

დანართი 1 – რეკომენდაციების ჩამონათვალი

N	რეკომენდაცია
1	კომპანიის მენეჯმენტმა უზრუნველყოს კონტროლის მექანიზმების შემუშავება, შემოსავლების მიღების სატარიფო გეგმის მოწესრიგებისა და განვითარების მიზნით.
2	კომპანიის მენეჯმენტმა უზრუნველყოს, მოიჯარეთა ვალდებულებების გაქვითვის მომენტისათვის, ქონების შეფასების განხორციელება, შესაბამისი კომპეტენციისა და სპეციალური ცოდნის მქონე სუბიექტის მიერ.
3	კომპანიის მენეჯმენტმა უზრუნველყოს ქმედითი ღონისძიებების გატარება დებიტორული მოთხოვნების შემცირებასთან მიმართებით.

დანართი 2 – აუდიტის ობიექტის სამოქმედო გეგმის ფორმა

რეკომენდაცია №1	კომპანიის მენეჯმენტმა უზრუნველყოს კონტროლის მექანიზმების შემუშავება, შემოსავლების მიღების სატარიფო გეგმის მონესრიგებისა და განვითარების მიზნით.
რეკომენდაციის შესასრულებლად დაგეგმილი აქტივობა	
რეკომენდაციის შესრულებით მიღწეული შუალედური შედეგი	
რეკომენდაციის შესრულებით მიღწეული საბოლოო შედეგი	
რეკომენდაციის შესრულებაზე პასუხისმგებელი პირი	
რეკომენდაციის შესრულების დაწყების სამიზნე თარიღი	
რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების სამიზნე თარიღი	

რეკომენდაცია №2	კომპანიის მენეჯმენტმა უზრუნველყოს, მოიჯარეთა ვალდებულებების გაქვითვის მომენტისათვის, ქონების შეფასების განხორციელება, შესაბამისი კომპეტენციისა და სპეციალური ცოდნის მქონე სუბიექტის მიერ.
რეკომენდაციის შესასრულებლად დაგეგმილი აქტივობა	
რეკომენდაციის შესრულებით მიღწეული შუალედური შედეგი	
რეკომენდაციის შესრულებით მიღწეული საბოლოო შედეგი	
რეკომენდაციის შესრულებაზე პასუხისმგებელი პირი	
რეკომენდაციის შესრულების დაწყების სამიზნე თარიღი	
რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების სამიზნე თარიღი	

რეკომენდაცია №3	კომპანიის მენეჯმენტმა უზრუნველყოს ქმედითი ღონისძიებების გატარება დებიტორული მოთხოვნების შემცირებასთან მიმართებით.
რეკომენდაციის შესასრულებლად დაგეგმილი აქტივობა	
რეკომენდაციის შესრულებით მიღწეული შუალედური შედეგი	
რეკომენდაციის შესრულებით მიღწეული საბოლოო შედეგი	
რეკომენდაციის შესრულებაზე პასუხისმგებელი პირი	
რეკომენდაციის შესრულების დანყების სამიზნე თარიღი	
რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების სამიზნე თარიღი	

დანართი 3. რეკომენდაციის შუალედური შესრულების დამადასტურებელი ფორმა

რეკომენდაცია №1	კომპანიის მენეჯმენტმა უზრუნველყოს კონტროლის მექანიზმების შემუშავება, შემოსავლების მიღების სატარიფო გეგმის მონესრიგებისა და განვითარების მიზნით.
დაგეგმილი აქტივობები	
განხორციელებული აქტივობები	
რეკომენდაციის შესრულებით მიღწეული შუალედური შედეგი	
რეკომენდაციის შესრულების სტატუსი	
რეკომენდაციის შესრულების სტატუსის აღწერა (ნაწილობრივ შესრულების შემთხვევაში)	
რეკომენდაციის შესრულებაზე პასუხისმგებელი პირი	
რეკომენდაციის შესრულების დანყების სამიზნე თარიღი	
რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების სამიზნე თარიღი	
დახარჯული ფინანსური სახსრები	

რეკომენდაცია №2	კომპანიის მენეჯმენტმა უზრუნველყოს, მოიტარეთა ვალდებულებების გაქვითვის მომენტისათვის, ქონების შეფასების განხორციელება, შესაბამისი კომპეტენციისა და სპეციალური ცოდნის მქონე სუბიექტის მიერ.
დაგეგმილი აქტივობები	
განხორციელებული აქტივობები	
რეკომენდაციის შესრულებით მიღწეული შუალედური შედეგი	
რეკომენდაციის შესრულების სტატუსი	
რეკომენდაციის შესრულების სტატუსის აღწერა (ნაწილობრივ შესრულების შემთხვევაში)	
რეკომენდაციის შესრულებაზე პასუხისმგებელი პირი	
რეკომენდაციის შესრულების დაწყების სამიზნე თარიღი	
რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების სამიზნე თარიღი	
რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების ფაქტობრივი თარიღი	
დახარჯული ფინანსური სახსრები	

რეკომენდაცია №3	კომპანიის მენეჯმენტმა უზრუნველყოს ქმედითი ღონისძიებების გატარება დებიტორული მოთხოვნების შემცირებასთან მიმართებით.
დაგეგმილი აქტივობები	
განხორციელებული აქტივობები	
რეკომენდაციის შესრულებით მიღწეული შუალედური შედეგი	
რეკომენდაციის შესრულების სტატუსი	
რეკომენდაციის შესრულების სტატუსის აღწერა (ნაწილობრივ შესრულების შემთხვევაში)	
რეკომენდაციის შესრულებაზე პასუხისმგებელი პირი	
რეკომენდაციის შესრულების დაწყების სამიზნე თარიღი	

რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების სამიზნე თარიღი	
რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების ფაქტობრივი თარიღი	
დახარჯული ფინანსური სახსრები	

დანართი 4. რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების დამადასტურებელი ფორმა

რეკომენდაცია №1	კომპანიის მენეჯმენტმა უზრუნველყოს კონტროლის მექანიზმების შემუშავება, შემოსავლების მიღების სატარიფო გეგმის მონესრიგებისა და განვითარების მიზნით.
დაგეგმილი აქტივობები	
განხორციელებული აქტივობები	
რეკომენდაციის შესრულებით მიღწეული შუალედური შედეგი	
რეკომენდაციის შესრულების სტატუსი	
რეკომენდაციის შესრულების სტატუსის აღწერა (ნაწილობრივ შესრულების შემთხვევაში)	
რეკომენდაციის შესრულებაზე პასუხისმგებელი პირი	
რეკომენდაციის შესრულების დაწყების სამიზნე თარიღი	
რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების სამიზნე თარიღი	
რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების ფაქტობრივი თარიღი	
დახარჯული ფინანსური სახსრები	

რეკომენდაცია №2	კომპანიის მენეჯმენტმა უზრუნველყოს, მოიჭარეთა ვალდებულებების გაქვითვის მომენტისათვის, ქონების შეფასების განხორციელება, შესაბამისი კომპეტენციისა და სპეციალური ცოდნის მქონე სუბიექტის მიერ.
დაგეგმილი აქტივობები	
განხორციელებული აქტივობები	
რეკომენდაციის შესრულებით მიღწეული შუალედური	

შედეგი	
რეკომენდაციის შესრულების სტატუსი	
რეკომენდაციის შესრულების სტატუსის აღწერა (ნაწილობრივ შესრულების შემთხვევაში)	
რეკომენდაციის შესრულებაზე პასუხისმგებელი პირი	
რეკომენდაციის შესრულების დანყების სამიზნე თარიღი	
რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების სამიზნე თარიღი	
რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების ფაქტობრივი თარიღი	
დახარჯული ფინანსური სახსრები	

რეკომენდაცია №3	კომპანიის მენეჯმენტმა უზრუნველყოს ქმედითი ღონისძიებების გატარება დებიტორული მოთხოვნების შემცირებასთან მიმართებით.
დაგეგმილი აქტივობები	
განხორციელებული აქტივობები	
რეკომენდაციის შესრულებით მიღწეული შუალედური შედეგი	
რეკომენდაციის შესრულების სტატუსი	
რეკომენდაციის შესრულების სტატუსის აღწერა (ნაწილობრივ შესრულების შემთხვევაში)	
რეკომენდაციის შესრულებაზე პასუხისმგებელი პირი	
რეკომენდაციის შესრულების დანყების სამიზნე თარიღი	
რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების სამიზნე თარიღი	
რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების ფაქტობრივი თარიღი	
დახარჯული ფინანსური სახსრები	