

ААБ 5.5: АУДИТААР ИЛРҮҮЛСЭН АЛДАА, ЗӨРЧИЛТЭЙ АСУУДЛЫН БҮРТГЭЛ

Байгууллагын нэр: *Авлар* 1, сумын Орон нутгийн хөгжлийн сан
Тайлант хугацаа: 2024 оны 2 дугаар улирал

№	Ажил гүйцэтгэлийн ангид, дансны үлдэгдэл, тодруулга	Алдаа, зөрчлийн төвч утга	Мөнгөн дүн	Аудитын байгууллагаас гаргасан шийдэл	Шалгагдагч байгууллагын санал, тайлбар	Аудитын байгууллагаас өгсөн хариу, тайлбар	Гаргасан шийдэл	Шалгагдагч байгууллагын холбогдох хүний	
								Албан тушаал	Овог нэр
А		3	4	5	6	7	8	9	10
1	Авлагын данс	Өмнөх онд үүссэн зурга төвчийн авлагыг санхүүгийн тайланд тусгаагүй, авлагыг харилцагч байгууллагатай тооцоо нийлж, баталгаажуулаагүй	9,000,000.00	Санхүүгийн тайланд зарлуулга хийх	Зөрчлийг хүлээн зөвшөөрсөн.	Авлагыг санхүүгийн тайланд тусгаж, тооцоо нийлсэн актаар баталгаажуулж, барагдуулах арга хэмжээ авч ажиллах.	Санхүүгийн тайланд зарлуулга хийгдсэн.	Засаг дарга, Засаг даргын орлогч, Санхүүгийн албаны дарга, Нягтлан бодогч	Ч.Уранчимэг, Х.Нямцэцэг, Э.Баяржаргал, Ө.Уранбилэг
2	Хөрөнгийн зардал	Сангийн хөрөнгийг зураг төсөвгүй, эдийн засгийн тооцоо судалгаагүй, байгаль орчны төлөв байдлын үнэлгээ хийгдээгүй төсөл, арга хэмжээнд зарцуулахаар төлөвлөж баталсан.	221,000,000.00	Албан шаардлага хүргүүлэх	Зөрчлийг хүлээн зөвшөөрсөн. Зөрчлийг таслан зогсоож давтан гаргахгүй байхаар болсон.	Сангийн хөрөнгийг зураг төсөв нь батлагдсан төсөл арга хэмжээнд зарцуулах	Албан шаардлага хүргүүлсэн.	Засаг дарга, Засаг даргын орлогч, Санхүүгийн албаны дарга, Нягтлан бодогч	Ч.Уранчимэг, Х.Нямцэцэг, Э.Баяржаргал, Ө.Уранбилэг
3	Хөрөнгийн зардал	Сангийн хөрөнгөөр хийгдсэн "Цамхагт гэрэл тавих" ажлын төхөөрөвт тусгагдсан захиалгачийн хяналт, магадлалгүй ажлын зардлыг гүйцэтгэж байгууллагад олгосон.	929,080.00	Төлбөрийн акт тогтоох	Зөрчлийг хүлээн зөвшөөрсөн. Хугацаанд нь төлж барагдуулна.	Сумын Засаг дарга Ч.Уранчимэг, Засаг даргын орлогч Х.Нямцэцэг нартай биеллэн уулзаж сонсох ажиллагаа явуулсан.	Төлбөрийн акт тогтоосон.	Засаг дарга, Засаг даргын орлогч, Санхүүгийн албаны дарга, Нягтлан бодогч	Ч.Уранчимэг, Х.Нямцэцэг, Э.Баяржаргал, Ө.Уранбилэг
			230,929,080.00						

Бэлтгэсэн: Ахлах аудитор

Хянасан: Аудитын менежер

Хоёр дах шатанд хянасан: Дарга тэргүүн аудитор

Д.Ихбаяр

Т.Оюун-Зориг

Р.Мөнхтогто

Засаг дарга

Засаг даргын орлогч

Санхүүгийн албаны дарга

Нягтлан бодогч

Ч.Уранчимэг
Х.Нямцэцэг
Э.Баяржаргал
Ө.Уранбилэг