

ААН 5.5: АУДИТААР ИЛРҮҮЛСЭН АЛДАА, ЗӨРЧИЛГЭЙ АСУУЛДЫН БҮРТЭЛ

Байгууллагын нэр: Датавдэлгэр сумын Орон нутгийн хөгжлийн сан  
Тайлагт хугацаа: 2023 оны 12 сарын 31

№	Ажлын үндсэн ажил, даангыг үндэслэл, тодруулга	Алдаа, зөрчлийн төвөг утга	Мөнгөн дүн	Аудитын байгууллагаас гаргасан шийдэл	Шалгалдагч байгууллагын санал, тайлбар	Аудитын байгууллагаас өгсөн хариу, тайлбар	Гаргасан шийдэл	Шалгалдагч байгууллагын холбогдох хүний	
								Алдаагч	Овог нэр
А	1	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Хөрөнгийн зардал	Сангийн хөрөнгийг сумын зурал төсөв, техник, эдийн засгийн үндэслэлтэй, хуульд заасан бусад зөвшөөрөл олгогдоогүй, френхий мөнгөдөөр баталгаажуулавгүй хөрөнгө оруулалт, хөтөлбөр, төсөл, арга хэмжээнд зарцуулахаар баталж санхүүжүүлсэн.	76,938,500	Албан шаардлага	2024 оны 02 сарын 02-ны өдөр танилцуулж Засаг дарга А.Эрдэнэсайхан, Засаг даргын орлогч Н.Батгэрэл, Нягтлан бодогч Ж. Чулуунтогтох нарт танилцуулсан. Аудиторын саналыг хүлээн зөвшөөрсөн.	Сангийн хөрөнгийг зурал төсөв нь баталгасан төсөл арга хэмжээнд зарцуулах	Албан шаардлага өгөх	Засаг дарга, Засаг даргын орлогч, Нягтлан бодогч	А.Эрдэнэсайхан, Н.Батгэрэл, Ж. Чулуунтогтох
2	Хөрөнгийн зардал	Орон нутгийн хөгжлийн сангийн 2023 оны хөрөнгөөр хийгдсэн 8 төрлийн хөрөнгийг холбогдох байгууллагуудын нягтлан бодох бүртгэл, тайланг тусуулавгүй.	121,838,500	Албан шаардлага	2025 оны 02 сарын 02-ны өдөр танилцуулж Засаг дарга А.Эрдэнэсайхан, Засаг даргын орлогч Н.Батгэрэл, Нягтлан бодогч Ж. Чулуунтогтох нарт танилцуулсан. Аудиторын саналыг хүлээн зөвшөөрсөн.	Хөрөнгийг холбогдох хууль, журмын дагуу холбогдох байгууллагуудад орлого авахуулж, бүртгэл тайланг тусуулах ажлыг зохион байгуулах.	Албан шаардлага өгөх	Засаг дарга, Засаг даргын орлогч, Санхүүгийн албаны дарга	А.Эрдэнэсайхан, Н.Батгэрэл, Ж. Чулуунтогтох
3	Баримт бичиг	ОНХС-ийн хөрөнгөөр хийгдсэн худалдан авалтын баримт бичгийг бариа, ажлаа бүрээр эмхэлж нэгтгэж үзээгүй.	-	Зөвлөмж өгөх	2026 оны 02 сарын 02-ны өдөр танилцуулж Засаг дарга А.Эрдэнэсайхан, Засаг даргын орлогч Н.Батгэрэл, Нягтлан бодогч Ж. Чулуунтогтох нарт танилцуулсан. Аудиторын саналыг хүлээн зөвшөөрсөн.	Бичиг баримтыг эмхэлж нэгтгэж архиа бичиг хэргийн стандартын дагуу үлэж хариу 2024 оны 05 дугаар сарын 25-ны дотор ирүүлэх.	Зөвлөмж өгөх	Засаг дарга, Засаг даргын орлогч, Санхүүгийн албаны дарга	А.Эрдэнэсайхан, Н.Батгэрэл, Ж. Чулуунтогтох
			198,797,000						

Бэлтгэсэн: Ахлах аудитор Т.Батсайхан  
Хянасан: Аудитын менежер Х.Нараншарал  
Хоёр дах шатанд хянасан: Дарга гэрчүүлэх аудитор Р.Мөнхтогтох

Засаг дарга А.Эрдэнэсайхан  
Засаг даргын орлогч Н.Батгэрэл  
Санхүүгийн албаны дарга Ж.Чулуунтогтох

