

АУДИТЫН ТАЙЛАН, ДҮГНЭЛТ, ЗӨВЛӨМЖИЙН МӨРӨӨР АВЧ ХЭРЭГЖҮҮЛСЭН АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ ТАЙЛАН

2017он

№	АУДИТЫН ТАЙЛАН, ДҮГНЭЛТ, ЗӨВЛӨМЖ	АВЧ ХЭРЭГЖҮҮЛСЭН АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ ТАЙЛАН
1	Байгууллагын бичиг хэргийн ажилтанд эрх бүхий байгууллагын зөвшөөрөлгүй төрийн нууцын нэмэгдэл 450,798 төгрөгийг олгосон. Эрх бүхий байгууллагын зөвшөөрөлгүй төрийн нууцын нэмэгдэл олгохыг таслан зогсоох	Байгууллагын бичиг хэргийн ажилтанд эрх бүхий байгууллагын зөвшөөрөлгүй олгосон төрийн нууцын нэмэгдлийг олгохыг таслан зогсоосон.
2	Ээлжийн амралтын олговоргыг 435,581 төгрөгийн цалингийн зардалтай давхардуулан олгосон. Төсвийн зарцуулалтанд тавих хяналтыг сайжруулан батлагдсан төсвийг хэмнэлттэй, үр ашигтай байхаар төлөвлөж хэрэгжүүлэх	Ээлжийн амралтын олговор 435,581 төгрөгийг цалингийн зардалтай давхардуулан олгосныг холбогдох ажилтанаар гаргуулан 100080000955 дансанд төвлөрүүлсэн.
3	Албан хаагчдын томилолтын нөхөн олговоргыг олгохдоо явсан буцаж ирсэн хоногийг буруу тооцсоноос нийт 186,500 төгрөгийг илүү тооцож олгосон. Төсвийн зарцуулалтанд тавих хяналтыг сайжруулан батлагдсан төсвийг хэмнэлттэй, үр ашигтай байхаар төлөвлөж хэрэгжүүлэх	Албан хаагчдын томилолтын нөхөн олговоргыг олгохдоо явсан буцаж ирсэн хоногийг буруу тооцсоноос нийт 186,500 төгрөгийг холбогдох ажилтанаар гаргуулан 100080000955 дансанд төвлөрүүлсэн.
4	Авлагын үлдэгдлийг нооцоо нийлж баталгаажуулаагүй. Авлагын үлдэгдлийг бэлтгэн нийлүүлэгч, худалдан авагчтай тогтоосон хугацаанд тооцоо нийлж, үлдэгдлийг баталгаажуулж хэвших.	Аудитын газраас ирүүлсэн албан шаардлагын дагуу авлагын үлдэгдлийн тооцоо нийлж, баталгаажуулсан. Авч хэрэгжүүлсэн ажлын талаарх албан бичгийг 2017.03.07 болон 2017.03.21-ны өдрүүдэд Аймгийн Аудитын газарт хүргүүлсэн
5	Албан хаагчдын 1-р улиралын үд дүнгийн урамшуулалыг олгохдоо 70 хувиас доош дүнтэй албан хаагчдад урамшуулал олгосон.	Албан хаагчдын 1-р улиралын үд дүнгийн урамшуулалыг олгохдоо 70 хувиас доош дүнтэй албан хаагчдад олгосон 1,306,700 төгрөгийг албан хаагчдаас суутган 100080000955 дансанд төвлөрүүлсэн
6	Ажилтан, албан хаагчдад түлээ нүүрсний хөнгөлөлт олгохдоо нийгмийн даатгалын шимтгэл тооцсон дүнгээс хувь хүний орлогын албан татварыг дутуу тооцож олгон ХХОАТ-ын өглөг тайланд тусгаагүй	Аудитаар илэрсэн алдаа, зөрчлийг аудитын явцад залруулсан.

