

დანართი 1 – რეკომენდაციების ჩამონათვალი

N	რეკომენდაცია
1	სატენდერო წინადადების და ხელშეკრულების პირობების შესრულებასთან დაკავშირებით, გაძლიერდეს შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც შემდგომში აღმოფხვრის სატენდერო წინადადების შეუსაბამოდ აქტივების შეძენას.
2	დაქირავებულ სატრანსპორტო საშუალებებზე ხარჯების გაწევასთან დაკავშირებით, გონივრულ ვადაში შემუშავდეს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, უზრუნველყოფილი იქნას ხარჯების დანიშნულებისამებრ გაწევის მტკიცებულებულებათა იდენტიფიცირება და საბუღალტრო დოკუმენტებში ასახულ მონაცემებთან ურთიერთშესაბამისობა.
3	სახელმწიფო შესყიდვების განხორციელებასთან დაკავშირებით გაძლიერდეს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც აღმოფხვრის პრეტენდენტთა არაერთგვაროვან მიდგომას.
4	ანალოგიური დარღვევის შემდგომში დაუშვებლობის მოტივით, დაინერგოს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები და ყველა თანამშრომლისათვის საკომპენსაციო თანხების გაცემა განხორციელდეს ერთგვაროვნად, კანონის შესაბამისად.
5	აჭარის ტელევიზიისა და რადიოს ხელმძღვანელობამ, ანალოგიური დარღვევის შემდგომში დაუშვებლობის მოტივით, გააძლიეროს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც აღმოფხვრის კანონშეუსაბამოდ შესყიდვის განხორციელებას და პრეტენდენტთა შესაძლო შეზღუდვას.
6	ანალოგიური ნაკლოვანების შემდგომში დაუშვებლობის მოტივით, დაინერგოს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც უზრუნველყოფს საკორესპონდენტო პუნქტებში დასაქმებულ პირთა მიერ გაწეული საქმიანობის, უსასყიდლოდ გაცემული საწვავის დანიშნულებისამებრ ხარჯვის და თანამშრომელთა მივლინების აუცილებლობის იდენტიფიცირებას.
7	აჭარის ტელევიზიისა და რადიოს ხელმძღვანელობამ, გააძლიეროს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც აღმოფხვრის ერთი და იმავე პირობებში აქტივების შესყიდვის არაერთგვაროვანი მიდგომით განხორციელებას, არასათანადო მტკიცებულებით აქტივების სავარაუდო ღირებულების განსაზღვრას და შესყიდვის კონკრეტულ პრეტენდენტზე შესაძლო უპირატესობის მინიჭებას.

8	დაინერგოს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რომ შემდგომში სარეაბილიტაციო სამუშაოების ღირებულების მიმწოდებელზე გადახდა განხორციელდეს სატენდერო წინადადებით და ხელშეკრულებით გათვალისწინებული ვალდებულების შესრულების დადასტურების პირობებში.
9	აჭარის ტელევიზიისა და რადიოს ხელმძღვანელობამ უზრუნველყოს, რომ შერჩევის ეტაპზე აღმოიფხვრას, პრეტენდენტის მიერ წარმოდგენილი მონაცემების სატენდერო წინადადებასთან შეუსაბამობის პირობებში გამარჯვებულის გამოვლენა.
10	მიმწოდებლების მიერ ვალდებულებების შეუსრულებლობის პირობებში, შესაბამისმა პასუხისმგებელმა პირებმა, სათანადო მტკიცებულებებზე დაყრდნობით, გონივრულ ვადაში იმსჯელონ, ხელშეკრულებით გათვალისწინებული უფლებამოსილების სრულყოფილად განხორციელებასთან დაკავშირებით.

დანართი 2 – აუდიტის ობიექტის სამოქმედო გეგმის ფორმა

რეკომენდაცია №1	სატენდერო წინადადების და ხელშეკრულების პირობების შესრულებასთან დაკავშირებით, გაძლიერდეს შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც შემდგომში აღმოფხვრის სატენდერო წინადადების შეუსაბამოდ აქტივების შეძენას.
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	დაქირავებულ სატრანსპორტო საშუალებებზე ხარჯების გაწევასთან დაკავშირებით, გონივრულ ვადაში შემუშავდეს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, უზრუნველყოფილი იქნას ხარჯების დანიშნულებისამებრ გაწევის მტკიცებულებულებათა იდენტიფიცირება და საბუღალტრო დოკუმენტებში ასახულ მონაცემებთან ურთიერთშესაბამისობა.
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	სახელმწიფო შესყიდვების განხორციელებასთან დაკავშირებით გაძლიერდეს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც აღმოფხვრის პრეტენდენტთა არაერთგვაროვან მიდგომას.
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 №4	ანალოგიური დარღვევის შემდგომში დაუშვებლობის მოტივით, დაინერგოს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები და ყველა თანამშრომლისათვის საკომპენსაციო თანხების გაცემა განხორციელდეს ერთგვაროვნად, კანონის შესაბამისად.
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 №5	აჭარის ტელევიზიისა და რადიოს ხელმძღვანელობამ, ანალოგიური დარღვევის შემდგომში დაუშვებლობის მოტივით, გაამლიეროს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც აღმოფხვრის კანონშესაბამოდ შესყიდვის განხორციელებას და პრეტენდენტთა შესაძლო შეზღუდვას.
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 №6	ანალოგიური ნაკლოვანების შემდგომში დაუშვებლობის მოტივით, დაინერგოს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც უზრუნველყოფს საკორესპონდენტო პუნქტებში დასაქმებულ პირთა მიერ გაწეული საქმიანობის, უსასყიდლოდ გაცემული საწვავის დანიშნულებისამებრ ხარჯვის და თანამშრომელთა მივლინების აუცილებლობის იდენტიფიცირებას.
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 №7	აჭარის ტელევიზიისა და რადიოს ხელმძღვანელობამ, გააძლიეროს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც აღმოფხვრის ერთი და იმავე პირობებში აქტივების შესყიდვის არაერთგვაროვანი მიდგომით განხორციელებას, არასათანადო მტკიცებულებით აქტივების სავარაუდო ღირებულების განსაზღვრას და შესყიდვის კონკრეტულ პრეტენდენტზე შესაძლო უპირატესობის მინიჭებას.
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 №8	დაინერგოს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რომ შემდგომში სარეაბილიტაციო სამუშაოების ღირებულების მიმწოდებელზე გადახდა განხორციელდეს სატენდერო წინადადებით და ხელშეკრულებით გათვალისწინებული ვალდებულების შესრულების დადასტურების პირობებში.
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 №9	აჭარის ტელევიზიისა და რადიოს ხელმძღვანელობამ უზრუნველყოს, რომ შერჩევის ეტაპზე აღმოიფხვრას, პრეტენდენტის მიერ წარმოდგენილი მონაცემების სატენდერო წინადადებასთან შეუსაბამობის პირობებში გამარჯვებულის გამოვლენა.
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 №10	მიმწოდებლების მიერ ვალდებულებების შეუსრულებლობის პირობებში, შესაბამისმა პასუხისმგებელმა პირებმა, სათანადო მტკიცებულებებზე დაყრდნობით, გონივრულ ვადაში იმსჯელონ, ხელშეკრულებით გათვალისწინებული უფლებამოსილების სრულყოფილად განხორციელებასთან დაკავშირებით.
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	

დანართი 3. რეკომენდაციის შუალედური შესრულების დამადასტურებელი ფორმა

რეკომენდაცია №1	სატენდერო წინადადების და ხელშეკრულების პირობების შესრულებასთან დაკავშირებით, გაძლიერდეს შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც შემდგომში აღმოფხვრის სატენდერო წინადადების შეუსაბამოდ აქტივების შეძენას.
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	
დახარჯული ფინანსური სახსრები	

რეკომენდაცია №2	დაქირავებულ სატრანსპორტო საშუალებებზე ხარჯების გაწევასთან დაკავშირებით, გონივრულ ვადაში შემუშავდეს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, უზრუნველყოფილი იქნას ხარჯების დანიშნულებისამებრ გაწევის მტკიცებულებულებათა იდენტიფიცირება და საბუღალტრო დოკუმენტებში ასახულ მონაცემებთან ურთიერთშესაბამისობა.
დაგეგმილი აქტივობები	
განხორციელებული აქტივობები	
რეკომენდაციის შესრულებით მიღწეული შუალედური შედეგი	
რეკომენდაციის შესრულების სტატუსი	
რეკომენდაციის შესრულების სტატუსის აღწერა (ნაწილობრივ შესრულების შემთხვევაში)	

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	სახელმწიფო შესყიდვების განხორციელებასთან დაკავშირებით გაძლიერდეს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც აღმოფხვრის პრეტენდენტთა არაერთგვაროვან მიდგომას.
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 №4	ანალოგიური დარღვევის შემდგომში დაუშვებლობის მოტივით, დაინერგოს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები და ყველა თანამშრომლისათვის საკომპენსაციო თანხების გაცემა განხორციელდეს ერთგვაროვნად, კანონის შესაბამისად.
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 №5	აჭარის ტელევიზიისა და რადიოს ხელმძღვანელობამ, ანალოგიური დარღვევის შემდგომში დაუშვებლობის მოტივით, გააძლიეროს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც აღმოფხვრის კანონშეუსაბამოდ შესყიდვის განხორციელებას და პრეტენდენტთა შესაძლო შეზღუდვას.
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 №6	ანალოგიური ნაკლოვანების შემდგომში დაუშვებლობის მოტივით, დაინერგოს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც უზრუნველყოფს საკორესპონდენტო პუნქტებში დასაქმებულ პირთა მიერ გაწეული საქმიანობის, უსასყიდლოდ გაცემული საწვავის დანიშნულებისამებრ ხარჯვის და თანამშრომელთა მივლინების აუცილებლობის იდენტიფიცირებას.
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	
დახარჯული ფინანსური სახსრები	

რეკომენდაცია №7	აჭარის ტელევიზიისა და რადიოს ხელმძღვანელობამ, გაამლიეროს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც აღმოფხვრის ერთი და იმავე პირობებში აქტივების შესყიდვის არაერთგვაროვანი მიდგომით განხორციელებას, არასათანადო მტკიცებულებით აქტივების სავარაუდო ღირებულების განსაზღვრას და შესყიდვის კონკრეტულ პრეტენდენტზე შესაძლო უპირატესობის მინიჭებას.
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	
დახარჯული ფინანსური სახსრები	

რეკომენდაცია №8	დაინერგოს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რომ შემდგომში სარეაბილიტაციო სამუშაოების ღირებულების მიმწოდებელზე გადახდა განხორციელდეს სატენდერო წინადადებით და ხელშეკრულებით გათვალისწინებული ვალდებულების შესრულების დადასტურების პირობებში.
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	
დახარჯული ფინანსური სახსრები	

რეკომენდაცია №9	აჭარის ტელევიზიისა და რადიოს ხელმძღვანელობამ უზრუნველყოს, რომ შერჩევის ეტაპზე აღმოიფხვრას, პრეტენდენტის მიერ წარმოდგენილი მონაცემების სატენდერო წინადადებასთან შეუსაბამობის პირობებში გამარჯვებულის გამოვლენა.
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	
დახარჯული ფინანსური სახსრები	

რეკომენდაცია №10	მიმწოდებლების მიერ ვალდებულებების შეუსრულებლობის პირობებში, შესაბამისმა პასუხისმგებელმა პირებმა, სათანადო მტკიცებულებებზე დაყრდნობით, გონივრულ ვადაში იმსჯელონ, ხელშეკრულებით გათვალისწინებული უფლებამოსილების სრულყოფილად განხორციელებასთან დაკავშირებით.
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	
დახარჯული ფინანსური სახსრები	

დანართი 4. რეკომენდაციის საბოლოო შესრულების დამადასტურებელი ფორმა

რეკომენდაცია №1	სატენდერო წინადადების და ხელშეკრულების პირობების შესრულებასთან დაკავშირებით, გაძლიერდეს შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც შემდგომში აღმოფხვრის სატენდერო წინადადების შეუსაბამოდ აქტივების შეძენას.
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	დაქირავებულ სატრანსპორტო საშუალებებზე ხარჯების გაწევასთან დაკავშირებით, გონივრულ ვადაში შემუშავდეს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, უზრუნველყოფილი იქნას ხარჯების დანიშნულებისამებრ გაწევის მტკიცებულებულებათა იდენტიფიცირება და საბუღალტრო დოკუმენტებში ასახულ მონაცემებთან ურთიერთშესაბამისობა.
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	სახელმწიფო შესყიდვების განხორციელებასთან დაკავშირებით გამლიერდეს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც აღმოფხვრის პრეტენდენტთა არაერთგვაროვან მიდგომას.
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 №4	ანალოგიური დარღვევის შემდგომში დაუშვებლობის მოტივით, დაინერგოს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები და ყველა თანამშრომლისათვის საკომპენსაციო თანხების გაცემა განხორციელდეს ერთგვაროვნად, კანონის შესაბამისად.
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 №5	აჭარის ტელევიზიისა და რადიოს ხელმძღვანელობამ, ანალოგიური დარღვევის შემდგომში დაუშვებლობის მოტივით, გააძლიეროს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც აღმოფხვრის კანონშეუსაბამოდ შესყიდვის განხორციელებას და პრეტენდენტთა შესაძლო შეზღუდვას.
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 N96	ანალოგიური ნაკლოვანების შემდგომში დაუშვებლობის მოტივით, დაინერგოს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც უზრუნველყოფს საკორესპონდენტო პუნქტებში დასაქმებულ პირთა მიერ გაწეული საქმიანობის, უსასყიდლოდ გაცემული საწვავის დანიშნულებისამებრ ხარჯვის და თანამშრომელთა მივლინების აუცილებლობის იდენტიფიცირებას.
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 №7	აჭარის ტელევიზიისა და რადიოს ხელმძღვანელობამ, გააძლიეროს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რაც აღმოფხვრის ერთი და იმავე პირობებში აქტივების შესყიდვის არაერთგვაროვანი მიდგომით განხორციელებას, არასათანადო მტკიცებულებით აქტივების სავარაუდო ღირებულების განსაზღვრას და შესყიდვის კონკრეტულ პრეტენდენტზე შესაძლო უპირატესობის მინიჭებას.
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 №8	დაინერგოს შესაბამისი შიდა კონტროლის მექანიზმები, რომ შემდგომში სარეაბილიტაციო სამუშაოების ღირებულების მიმწოდებელზე გადახდა განხორციელდეს სატენდერო წინადადებით და ხელშეკრულებით გათვალისწინებული ვალდებულების შესრულების დადასტურების პირობებში.
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 №9	აჭარის ტელევიზიისა და რადიოს ხელმძღვანელობამ უზრუნველყოს, რომ შერჩევის ეტაპზე აღმოიფხვრას, პრეტენდენტის მიერ წარმოდგენილი მონაცემების სატენდერო წინადადებასთან შეუსაბამობის პირობებში გამარჯვებულის გამოვლენა.
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 №10	მიმწოდებლების მიერ ვალდებულებების შეუსრულებლობის პირობებში, შესაბამისმა პასუხისმგებელმა პირებმა, სათანადო მტკიცებულებებზე დაყრდნობით, გონივრულ ვადაში იმსჯელონ, ხელშეკრულებით გათვალისწინებული უფლებამოსილების სრულყოფილად განხორციელებასთან დაკავშირებით.
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	