báo cáo kiểm toán	Trạng thái
* Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019	<b>Đã phát hành BCKT</b>
* Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2020	<b>Đã phát hành BCKT</b>

## 3.2. Theo dõi trạng thái của các 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:

**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:



# 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

PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIỀN ĐỘ KIỂM TOÁN

Người đăng nhập: Mạc Tuấn Anh

Điều hành Trang chủ Kế hoạch kiểm toán năm Quản lý tiền độ kiểm toán Báo cáo tiền độ kiểm toán Tiện ích Trợ giúp Thoát Refresh Quay lại Năm kiểm toán 2020 Đơn vị thực hiện: Kiểm toán nhà nước

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

STT Danh mục kế hoạch kiểm toán Đơn vị thực hiện Linh vực kiểm toán

Tất cả

1 Thành phố Hà Nội Kiểm toán nhà nước khu vực I Kiểm toán NSNN

+ Ngày khảo sát lập kế hoạch kiểm toán: 29/02/2020 + Ngày xét duyệt Hội đồng thẩm định cấp Vụ: 03/03/2020

+ Ngày gửi dự thảo Hội đồng thẩm định cấp Vụ: 02/03/2020 + Ngày Lãnh đạo KTNN và các Vụ chức năng xét duyệt: 05/03/2020

+ Ngày trình Lãnh đạo KTNN và các Vụ chức năng xét duyệt: 04/03/2020

Đặc điểm kiểm toán

\* Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội

\* Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019

2 Bộ Văn hóa Thể thao và Du lịch Kiểm toán nhà nước chuyên ngành III Ngân sách Trung ương (Bộ, Ngành)

+ Ngày khảo sát lập kế hoạch kiểm toán:

+ Ngày gửi dự thảo Hội đồng thẩm định cấp Vụ:

+ Ngày trình Lãnh đạo KTNN và các Vụ chức năng xét duyệt:

Đặc điểm kiểm toán

Không có dữ liệu cuộc kiểm toán!

3 Tổng công ty thương mại Hà Nội Kiểm toán nhà nước khu vực I Kiểm toán NSNN

Số bản ghi mỗi trang 50

Activate Windows

Tổng cộng 11 bản ghi trên tổng số 1 trang. Go to Settings to activate Windows.

**Bước 2:** Màn hình trên cho phép NSD xem nhanh thông tin của các cuộc kiểm toán theo [Giai đoạn chuẩn kiểm toán], [Giai đoạn thực hiện kiểm toán], [Giai đoạn kết thúc kiểm toán].

PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIỀN ĐỘ KIỂM TOÁN

Người đăng nhập: Mạc Tuấn Anh

Điều hành Trang chủ Kế hoạch kiểm toán năm Quản lý tiền độ kiểm toán Báo cáo tiền độ kiểm toán Tiện ích Trợ giúp Thoát Refresh Quay lại Năm kiểm toán 2020 Đơn vị thực hiện: Kiểm toán nhà nước Chọn ngày: 07/05/2020

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

Danh sách cuộc kiểm toán

Linh vực kiểm toán

Tất cả

Tất cả

Đầu mối kiểm toán

Đầu mối kiểm toán

Dự án xây dựng, mở rộng Bệnh viện Hữu nghị Việt Đức (Nhà Kỹ thuật cao)

Kiểm toán đầu tư dự án

+ Ngày ra QĐ: 07/05/2020 + Số QĐ: 1001/QĐ-KTNN

+ Ngày bắt đầu: 01/05/2020 + Ngày kết thúc thực tế: 30/06/2020

Đầu mối kiểm toán

Dự án DTXD phòng thí nghiệm trọng điểm - bể mô hình tàu thủy thuộc Trường Đại học Hàng hải

Dự án đầu tư xây dựng

+ Ngày ra QĐ: 08/11/2019 + Số QĐ: 1785/QĐ-KTNN

+ Ngày bắt đầu: 18/11/2019 + Ngày kết thúc thực tế: 22/12/2019

Đầu mối kiểm toán

Dự án đầu tư nâng cấp tuyến đường Pháp Vân - Cầu Giẽ, thành phố Hà Nội theo hình thức hợp đồng BOT

Dự án đầu tư xây dựng

+ Ngày ra QĐ: 08/11/2019 + Số QĐ: 1786/QĐ-KTNN

+ Ngày bắt đầu: 18/11/2019 + Ngày kết thúc thực tế: 06/01/2020

Số bản ghi mỗi trang 50

Activate Windows

Tổng cộng 188 bản ghi trên tổng số 4 trang. Go to Settings to activate Windows.

PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIỀN ĐỘ KIỂM TOÁN

Người đăng nhập: Mạc Tuấn Anh

Điều hành Trang chủ Kế hoạch kiểm toán năm Quản lý tiền độ kiểm toán Báo cáo tiền độ kiểm toán Tiện ích Trợ giúp Thoát Refresh Quay lại Năm kiểm toán 2020 Đơn vị thực hiện: Kiểm toán nhà nước

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

Danh sách cuộc kiểm toán

Linh vực kiểm toán

Tất cả

Dự án DTXD phòng thí nghiệm trọng điểm - bể mô hình tàu thủy thuộc Trường Đại học Hàng hải

Dự án đầu tư xây dựng

Đầu mối kiểm toán

+ Ngày ra QĐ: 08/11/2019 + Số QĐ: 1785/QĐ-KTNN

+ Ngày bắt đầu: 18/11/2019 + Ngày kết thúc thực tế: 22/12/2019

Báo cáo kiểm toán

Trạng thái

Dự án DTXD phòng thí nghiệm trọng điểm - bể mô hình tàu thủy thuộc Trường Đại học Hàng hải báo cáo

Đã phát hành BCKT

Dự án đầu tư nâng cấp tuyến đường Pháp Vân - Cầu Giẽ, thành phố Hà Nội theo hình thức hợp đồng BOT

Dự án đầu tư xây dựng

Đầu mối kiểm toán

+ Ngày ra QĐ: 08/11/2019 + Số QĐ: 1786/QĐ-KTNN

+ Ngày bắt đầu: 18/11/2019 + Ngày kết thúc thực tế: 06/01/2020

Báo cáo kiểm toán

Trạng thái

Dự án đầu tư nâng cấp tuyến đường Pháp Vân - Cầu Giẽ, thành phố Hà Nội theo hình thức hợp đồng BOT

Activate Windows

Tổng cộng 52 bản ghi trên tổng số 2 trang. Go to Settings to activate Windows.



## 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:** NSD xem thêm các thông tin khác của cuộc kiểm toán như: thông tin cuộc kiểm toán theo [Giai đoạn chuẩn bị kiểm toán], [Giai đoạn thực hiện kiểm toán], [Giai đoạn kết thúc kiểm toán].

Thông tin chi tiết kế hoạch kiểm toán

Giai đoạn chuẩn bị kiểm toán

Giai đoạn thực hiện kiểm toán

Giai đoạn kết thúc kiểm toán

Tên kế hoạch kiểm toán: Thành phố Hà Nội

Đơn vị thực hiện: Kiểm toán nhà nước khu vực I

Lĩnh vực kiểm toán: Kiểm toán NSNN

Loại hình kiểm toán: Kiểm toán Báo cáo tài chính

Nhiên độ: 2019

Năm kiểm toán: 2020

+ Ngày khảo sát lập kế hoạch kiểm toán: 29/02/2020

+ Ngày gửi dự thảo Hội đồng thẩm định cấp Vụ: 03/03/2020 + Ngày xét duyệt Hội đồng thẩm định cấp Vụ: 03/03/2020

+ Ngày trình Lãnh đạo KTNN và các Vụ chức năng xét duyệt: 04/03/2020 + Ngày Lãnh đạo KTNN và các Vụ chức năng xét duyệt: 05/03/2020

Cuộc kiểm toán	Đầu mối kiểm toán
* Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội	Tổng công ty LICOGI - CTCP
* Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019	Tổng công ty LICOGI - CTCP

Thông tin chi tiết kế hoạch kiểm toán

Giai đoạn chuẩn bị kiểm toán

Giai đoạn thực hiện kiểm toán

Giai đoạn kết thúc kiểm toán

Danh sách cuộc kiểm toán

Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội

+ Đầu mối kiểm toán: Tổng công ty LICOGI - CTCP

+ Ngày ra QĐ: 05/03/2020 + Số QĐ: 113/QĐ-KTNN

+ Ngày bắt đầu: 05/03/2020 + Ngày kết thúc thực tế: 28/03/2020

Đơn vị kiểm toán

\* Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà và đô thị HUD8

\* Công ty TNHH MTV Đầu tư phát triển nhà và đô thị Thịnh Phát Land

\* Công ty TNHH MTV Kỹ thuật máy bay (VAECO)

\* Công ty TNHH MTV Nhiên liệu Hàng không Việt Nam (SKYPEC)

Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019

+ Đầu mối kiểm toán: Tổng công ty LICOGI - CTCP

+ Ngày ra QĐ: 05/03/2020 + Số QĐ: 113/QĐ-BTC

+ Ngày bắt đầu: 05/04/2020 + Ngày kết thúc thực tế: 06/04/2020



# 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

## 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
<b>1. Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành Ia (2 cuộc)</b>		
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.	-
<b>2. Vụ Pháp chế (1 cuộc)</b>		
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-TDKT

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							
<b>Tổng cộng</b>		<b>12</b>	<b>11</b>	<b>1</b>	<b>1</b>					

- 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

### TIỀN 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-TDKT

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 Chậm(+) trước(-) so với Luật (ngày)	Phát hành BCKT			
				Kiểm toán	Kết thúc	Đã xét duyệt	Ngày trình của		Theo luật	Ngày chinh thức	Chậm(+) trước(-) so với 45 ngày	
				Trình	Lưu hành	Kế hoạch	Kế hoạch		Luật			
<b>1. Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành Ia (2 cuộc)</b>												
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.	02/03/2015 05/03/2015	20/03/2015 22/03/2015	50 8	- 30/03/2015	19/04/2015 -	0	- -	- -	14/05/2015 29/05/2015	- -	+45 -60
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	- -	- -	- -	- -	+45 -60
<b>2. Vụ Pháp chế (1 cuộc)</b>												
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, Quang Trị, Quảng Nam	- -	- -	0 0	- -	- -	0	- -	- -	- -	- -	+45 -60
<b>3. Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành Ib (1 cuộc)</b>												
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 02/04/2015	03/04/2015 05/04/2015	10 0	- -	- -	0	- -	- -	- -	- -	+45 -60

Quản lý Tiền độ Kiểm toán

1

### - Đánh giá tiến độ phát hành báo cáo

## KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC

### ĐÁNH GIÁ TIỀN ĐỘ PHÁT HÀNH BÁO CÁO KIỂM TOÁN NĂM 2015

Tổng số: 12 cuộc

Phụ biểu số 03-TDKT

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
<b>1. Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành Ia (2 cuộc)</b>											
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	-	-	-	-	-
<b>Tổng số 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0</b>											
<b>2. Vụ Pháp chế (1 cuộc)</b>											
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, Quang Trị, Quảng Nam	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-
<b>Tổng số 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0</b>											

Quản lý Tiền 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 HKKT	Gửi dự thảo HKKT	HĐTD cấp vụ xét duyệt	Trình LD KTNN & vụ chức năng	Lãnh đạo KTNN xét duyệt	Trình ra QĐ kiểm toán	Thời điểm bắt đầu kết thúc kiểm toán	BCKT	HĐTD cấp vụ xét duyệt BCKT	Trình LD KTNN phê duyệt BCKT	Lãnh đạo KTNN xét duyệt BCKT	Đơn vị trình phát hành	Vụ TH trình phát hành	Đã phát hành
<b>I. Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành VI</b>															
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						



# 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

## 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”

The screenshot shows a list of applications under the heading 'Danh sách ứng dụng'. The applications listed are: Thư điện tử, Quản lý văn bản và điều hành, Nhật ký kiểm toán, Công thông tin Kiểm toán nhà nước, Tiến độ kiểm toán, Số hóa và quản lý hồ sơ kiểm toán, Tổng hợp kết quả kiểm toán, and Quản lý đầu mối kiểm toán. The 'Tổng hợp kết quả kiểm toán' application is highlighted with a red border around its icon and name.

Ứng dụng
Thư điện tử
Quản lý văn bản và điều hành
Nhật ký kiểm toán
Công thông tin Kiểm toán nhà nước
Tiến độ kiểm toán
Số hóa và quản lý hồ sơ kiểm toán
<b>Tổng hợp kết quả kiểm toán</b>
Quản lý đầu mối kiểm toán

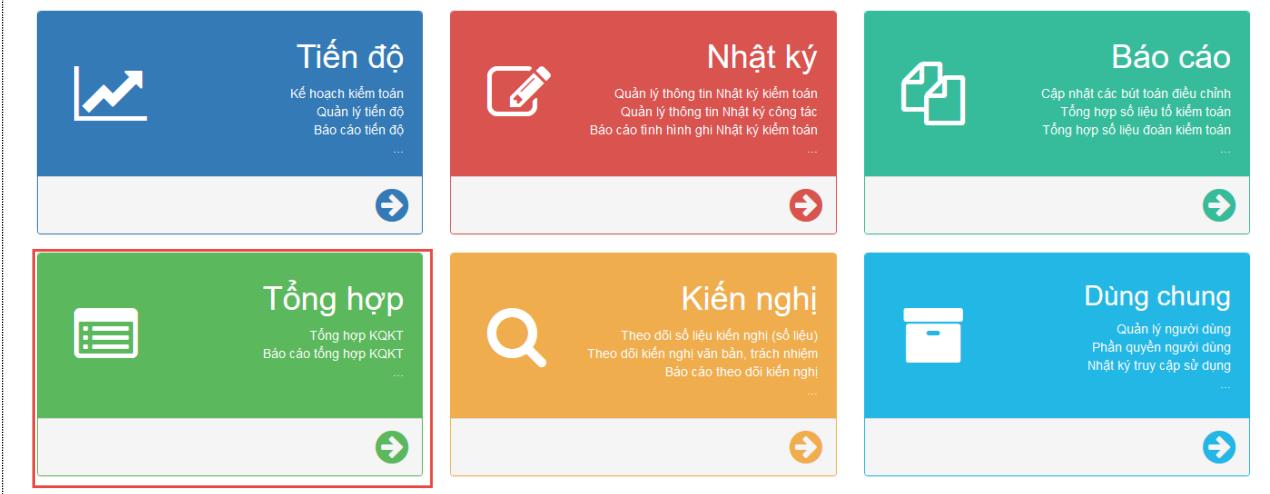


## HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIẾN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIỂM TOÁN

### 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 click vào menu [Cập nhật số liệu] [Cập nhật số liệu] để chọn ra cuộc kiểm toán nào cần cập nhật 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

PHẦN MỀM TỔNG HỢP KẾT QUẢ KIỂM TOÁN

Người đăng nhập: Mạc Tuấn Anh

Trang chủ Cập nhật số liệu Khai thác số liệu Khoá số liệu Phân quyền cập nhật Báo cáo Trợ giúp Thoát Refresh Quay lại Năm kiểm toán 2020 Đơn vị thực hiện: Kiểm toán nhà nước

Danh sách cuộc kiểm toán

Lĩnh vực kiểm toán: Tất cả

Dự án ĐTXD phòng thí nghiệm trọng điểm - bể mô hình tàu thủy thuộc Trường Đại học Hàng hải

Đầu mối kiểm toán:

- + Ngày ra QĐ: 08/11/2019 + Số QĐ: 1785/QĐ-KTNN
- + Ngày bắt đầu: 18/11/2019 + Ngày kết thúc thực tế: 22/12/2019

Báo cáo kiểm toán

Dự án ĐTXD phòng thí nghiệm trọng điểm - bể mô hình tàu thủy thuộc Trường Đại học Hàng hải

báo cáo

Dự án đầu tư nâng cấp tuyến đường Pháp Vân - Cầu Giẽ, thành phố Hà Nội theo hình thức hợp đồng BOT

Đầu mối kiểm toán:

- + Ngày ra QĐ: 08/11/2019 + Số QĐ: 1786/QĐ-KTNN
- + Ngày bắt đầu: 18/11/2019 + Ngày kết thúc thực tế: 06/01/2020

Báo cáo kiểm toán

Dự án đầu tư nâng cấp tuyến đường Pháp Vân - Cầu Giẽ, thành phố Hà Nội theo hình thức hợp đồng BOT

sdfs

Tổng cộng: 55 bản ghi trên tổng số 2 trang.

- **Bước 2:** Click icon [Cập nhật kết quả kiểm toán] để nhập số liệu cho cuộc kiểm toán

PHẦN MỀM TỔNG HỢP KẾT QUẢ KIỂM TOÁN

Người đăng nhập: Mạc Tuấn Anh

Trang chủ Cập nhật số liệu Khai thác số liệu Khoá số liệu Phân quyền cập nhật Báo cáo Trợ giúp Thoát

\* Ngan sach dia phuong Thành phố Hà Nội

+ Trạng thái: + Ngày ra QĐ: 05/03/2020 + Số: 113/QĐ-KTNN + Ngày bắt đầu: 05/03/2020 + Ngày kết thúc thực: 28/03/2020

Xem số liệu tổng hợp

Danh sách đơn vị được kiểm toán

- Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà và đô thị HUD8
- Công ty TNHH MTV Kỹ thuật máy bay (VAECO)
- Công ty TNHH MTV Nhiên liệu Hàng không Việt Nam (SKYPEC)

Kiến nghị tài chính	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác	Kiến nghị đầu mối	Kiến nghị bộ/ngành
Tên chỉ tiêu	Số tiền				
<b>TỔNG</b>	2,500,000				
A. Các khoản tăng thu ngân sách	2,500,000				
1. Thuế GTGT	0				
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	2,500,000				
13. Giảm thuế GTGT được khấu trừ	0				

© 2010-2020 - Trung tâm Tin học

Online: 1

Bản quyền thuộc về Kiểm toán Nhà nước

- **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 tài chính



## 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

Kiến nghị tài chính	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác	Kiến nghị đầu mối	Kiến nghị bộ/ngành
Tên chỉ tiêu					Số tiền
<b>TỔNG</b>					<b>2,500,000</b>
<b>A. Các khoản tăng thu ngân sách</b>					<b>2,500,000</b>
1. Thuế GTGT					0
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					2,500,000
13. Giảm thuế GTGT được khấu trừ					0

- Để cập nhật số liệu, NSD 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

### 2.1.3.2. Kiến nghị văn bản



# 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

Kiến nghị tài chính	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác	Kiến nghị đầu mối	Kiến nghị bộ/ngành
Thêm mới văn bản kiến nghị  Refresh	Số/Ký hiệu Ngày Đơn vị ban hành văn bản	44/KN-BVHTTDL 06/05/2020 Bộ Văn hóa, Thể thao và Du lịch	Kiến nghị	Sửa đổi/Bổ sung	
<b>Nội dung kiến nghị</b> Kiến nghị về quy chế quản lý theo 44/KN-BBCVT					

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

Cập nhật văn bản kiến nghị	Lưu	Thoát
Thông tin văn bản kiến nghị:		
Kiến nghị:	<input checked="" type="radio"/> Sửa đổi/Bổ sung <input type="radio"/> Hủy bỏ	
Cơ quan ban hành:	Đơn vị	
Loại văn bản:	Số/Ký hiệu: Số/Ký hiệu 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

- 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 tài chính	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác	Kiến nghị đầu mối	Kiến nghị bộ/ngành
Thêm mới nội dung kiến nghị  Refresh	Nội dung kiến nghị				
* Kiến nghị xử lý trách nhiệm tổ công ty XYZ đã làm chậm trễ cung cấp bằng chứng và giấy tờ phục vụ công tác kiểm toán của đoàn KT.					
Đối tượng kiến nghị			Hình thức kiểm điểm	Loại đối tượng	
Không có dữ liệu thực hiện kiến nghị trách nhiệm!					



## 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

- Để thêm mới xử lý 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

### 2.1.3.4. Kiến nghị khác

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



## 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

- 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

### 2.1.3.5. Kiến nghị đầu mối

Kiến nghị tài chính	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác	Kiến nghị đầu mối	Kiến nghị bộ/ngành
Thêm mới kiến nghị	Refresh				

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



## 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

TÍM KIẾN NGHỊ

Cập nhật nội dung kiến nghị Ngày bắt đầu: 05/03/2020 + Ngày kết thúc thực thi: 28/03/2020

Lưu Thoát

Thông tin nội dung kiến nghị:

Nội dung kiến nghị: kiến nghị đầu mối về cung cấp thông tin cho đoàn KT

Ghi chú:

kiến nghị đầu mối về cung cấp thông tin cho đoàn KT

- 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

### 2.1.3.6. Kiến nghị bộ/ ngành

Kiến nghị tài chính    Kiến nghị văn bản    Kiến nghị trách nhiệm    Kiến nghị khác    Kiến nghị đầu mối    **Kiến nghị bộ/ngành**

Thêm mới kiến nghị    Refresh

STT	Đối tượng được kiến nghị	Nội dung kiến nghị	Ghi chú
1	Bộ Kế hoạch và Đầu tư	Kiến nghị lên Bộ KHĐT	

Thêm mới kiến nghị

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



## HƯỚNG DẪN KHAI THÁC VÀ SỬ DỤNG CÁC PHẦN MỀM QUẢN LÝ TIỀN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO ĐỔI 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

- 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 click vào menu [Khai thác số liệu] để chọn ra cuộc kiểm toán nào cần theo dõi.



# 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

The screenshot shows the 'PHẦN MỀM TỔNG HỢP KẾT QUẢ KIỂM TOÁN' (Software for Comprehensive Summary of Audit Results) interface. At the top, there is a navigation bar with links like 'Trang chủ', 'Cập nhật số liệu', 'Khai thác số liệu', etc. The main area displays a list of audit reports. One report is expanded, showing details such as the project name ('Dự án ĐTXD phòng thí nghiệm trọng điểm - bể mô hình tàu thủy thuộc Trường Đại học Hàng hải'), dates ('Ngày ra QĐ: 08/11/2019', 'Số QĐ: 1785/QĐ-KTNN', 'Ngày bắt đầu: 18/11/2019', 'Ngày kết thúc thực tế: 22/12/2019'), and a summary table with columns for 'Lĩnh vực kiểm toán' and 'Dự án đầu tư xây dựng'. Other reports listed include 'Dự án đầu tư nâng cấp tuyến đường Pháp Vân - Cầu Giẽ, thành phố Hà Nội theo hình thức hợp đồng BOT'.

- **Bước 2:** Click icon [Xem kết quả kiểm toán] để xem số liệu cho cuộc kiểm toán

The screenshot shows a detailed view of audit results for the 'Dự án Đầu tư phát triển nhà và đô thị HUD8' (Project No. 113/QĐ-KTNN). The left sidebar shows a tree view of audited units under 'Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội'. The main table lists audit items categorized by type: 'Kiến nghị tài chính', 'Kiến nghị văn bản', 'Kiến nghị trách nhiệm', 'Kiến nghị khác', and 'Kiến nghị đầu mối'. The table includes columns for 'Tên chỉ tiêu', 'Giá trị', and 'Số tiền'. A summary row shows a total amount of 2,500,000. The table also includes a section for 'A. Các khoản tăng thu ngân sách' with items 1 through 13.

- **Bước 3:** 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



# 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

**PHẦN MỀM TỔNG HỢP KẾT QUẢ KIỂM TOÁN**

Người đăng nhập: Mạc Tuấn Anh

Trang chủ Chọn cuộc kiểm toán Báo cáo Khoa sổ liệu Tiện ích Trợ giúp Thoát

\* Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội

+ Trạng thái: Ngày ra QĐ: 05/03/2020 + Số: 113/QĐ-KTNN + Ngày bắt đầu: 05/03/2020 + Ngày kết thúc: 28/03/2020

Xem sổ liệu tổng hợp

Danh sách đơn vị được kiểm toán

- Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà và đô thị HUD8
- Công ty TNHH MTV Kỹ thuật máy bay (VAECO)
- Công ty TNHH MTV Nhiên liệu Hàng không Việt Nam (SKYPEC)

Kiến nghị tài chính	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác	Kiến nghị đầu mối	Kiến nghị bô/ngành
Tên chỉ tiêu	Số tiền				
<b>TỔNG</b>	2,500,000				
A. Các khoản tăng thu ngân sách	2,500,000				
1. Thuế GTGT	0				
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 vđ thuế	2,500,000				
13. Giảm thuế GTGT được khấu trừ	0				

© 2010-2020 - Trung tâm Tin học Online: 1 Bản quyền thuộc về Kiểm toán Nhà nước

- Bước 4: NSD lựa chọn từng loại số liệu cần hiển thị để theo dõi

+ Kiến nghị tài chính

Kiến nghị tài chính	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác	Kiến nghị đầu mối	Kiến nghị bô/ngành
Tên chỉ tiêu	Số tiền				
<b>TỔNG</b>	2,500,000				
A. Các khoản tăng thu ngân sách	2,500,000				
1. Thuế GTGT	0				
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 vđ thuế	2,500,000				
13. Giảm thuế GTGT được khấu trừ	0				

+ Kiến nghị văn bản

Kiến nghị tài chính	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác	Kiến nghị đầu mối	Kiến nghị bô/ngành
Số/Ký hiệu	Ngày	Đơn vị ban hành văn bản			Kiến nghị
+ 44/KN-BVHTTDL	06/05/2020	Bộ Văn hóa, Thể thao và Du lịch			Sửa đổi/Bổ sung
Nội dung kiến nghị					
Kiến nghị về quy chế quản lý theo 44/KN-BBCVT					

+ Kiến nghị xử lý trách nhiệm



# 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 tài chính    Kiến nghị văn bản    **Kiến nghị trách nhiệm**    Kiến nghị khác    Kiến nghị đầu mối    Kiến nghị bô/ngành

## Nội dung kiến nghị

- \* Kiến nghị xử lý tránh nhiệm tổ công ty XYZ đã làm chậm trễ cung cấp bằng chứng và giấy tờ phục vụ công tác kiểm toán của đoàn KT.

## Đối tượng kiến nghị

## Hình thức kiểm điểm

## Loại đối tượng

Không có dữ liệu thực hiện kiến nghị trách nhiệm!

## + Kiến nghị khác

Kiến nghị tài chính    Kiến nghị văn bản    Kiến nghị trách nhiệm    **Kiến nghị khác**    Kiến nghị đầu mối    Kiến nghị bô/ngành

### STT   Nội dung

### Ghi chú

- ▲ Kiến nghị về công tác quản lý tài chính, kế toán

1    Kiến nghị khác

Kiến nghị khác

## + Kiến nghị đầu mối

Kiến nghị tài chính    Kiến nghị văn bản    Kiến nghị trách nhiệm    Kiến nghị khác    **Kiến nghị đầu mối**    Kiến nghị bô/ngành

### STT   Nội dung

### Ghi chú

- 1    kiến nghị đầu mối về cung cấp thông tin cho đoàn KT

kiến nghị đầu mối về  
cung cấp thông tin cho  
đoàn KT

## + Kiến nghị bô/ ngành

Kiến nghị tài chính    Kiến nghị văn bản    Kiến nghị trách nhiệm    Kiến nghị khác    Kiến nghị đầu mối    **Kiến nghị bô/ngành**

### STT   Đối tượng được kiến nghị

### Nội dung kiến nghị

### Ghi chú

- 1    Bộ Kế hoạch và Đầu tư

Kiến nghị lên Bộ KHĐT

Kiến nghị lên Bộ KHĐT

## 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 giảm chi thường xuyên NSNN (Phụ lục số 06-2)
- Kết quả kiểm toán kiến nghị giảm chi đầu tư 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)



## 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

- Danh mục các văn bản kiến nghị sửa đổi, bổ sung hoặc hủy bỏ (Phụ biếu 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 biếu 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 Phân 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)

#### KIỂM TOÁN NHÀ NƯỚC TRUNG TÂM TIN HỌC

#### DANH SÁCH ĐƠN VỊ 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)



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

**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
1. Thuế GTGT		12	12	12	0	0	0
2. Thuế TNDN		5	5	5	0	0	0
3. Thuế XNK		2	2	2	0	0	0
4. Thuế TTĐB		3	3	3	0	0	0
5. Thuế nhà, đất		3	3	3	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**

Phụ lục số 06

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị được kiểm toán	Tổng số	Các khoản thuế							
				GTGT	TNDN	XNK	TTĐB	Nhà, đất	TNCN	Tài nguyên	BVMT
A	B	1=2+3+...+15	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	<b>Tổng cộng</b>										
...	...										

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

**KẾT QUẢ KIỂM TOÁN KIẾN NGHỊ TĂNG THU NSNN**

Phụ lục số 06

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị được kiểm toán	Tổng số	Phí, lệ phí	Giảm phải thu NSNN về thuế	Giảm thuế GTGT được khấu trừ	Nộp trả quỹ hoàn thuế GTGT	Thu khác
A	B	1=2+3+...+15	11	12	13	14	15	
	<b>Tổng cộng</b>							
...	...							

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



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

- 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)



# 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

## 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
<b>I</b>	<b>Văn bản kiến nghị hủy bỏ</b>			
1				
2				
3				
4				
...				
<b>II</b>	<b>Văn bản kiến nghị sửa đổi, bổ sung</b>			
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**.



# 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

Trang chủ Chọn cuộc kiểm toán Báo cáo Khoá sổ liệu Tiện ích Trợ giúp Thoát

Refresh Năm kiểm toán | 2019 Đơn vị: Kiểm toán nhà nước

Cuộc kiểm toán

Tất cả

Đơn vị: Vu Tổng hợp

Kiểm toán Báo cáo quyết toán năm 2018 tại Bộ Tài chính và Bộ Kế hoạch và Đầu tư

Đơn vị: Vu Chế độ và Kiểm soát chất lượng kiểm toán

Dự án đầu tư xây dựng công trình Trụ sở cơ quan KTNN khu vực X

Chuyển để Dự án nguồn liskey ven biển vì sự phát triển bền vững

Đơn vị: Vu Pháp chế

Chương trình nhà ở xã hội giai đoạn 2015-2018 quận Thanh Trì, Long Biên, Đông Anh

Dự án các công trình hạ tầng quy mô nhỏ thuộc Chương trình 135 niên độ 2017 tại 04 tỉnh, gồm: Hòa Bình, Quảng Trị, Kon Tum và Trà Vinh trong năm 2019

Đơn vị: Kiểm toán Nhà nước chuyên ngành II

Dự án Lưu trữ tài liệu Khoa học công nghệ và phản ánh, ghi âm

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

Dự án Học viện Hành chính Tây Nguyên

Chuyển để 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 việc quản lý, sử dụng tài chính công, tài sản công năm 2018 của Kho bạc Nhà nước

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

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



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

### 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:

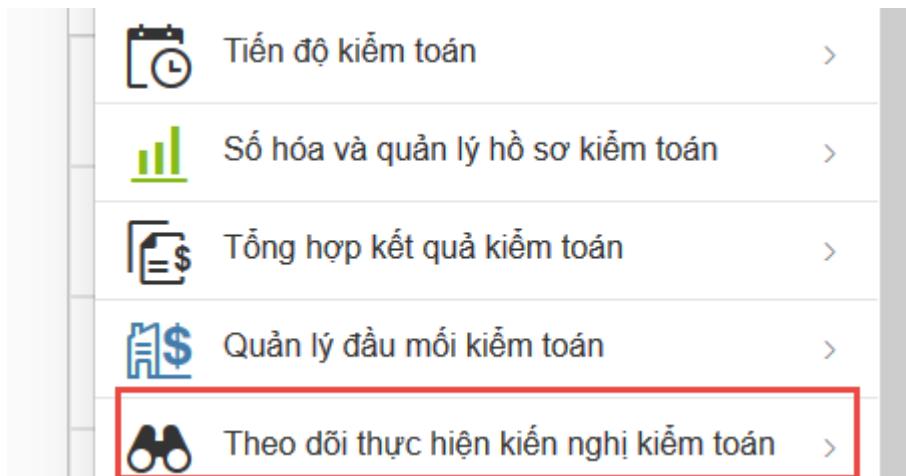
Tất cả các vai trò, người sử dụng.

##### 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”



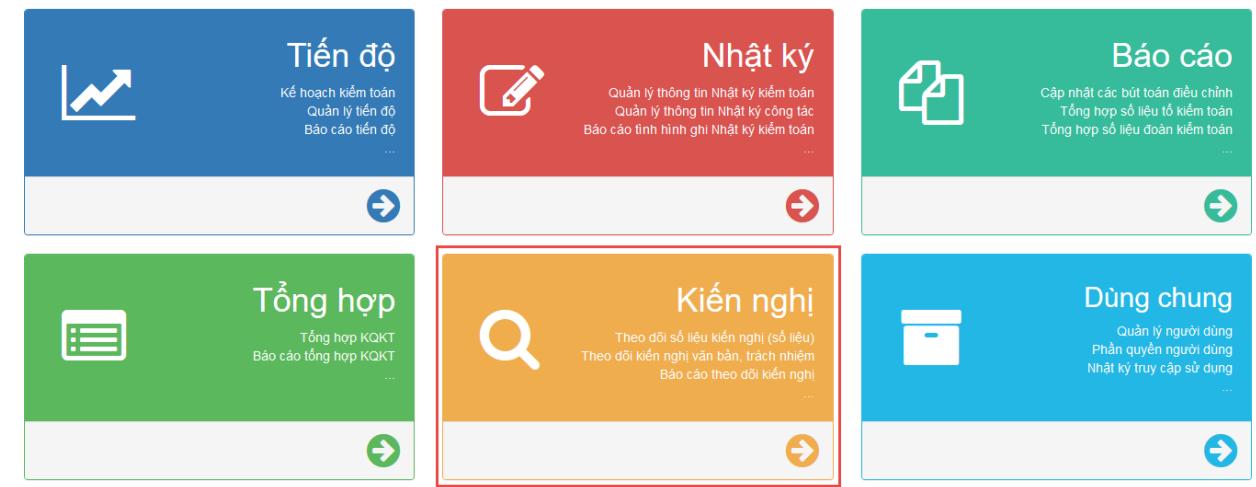
###### 1.3.2. Cách 2

**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 KIẾN 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



# 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

THỰC HIỆN KIẾN NGHỊ KIỂM TOÁN

Người đăng nhập: Nguyễn Triều Dương

Trang chủ | Cập nhật số liệu | Khai thác số liệu | Phân quyền hệ thống | Báo cáo | Khai thác số liệu theo đầu mối kiểm toán | Tiện ích | Trợ giúp | Thoát

Refresh | Quay lại | Năm kiểm toán | 2019 | Đơn vị thực hiện: Kiểm toán nhà nước

Số dư bằng chứng: 81,239,898,255,827 VND

Số thực hiện: 3% 214,622,010,671 VND  
TĂNG THU  
Số kiến nghị 8,163,168,793,079 VND

Số thực hiện: 11% 1,000,472,165,489 VND  
GIẢM CHI TX  
Số kiến nghị 9,436,236,539,691 VND

Số thực hiện: 3% 330,409,950,186 VND  
GIẢM CHI ĐT  
Số kiến nghị 9,568,344,313,935 VND

Số thực hiện: 5% 2,465,311,492,744 VND  
KHÁC  
Số kiến nghị 54,072,148,609,122 VND

Kết quả kiến nghị tài chính

Tên chỉ tiêu	Số kiến nghị	Số điều chỉnh tăng	Số điều chỉnh giảm	Số dư bằng chứng	Số thực hiện	Còn lại
<b>TỔNG</b>	<b>81,239,898,255,827</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81,239,898,255,827</b>	<b>4,010,815,619,090</b>	<b>77,229,082,636,737</b>
<b>A. Các khoản tăng thu ngân sách</b>	<b>8,163,168,793,079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8,163,168,793,079</b>	<b>214,622,010,671</b>	<b>7,948,546,782,408</b>
1. Thuế GTGT	552,081,850,677	0	0	552,081,850,677	45,741,139,341	506,340,711,336
2. Thuế TNDN	922,261,315,597	0	0	922,261,315,597	34,944,950,943	887,316,364,654
3. Thuế XNK	85,703,202,135	0	0	85,703,202,135	0	85,703,202,135

© 2010-2020 - Trung tâm Tin học Online: 1 Bản quyền thuộc về Kiểm toán Nhà nước

- **Bước 2:** Click menu [Cập nhật số liệu] sẽ hiện thị danh sách các cuộc kiểm toán cần cập nhật số liệu kiến nghị. Sau đó chọn chức năng [Cập nhật kết quả kiểm toán]

PHẦN MỀM QUẢN LÝ THỰC HIỆN KIẾN NGHỊ KIỂM TOÁN

Người đăng nhập: Mạc Tuấn Anh

Trang chủ | Cập nhật số liệu | Khai thác số liệu | Phân quyền hệ thống | Báo cáo | Khai thác số liệu theo đầu mối kiểm toán | Tiện ích | Trợ giúp | Thoát

Refresh | Quay lại | Năm kiểm toán | 2020 | Đơn vị thực hiện: Kiểm toán nhà nước

Danh sách cuộc kiểm toán

Lĩnh vực kiểm toán: Tất cả

Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội

Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019

Tổng công ty LICOGI - CTCP

+ Ngày ra QĐ: 05/03/2020 + Số QĐ: 113/QĐ-KTNN

+ Ngày bắt đầu: 05/03/2020 + Ngày kết thúc thực tế: 28/03/2020

Báo cáo kiểm toán

Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội năm 2020

Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019

Tổng công ty LICOGI - CTCP

+ Ngày ra QĐ: 05/03/2020 + Số QĐ: 113/QĐ-BTC

+ Ngày bắt đầu: 05/04/2020 + Ngày kết thúc thực tế: 06/04/2020

Báo cáo kiểm toán

Ngân sách địa phương (Tỉnh)

Tổng cộng: 55 bản ghi trên tổng số 2 trang.

Tổng cộng: 55 bản ghi trên tổng số 2 trang.

Activate Windows

Bản quyền thuộc về Kiểm toán Nhà nước

Go to Settings to activate Windows.

© 2010-2020 - Trung tâm Tin học Online: 1

- **Bước 3:** Lựa chọn [Xem số liệu tổng hợp] để xem số liệu theo báo cáo kiểm toán

Kiểm toán nhà nước - 2019

53



## 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

The screenshot shows a software interface for managing audit tasks. At the top, there are three tabs: 'Trang chủ' (Home), 'Chọn cuộc kiểm toán' (Select audit), and 'Báo cáo' (Report). Below these, a title reads: '\* Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội'. Underneath, there are two filter fields: '+ Trạng thái:' and '+ Ngày ra QĐ: 05/03/2020'. A large button labeled 'Xem sổ liệu tổng hợp' (View summary ledger) is visible. A list titled 'Danh sách đơn vị được kiểm toán' (List of audited entities) contains the following items:

- \* Sở Quy hoạch và Kiến trúc
- \* Sở Tài chính
- \* Sở Tài nguyên và Môi trường Thành Phố Hà nội
- \* Công ty CP công trình giao thông Hà Nội

- **Bước 4:** 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 tài chính	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác	Kiến nghị đầu mối	Kiến nghị bộ/ngành	Còn lại	Tỷ lệ	
TỔNG	213,123	0	0	0	213,123	0.00%		
A. Các khoản tăng thu ngân sách	213,123	0	0	0	213,123	0.00%		
1. Thuế GTGT	213,123	0	0	0	213,123	0.00%		
2. Thuế TNDN	0	0	0	0	0	-		
3. Thuế XNK	0	0	0	0	0	-		
4. Thuế TTĐB	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	0	0	0	0	0	-		

- 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 TIỀN ĐỘ, TỔNG HỢP KẾT QUẢ VÀ THEO DÕI THỰC HIỆN KIẾM TOÁN

Cập nhật số liệu thực hiện kiến nghị kiểm toán

Lưu Thoát

Thông tin chung

1. Báo cáo: Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019  
2. Đơn vị: Sở Quy hoạch và Kiến trúc  
3. Chỉ tiêu: 1. Thuế GTGT

Chi tiết

Năm nhập liệu: 2020 Loại:  Thực hiện  Điều chỉnh tăng  Điều chỉnh giảm Kho bạc\*: Chọn kho bạc

Nội dung\*: Nội dung  
Số tiền: 0 Ngày nhập chứng từ\*: 10/05/2020 Số chứng từ\*: Số chứng từ  
File chứng từ\*: File đính kèm Chọn file

Ngày nộp	Nội dung	Số tiền	Kho bạc
2020	+ 10/05/2020 Nộp ngân sách nhà nước	959,000,000	KBNN Ba Đình - Hà Nội

Tổng cộng: 1 bản ghi trên tổng số 1 trang

- 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 tài chính		Kiến nghị văn bản		Kiến nghị trách nhiệm		Kiến nghị khác		Kiến nghị đầu mối		Kiến nghị bộ/ngành	
Số/Ký hiệu	Ngày	Đơn vị ban hành văn bản						Kiến nghị	Trạng thái		
+ 112/QĐ-KTNN	01/04/2020	Quốc hội						Sửa đổi/Bổ sung	Chưa thực hiện		
<b>Nội dung kiến nghị</b>											
12											

- 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 KIẾN TOÁN

Cập nhật nội dung thực hiện kiến nghị - Kiến nghị văn bản

Lưu Thoát

Thông tin chung

1. Báo cáo: Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2020  
2. Đơn vị: Sở Quy hoạch và Kiến trúc

Thông tin văn bản kiến nghị

Số/Ký hiệu: 112/QĐ-KTNN  
Nội dung kiến nghị: 12

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

Năm nhập liệu: 2020 Trạng thái:  Chưa thực hiện  Đang thực hiện  Đã thực hiện

Loại văn bản: Quyết định Số/Ký hiệu: Số quyết định Ngày:

File đính kèm: File đính kèm

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 khác

Kiến nghị tài chính Kiến nghị văn bản Kiến nghị trách nhiệm **Kiến nghị khác** Kiến nghị đầu mối Kiến nghị bộ/ngành

+ Kiến nghị về công tác quản lý tài chính, kế toán Trạng thái

Thông tin chi tiết Chưa thực hiện

Kiến nghị

Kiến nghị khác

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

Cập nhật nội dung kiến nghị - Kiến nghị khác

Lưu Thoát

Thông tin chung

1. Báo cáo: Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội năm 2020  
2. Đơn vị: Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà và đô thị HUD8

Thông tin nội dung kiến nghị

Loại kiến nghị: Kiến nghị về công tác quản lý tài chính, kế toán  
Nội dung kiến nghị: Kiến nghị khác

Năm nhập liệu: 2020

Trạng thái:  Chưa thực hiện  Đang thực hiện  Đã 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 KIÊM 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 đầu mối

The screenshot shows a software interface with a navigation bar at the top. The 'Kiến nghị đầu mối' tab is selected. Below the navigation bar, there are two main sections: 'Thông tin chi tiết' (Detailed Information) and 'Kiến nghị' (Proposed Measure). The 'Kiến nghị' section contains a sub-section titled 'kiến nghị đầu mối về cung cấp thông tin cho đoàn KT' (Proposed measure regarding providing information to the inspection team).

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

The screenshot shows a 'Cập nhật nội dung thực hiện kiến nghị' dialog box. It includes fields for 'Thông tin chung' (General information), 'Thông tin nội dung kiến nghị' (Proposed measure content), and 'Nội dung thực hiện' (Implementation content). The 'Nội dung thực hiện' field is highlighted with a blue border.

- 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

### 2.1.3.6. Theo dõi thực hiện Kiến nghị bộ/ ngành

The screenshot shows a software interface with a navigation bar at the top. The 'Kiến nghị bộ/ ngành' tab is selected. Below the navigation bar, there are two main sections: 'Bộ Kế hoạch và Đầu tư' (Ministry of Planning and Investment) and 'Kiến nghị'. The 'Kiến nghị' section contains a sub-section titled 'Kiến nghị lên Bộ KHĐT' (Proposed measure submitted to the Ministry of Planning and Investment).

- Để cập nhật theo dõi thực hiện kiến nghị bộ/ ngành, 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

### 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



# 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

THỰC HIỆN KIẾN NGHỊ KIỂM TOÁN

Người đăng nhập: Nguyễn Triều Dương

Trang chủ | Cập nhật số liệu | Khai thác số liệu | Phân quyền hệ thống | Báo cáo | Khai thác số liệu theo đầu mối kiểm toán | Tiện ích | Trợ giúp | Thoát

Refresh | Quay lại | Năm kiểm toán: 2019 | Đơn vị thực hiện: Kiểm toán nhà nước

Số dư bằng chứng: 81,239,898,255,827 VND

Số thực hiện: 3% 214,622,010,671 VND  
TĂNG THU: 8,163,168,793,079 VND

Số thực hiện: 11% 1,000,472,165,489 VND  
GIẢM CHI TX: 9,436,236,539,691 VND

Số thực hiện: 3% 330,409,950,186 VND  
GIẢM CHI ĐT: 9,568,344,313,935 VND

Số thực hiện: 5% 2,465,311,492,744 VND  
KHÁC: 54,072,148,609,122 VND

Kết quả kiến nghị tài chính

Tên chỉ tiêu	Số kiến nghị	Số điều chỉnh tăng	Số điều chỉnh giảm	Số dư bằng chứng	Số thực hiện	Còn lại
<b>TỔNG</b>	<b>81,239,898,255,827</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81,239,898,255,827</b>	<b>4,010,815,619,090</b>	<b>77,229,082,636,737</b>
A. Các khoản tăng thu ngân sách	<b>8,163,168,793,079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8,163,168,793,079</b>	<b>214,622,010,671</b>	<b>7,948,546,782,408</b>
1. Thuế GTGT	552,081,850,677	0	0	552,081,850,677	45,741,139,341	506,340,711,336
2. Thuế TNDN	922,261,315,597	0	0	922,261,315,597	34,944,950,943	887,316,364,654
3. Thuế XNK	85,703,202,135	0	0	85,703,202,135	0	85,703,202,135

© 2010-2020 - Trung tâm Tin học Online: 1 Bản quyền thuộc về Kiểm toán Nhà nước

- **Bước 2:** Click menu [Khai thác số liệu] sẽ hiện thị danh sách các cuộc kiểm toán cần cập nhật số liệu kiến nghị. Sau đó chọn chức năng [Cập nhật kết quả kiểm toán]

PHẦN MỀM QUẢN LÝ THỰC HIỆN KIẾN NGHỊ KIỂM TOÁN

Người đăng nhập: Mạc Tuấn Anh

Trang chủ | Cập nhật số liệu | Khai thác số liệu | Phân quyền hệ thống | Báo cáo | Khai thác số liệu theo đầu mối kiểm toán | Tiện ích | Trợ giúp | Thoát

Refresh | Quay lại | Năm kiểm toán: 2020 | Đơn vị thực hiện: Kiểm toán nhà nước

Danh sách cuộc kiểm toán

Lĩnh vực kiểm toán: Tất cả | Kiểm toán NSNN

Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội

Đầu mối kiểm toán: Tổng công ty LICOGI - CTCP

+ Ngày ra QĐ: 05/03/2020 + Số QĐ: 113/QĐ-KTNN

+ Ngày bắt đầu: 05/03/2020 + Ngày kết thúc thực tế: 28/03/2020

Báo cáo kiểm toán

Ngân sách địa phương Thành phố Hà Nội năm 2020

Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019

Ngân sách địa phương (Tỉnh)

Đầu mối kiểm toán: Tổng công ty LICOGI - CTCP

+ Ngày ra QĐ: 05/03/2020 + Số QĐ: 113/QĐ-BTC

+ Ngày bắt đầu: 05/04/2020 + Ngày kết thúc thực tế: 06/04/2020

Báo cáo kiểm toán

Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội năm 2019

Tổng cộng: 55 bản ghi trên tổng số 2 trang.

Activate Windows | Go to Settings to activate Windows

© 2010-2020 - Trung tâm Tin học Online: 1

- **Bước 3:** Lựa chọn [Xem số liệu tổng hợp] để xem số liệu theo báo cáo kiểm toán

Kiểm toán nhà nước - 2019

59



# 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

Trang chủ Chọn cuộc kiểm toán Báo cáo

\* Kiểm toán chuyên đề nhà ở xã hội thành phố Hà Nội n

+ Trạng thái: + Ngày ra QĐ: 05/03/2020

Xem sổ liệu tổng hợp

Danh sách đơn vị được kiểm toán

- \* Sở Quy hoạch và Kiến trúc
- \* Sở Tài chính
- \* Sở Tài nguyên và Môi trường Thành Phố Hà nội
- \* Công ty CP công trình giao thông Hà Nội

- **Bước 4:** NSD lựa chọn từng loại số liệu cần hiển thị để theo dõi

+ Kiến nghị tài chính

Kiến nghị tài chính	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác	Kiến nghị đầu mối	Kiến nghị bộ/ngành	Còn lại	Tỷ lệ	
Tên chỉ tiêu	Số kiểm toán	Số điều chỉnh tăng	Số điều chỉnh giảm	Số thực hiện				
TỔNG	213,123	0	0	0	213,123	0.00%		
A. Các khoản tăng thu ngân sách	213,123	0	0	0	213,123	0.00%		
1. Thuế GTGT	213,123	0	0	0	213,123	0.00%		
2. Thuế TNDN	0	0	0	0	0	-		
3. Thuế XNK	0	0	0	0	0	-		
4. Thuế TTĐB	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	0	0	0	0	0	-		

+ Kiến nghị văn bản

Kiến nghị tài chính	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác	Kiến nghị đầu mối	Kiến nghị bộ/ngành
Số/Ký hiệu	Ngày	Đơn vị ban hành văn bản			Kiến nghị
+ 44/KN-BVHTTDL	06/05/2020	Bộ Văn hóa, Thể thao và Du lịch			Sửa đổi/Bổ sung
<b>Nội dung kiến nghị</b>					
Kiến nghị về quy chế quản lý theo 44/KN-BBCVT					

+ Kiến nghị xử lý trách nhiệm



# 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 tài chính	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác	Kiến nghị đầu mối	Kiến nghị bộ/ngành
Nội dung kiến nghị					
* Kiến nghị xử lý trách nhiệm tổ công ty XYZ đã làm chậm trễ cung cấp bằng chứng và giấy tờ phục vụ công tác kiểm toán của đoàn KT.					
Đối tượng kiến nghị	Hình thức kiểm điểm	Loại đối tượng			
Không có dữ liệu thực hiện kiến nghị trách nhiệm!					
<b>+ Kiến nghị khác</b>					
Kiến nghị tài chính	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác	Kiến nghị đầu mối	Kiến nghị bộ/ngành
STT	Nội dung				Ghi chú
1	— Kiến nghị về công tác quản lý tài chính, kế toán —				Kiến nghị khác
1	Kiến nghị khác				
<b>+ Kiến nghị đầu mối</b>					
Kiến nghị tài chính	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác	Kiến nghị đầu mối	Kiến nghị bộ/ngành
STT	Nội dung				Ghi chú
1	kiến nghị đầu mối về cung cấp thông tin cho đoàn KT				kiến nghị đầu mối về cung cấp thông tin cho đoàn KT
<b>+ Kiến nghị bộ/ ngành</b>					
Kiến nghị tài chính	Kiến nghị văn bản	Kiến nghị trách nhiệm	Kiến nghị khác	Kiến nghị đầu mối	Kiến nghị bộ/ngành
STT	Đối tượng được kiến nghị	Nội dung kiến nghị			Ghi chú
1	Bộ Kế hoạch và Đầu tư	Kiến nghị lên Bộ KHĐT			Kiến nghị lên Bộ KHĐT

## 4. Theo dõi thực hiện kiến nghị qua các năm

### 4.1.1. Mô tả:

Hỗ trợ NSD theo dõi việc số liệu kiến nghị qua các năm

### 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:** 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



## 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:** Click menu [Khai thác số liệu] sẽ hiện thị danh sách các cuộc kiểm toán cần cập nhật số liệu kiến nghị. Sau đó chọn chức năng [Theo dõi thực hiện qua các năm]

### 5. Khai thác số liệu theo đầu mối kiểm toán

#### 5.1.1. Mô tả:

Hỗ trợ NSD khai thác số liệu theo đầu mối kiểm toán về các nội dung kiến nghị kiểm toán theo các cuộc kiểm toán

#### 5.1.2. 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

#### 5.1.3. 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:** Click menu [Khai thác số liệu theo đầu mối kiểm toán]



# 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

The screenshot shows the software's main menu bar with options like Trang chủ, Cập nhật số liệu, Khai thác số liệu, Phản quyền hệ thống, Báo cáo, Khai thác số liệu theo đầu mối kiểm toán, Tiện ích, Trợ giúp, and Thoát. Below the menu, there are two main sections: 'Danh sách đầu mối kiểm toán' on the left and 'Loại kiến nghị' on the right. The 'Danh sách đầu mối kiểm toán' section lists various government departments and agencies. The 'Loại kiến nghị' section displays a table with columns for 'Loại kiến nghị', 'Số kiến nghị', 'Số thực hiện', and 'Còn lại'. The table includes rows for 'Số cuộc kiểm toán đã triển khai', 'Kiến nghị tài chính', 'Kiến nghị xử lý văn bản', etc. At the bottom, there are sections for 'Báo cáo kiểm toán', 'Báo cáo kiểm toán', and 'Báo cáo kiểm toán'.

**- Bước 4:** Chọn chức năng [Chi tiết số liệu] từ [Danh sách các báo cáo kiểm toán] để xem chi tiết số liệu theo báo cáo kiểm toán

This screenshot shows a detailed report for the 'Dự án ĐTXD phòng thí nghiệm trọng điểm - bể mô hình tàu thủy thuộc Trường Đại học Hàng hải' (Project No: 1785/QĐ-KTNN). The report table has columns for 'Kiến nghị tài chính', 'Kiến nghị văn bản', 'Kiến nghị trách nhiệm', 'Kiến nghị khác', 'Kiến nghị đầu mối', and 'Kiến nghị bộ/ngành'. The table includes rows for 'TỔNG' and various specific items under 'A. Các khoản tăng thu ngân sách', such as Thuế GTGT, Thuế TNDN, Thuế XNK, etc. The bottom of the screen shows the same navigation bar and footer as the previous screenshot.

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

### 6.1.1. 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:

- + 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



# 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

- + 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

## **6.1.2. 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

## **6.1.3. 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

KẾT QUẢ THỰC HIỆN KIẾN NGHỊ KIỂM TOÁN TĂNG THU NGÂN SÁCH NHAU NƯỚC NAM ....											Phiếu biểu số 01/KNKT		
TT	Đơn vị được kiểm toán	Tổng số	Công	Chi tiết các khoản tăng thu nợ đòn							Tăng thu thuế XNK	Tăng thu phi lê phí	Thu tiền nợ
				GTT	TNDN	TTDB	Thuế tài sản	TNCN	Thuế tài nguyên	Thu khác về thuế			
1	2	3=4+5+6+7	4-4.1+...-4.7	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

KẾT QUẢ THỰC HIỆN KIẾN NGHỊ KIỂM TOÁN GIẢM CHI THƯỜNG XUYÊN NĂM ...									Phiếu biểu số 03/KNKT		
TT	Đơn vị được kiểm toán	Tổng số	Thu hồi nộp NSNN các khoản chi tái chế	Giảm thành phần, dự toán NSNN	Giảm quyết toán NSNN các khoản quyết toán không đúng thời hạn	Giảm quyết toán NSNN các khoản quyết toán không đúng quy định	Giảm quyết toán NSNN các khoản quyết toán không đúng quy định	Các khoản giảm chi NSNN khác	Đơn vị tính: Đồng		
									4	5	6
1	2	3=4+...+9	4	5	6	7	8	9	4	5	6
	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%										



# 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

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

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

Phụ lục số 04/KNKT

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

Đơn vị tính: Đồng

TT	Đơn vị được kiểm toán	Tổng số	Tổng hốiệp NSNN các khoản chi sai chế độ	Giam cấp phát, thanh toán các khoản quyết toán sai chế độ	Giam quyết toán NSNN các khoản quyết toán không đủ thủ tục	Giam quyết toán NSNN các khoản quyết toán không đúng quy định	Giam quyết toán NSNN các khoản quyết toán không đúng đối tượng	Các khoản giảm chi NSNN khác	Giam giá trị trung thầu
1	2	3=4+...+10	4	5	6	7	8	9	10
	Tổng cộng (1+2+...)								
	Số KTKN kiến nghị (1)								
	Số kiến nghị điều chỉnh giảm (2)								
	Số kiến nghị điều chỉnh tăng (3)								
	Số kiến nghị đã bằng chênh (4=1-2+3)								
	Số thực hiện chênh so với (5)								
	Số chưa thực hiện (6=4-5)								
	Tỷ lệ thực hiện (%)=(5/4)*100%								
1	Đơn vị:								
	Số KTKN kiến nghị (1)								
	Số kiến nghị điều chỉnh giảm (2)								
	Số kiến nghị điều chỉnh tăng (3)								
	Số kiến nghị đã bằng chênh (4=1-2+3)								
	Số thực hiện chênh so với (5)								
	Số chưa thực hiện (6=4-5)								
	Tỷ lệ thực hiện (%)=(5/4)*100%								

+ Bảng kê chứng từ kết quả thực hiện KNKT

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

Phụ lục số 07/KNKT

BẢNG KẾ CHUNG TỔ KẾT QUẢ THỰC HIỆN KIẾN NGHỊ KIỂM TOÁN KIẾN NGHỊ XỬ LÝ NỐP VÀ GIẢM CHI NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC NĂM ...

Đơn vị tính: Đồng

TT	Chứng từ		Đơn vị được kiểm toán	Tên khu buc tỉnh, thành phố	Thời gian	Các khoản tăng thu về thuốc phí, lè phi, lè phi, thu thuốc về	Các khoản tăng thu					Các khoản thu khác NSNN					Các khoản chí nh nghị NSNN		Giảm trừ thanh toán		Các khoản chí nhig					Đơn vị tính: Đồng		
	Số chứng tử	Ngày tháng					GT	TN	TB	Thu Nhà đất	TN CN	Thu at nguy ết	Thu khác về thuốc	Tang thu Phí Lè phi	Thu sử dụng đất	Công	Kinh phi thu	Thanh tranh về khiếu nại	Nợ NSNN khác	Công	Thương trường	Bùa tư	Công	Giam cấp phát, than h toán nợ nợ	Các khoản giảm chê nh	Xử lý nợ NSNN các khoản chê nh	Các khoản giảm chê nh	
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	Đ	Đ
1	Tổng cộng																											
1	Đơn vị:																											