



Үндэсний аудитын газар

ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ ХЭРЭГЖИЛТ, ҮР ДҮН

ТӨСВИЙН ЕРӨНХИЙЛӨН ЗАХИРАГЧ: *Зам тээврийн яам. Сайд А.Гансүх*

ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ НЭР: *[Төв аймгийн А25 кодтой замаас эмнэлгийн 4 замын уулзвар
хүртэлх авто зам 1.6 км /Зуунмод/]*

ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ БАЙРШИЛ: *Төв аймаг. Зуунмод сум*

ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ КОД: *НТШ-01-2013/142*

ТӨСӨВТ ӨРТӨГ: *943.8 сая төгрөг*

ХЭРЭГЖИХ ХУГАЦАА: *2013 ОН*

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: *ШИНЖЭЭЧ Ч.ЗАГДСҮРЭН*

2014.04.15

Огноо:

ХЯНАЛТ ХИЙСЭН:

*Төв аймгийн аудитын газрын дарга, тэргүүлэх
аудитор Л.Жаргалсайхан*

Огноо:

*Төв аймгийн аудитын газрын менежер
О.Амаржаргал*

Огноо:

Нэгтгэлд хүлээн авсан

Огноо:

Агуулга

Агуулга	2
Нэг. Төсөл, арга хэмжээний үндсэн мэдээлэл	3
Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал	3
Гурав. Төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл	4
Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга	5
Тав. Хавсралтууд.....	6

Нэг. ТАХ-ний үндсэн мэдээлэл:

Зам тээврийн яамны сайдын багцад улсын төсвийн хөрөнгө оруулалтаар Төв аймгийн төвийн А25 кодтой замаас эмнэлгийн 4 замын уулзвар хүртэл 1.6 км авто замыг хийхэд 943.8 сая төгрөг батлагджээ. Уг ажлыг нээлттэй тендер шалгаруулалтаар “Экспресс зам” ХХК 887.8 сая төгрөгөөр 6 сарын 19-нөөс 7 сарын 20-ны дотор хийхээр гэрээ байгуулж хугацаанд нь хийж гүйцэтгэн “Барилга байгууламжийг ашиглалтанд оруулах комиссын акт”-аар хүлээж авсан байна.

Уг ажлын зураг төсвийг 2012 оны 07 сарын 19-ны өдөр аймгийн Засаг дарга, “Дөрвөн тэнхлэг” ХХК-ийн хооронд байгуулсан гэрээгээр 2012 оны 07 сарын 20-ноос 2012 оны 08 сарын 20 өдрийн дотор хийж дуусгахаар байсан боловч 2013 оны 04 сарын 22-ны өдөр “Барилгын хөгжлийн төв”-өөс хянаж баталгаажуулж, 2013 оны 05 сарын 01-ны өдөр актаар хүлээж авчээ. Зураг төсөв хийх явцад А25 кодтой замаас эмнэлгийн 4 замын уулзвар хүртэлх 1.6 км зам гэсэн боловч эмнэлгийн замын уулзвар биш наад талын Петровисын шатахуун түгээх станцын замын уулзвар хүртэлх 943.8 сая төгрөгийн өртөгтэй 1.49 км зам болж өөрчлөгдсөн байна. Энэ нь “Төсвийн тухай” хуулийн 29.3-т “Хөрөнгө оруулалтын төсөвт техник эдийн засгийн үндэслэл хийгдсэн, зураг төсвөө батлуулсан, хуульд заасан бусад зөвшөөрөл олгогдсон төсөл, арга хэмжээг тусгана” гэсэн заалтыг зөрчин зураг төсөв нь батлагдаагүй ажилд хөрөнгийн эх үүсвэр батлагджээ.

Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал:

Асуулт	Агуулга, тайлбар
Эдийн засаг, нийгмийн ач холбогдол	“Төвийн бүсийн тулгуур төв Зуунмод хот”-ын ерөнхий төлөвлөгөө, аймгийн Засаг даргын 2013-2016 оны үйл ажиллагааны хөтөлбөр, аймгийн эдийн засаг, нийгмийг 2013 онд хөгжүүлэх үндсэн чиглэлд тусгагдсны дагуу хийгдсэн.
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх аудиторын товч дүгнэлт:	
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх цаашид хэрэгжүүлбэл зохих ажлын товч санал:	

Гурав. Төсөл арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл:

/Огноо, тоо, дүн/

Д-д	Асуулт		Үндсэн мэдээллийн агуулга /үндэслэл, тайлбар, тодруулга/
1	Гүйцэтгэгчийн нэр, Удирдлага, холбогдох утас		Экспресс зам ХХК. Захирал Э.Чинбат. 91960078
2	Байгуулагдсан огноо, байршил /хаяг/		2007.01.16 УБ хот. Чингэлтэй дүүрэг, 3 дугаар хороо, Уртцагаан 7 дугаар блок 5 тоот
3	Улсын бүртгэлийн дугаар		9011034095
4	Гэрчилгээний дугаар:		РД 5110629
5	Үндсэн үйл ажиллагааны чиглэл		Гадаад худалдаа
6	Тусгай зөвшөөрөл хүчинтэй эсэх:	Авсан огноо	2007.05.07
		Дуусах огноо	2016.05.10
		Чиглэл	Хатуу болон хайрган хучилттай зам барих, засварлах, төмөр бетон, ган төмөр, модон гүүр барих, засварлах, замын байгууламжинд хамаарах талбай барих, засварлах
		Сунгалт	3 жил
7	Татвар, шимтгэл төлөлт, Үүнээс	НДШ-ийн төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			2012 он
			2013 он
		НДШ-ийн өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
		ААНОАТ-ын төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			2012 он
			2013 он
		ААНОАТ-ын өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
8	Гүйцэтгэгчийн улсын төсвийн хөрөнгөөр төсөл, арга хэмжээ хэрэгжүүлсэн түүх /сүүлийн 2 жил/	Тоо	10
		дүн	
		Бусад	5692.9 сая төгрөг
9	Санхүүгийн тайлан тэнцэлд тусгагдсан машин механизм	Тоо	
		Дүн /сая.төг/	
10	Бүртгэлтэй ажиллах хүчин	Тоо	6-9
11	Зөвлөх инженер	тоо	-
12	Зураг төсөв, зохиогч	тоо	-
13	Бусад шаардлагатай мэдээлэл:		
14	Түншлэгч болон туслан гүйцэтгэгч байгууллагын мэдээлэл		
15	Бусад мэдээлэл:		

Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга:

- Уг ажлын зураг төсвийг 2012 оны 07 сарын 19-ны өдөр аймгийн Засаг дарга, “Дөрвөн тэнхлэг” ХХК-ийн хооронд байгуулсан гэрээгээр 2012 оны 07 сарын 20-ноос 2012 оны 08 сарын 20 өдрийн дотор хийж дуусгахаар байсан боловч 2013 оны 04 сарын 22-ны өдөр “Барилгын хөгжлийн төв”-өөс хянаж баталгаажуулж, 2013 оны 05 сарын 01-ны өдөр актаар хүлээж авчээ.

-Зураг төсөв хийх явцад А25 кодтой замаас эмнэлгийн 4 замын уулзвар хүртэлх 1.6 км зам гэсэн боловч эмнэлгийн замын уулзвар биш наад талын Петровисын шатахуун түгээх станцын замын уулзвар хүртэлх 943. 8 сая төгрөгийн өртөгтэй 1.49 км зам болж өөрчлөгджээ.

-Зураг төсөвгүй ажилд хөрөнгө батлагдсан

Д.д	Асуудлын бүртгэл	Дүгнэлт/нөлөөлөл	Лавлагаа ба ишлэл
1	“Төсвийн тухай” хуулийн 29.3-т “Хөрөнгө оруулалтын төсөвт техник эдийн засгийн үндэслэл хийгдсэн, зураг төсвөө батлуулсан, хуульд заасан бусад зөвшөөрөл олгогдсон төсөл, арга хэмжээг тусгана” гэсэн заалтыг зөрчсөн.	Зураг төсөв нь батлагдаагүй ажилд хөрөнгийн эх үүсвэр батлагдсан байна.	“Төсвийн тухай” хууль
2			
3			
4			
5			

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.Ч.Загдсүрэн.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.2014.04.17
(Огноо)

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)

Танилцаж зөвшөөрсөн:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)



ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ ХЭРЭГЖИЛТ, ҮР ДҮН

ТӨСВИЙН ЕРӨНХИЙЛӨН ЗАХИРАГЧ: Зам тээврийн яам. Сайд А.Гансүх

ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ НЭР: 1,5 км автозамын шинэчлэлийн ажлын дуусгал / Төв Баян хошуу баг/

ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ БАЙРШИЛ: Төв аймаг. Зуунмод сум

ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ КОД: НТШ-002-2013/141

ТӨСӨВТ ӨРТӨГ: 369.2 сая төгрөг

ХЭРЭГЖИХ ХУГАЦАА: 2013 ОН

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: ШИНЖЭЭЧ Ч.ЗАГДСҮРЭН

2014.04.15

Огноо:

ХЯНАЛТ ХИЙСЭН:

Төв аймгийн аудитын газрын дарга, тэргүүлэх
аудитор Л.Жаргалсайхан

Огноо:

Төв аймгийн аудитын газрын менежер
О.Амаржаргал

Огноо:

Нэгтгэлд хүлээн авсан

Огноо:

Агуулга

Агуулга	2
Нэг. Төсөл, арга хэмжээний үндсэн мэдээлэл	3
Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал	3
Гурав. Төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл	4
Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга	5
Тав. Хавсралтууд.....	6

Нэг. ТАХ-ний үндсэн мэдээлэл:

Зам тээврийн яамны сайдын багцад улсын төсвийн хөрөнгө оруулалтаар Төв аймгийн Зуунмод хотын Баянхошуу багийн 1.5 км авто замын барилгын ажилд 317.0 сая төгрөг батлагджээ. Уг ажлыг нээлттэй тендер шалгаруулалтаар “Гиацинт” ХХК 311.2 сая төгрөгөөр 2013 оны 6 сарын 20-ноос 2013 оны 7 сарын 20-ны дотор хийхээр гэрээ байгуулж, 2013 оны 07 сарын 20-нд ажлын гүйцэтгэл 22.1 хувьтай, 2014 оны 04 сарын 20-ны өдрийн байдлаар нэмж ажил хийгдээгүй, өмнө хийсэн ажил буюу зам дээр хийсэн засвар байхгүй болж, зам эвдэрсэн, өмнө зарцуулагдсан хөрөнгө оруулалтын үр дүн байхгүй болсон байна. . Уг ажлын зураг төсвийг 2012 оны 07 сарын 19-ны өдөр аймгийн Засаг дарга, “Дөрвөн тэнхлэг” ХХК-ийн хооронд байгуулсан гэрээгээр 2012 оны 07 сарын 20-ноос 2012 оны 08 сарын 20 өдрийн дотор хийж дуусгахаар байсан боловч 2013 оны 04 сарын 22-ны өдөр “Барилгын хөгжлийн төв”-өөс хянаж баталгаажуулж, 2013 оны 05 сарын 01-ны өдөр актаар хүлээж авчээ. Зураг төсөв хийх явцад 1.5 км, 317.0 сая төгрөгийн хөрөнгийн эх үүсвэртэй автозам 1.3 км, 369.2 сая төгрөгийн өртөгтэй зам болж ажлын хэмжээ буурсан боловч өртгийн хэмжээ нэмэгдэж өөрчлөгдсөн байна. Энэ нь “Төсвийн тухай” хуулийн 29.3-т “Хөрөнгө оруулалтын төсөвт техник эдийн засгийн үндэслэл хийгдсэн, зураг төсвөө батлуулсан, хуульд заасан бусад зөвшөөрөл олгогдсон төсөл, арга хэмжээг тусгана” гэсэн заалтыг зөрчин зураг төсөв нь батлагдаагүй ажилд хөрөнгийн эх үүсвэр батлагджээ.

Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал:

Асуулт	Агуулга, тайлбар
Эдийн засаг, нийгмийн ач холбогдол	Аймгийн Засаг даргын 2013-2016 оны үйл ажиллагааны хөтөлбөр, аймгийн эдийн засаг, нийгмийг 2013 онд хөгжүүлэх үндсэн чиглэлд тусгагдаагүй байхад хөрөнгийн эх үүсвэр батлагдаж, зураг төсөв хийгдсэн.
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх аудиторовн товч дүгнэлт:	Уг ажлыг нээлттэй тендер шалгаруулалтаар “Гиацинт” ХХК 311.2 сая төгрөгөөр 2013 оны 6 сарын 20-ноос 2013 оны 7 сарын 20-ны дотор хийхээр гэрээ байгуулж, 2013 оны 07 сарын 20-нд ажлын гүйцэтгэл 22.1 хувьтай, 2014 оны 04 сарын 20-ны өдрийн байдлаар нэмж ажил хийгдээгүй, өмнө хийсэн ажил буюу зам дээр хийсэн засвар байхгүй болж, зам эвдэрсэн, өмнө зарцуулагдсан хөрөнгө оруулалтын үр дүн байхгүй болжээ . Ажил удааширсан шалтгаан нь гүйцэтгэгч компанийн ажиллах хүч, техник тоног төхөөрөмж ажил гүйцэтгэх чадваргүйгээс ажил зогссон болох нь Тээвэр авто замын газрын мэргэжилтнээс авсан тодруулга, газар дээр нь очиж шалгахад хийсэн ажлаар нотлогдож байна.
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх цаашид хэрэгжүүлбэл зохих ажлын товч санал:	-Тендер шалгаруулалтаар техникийн болон ажиллах хүчний шаардлага хангасан компанийг шалгаруулж, тендерт ирүүлсэн материалыг сайтар шалгаж байх -Гэрээний хугацаанд ажлаа хийж гүйцэтгээгүй тохиолдолд гүйцэтгэгчтэй тооцох хариуцлагыг сайжруулах буюу тусгай зөвшөөрлийг хүчингүй болгох, авсан санхүүжилтэнд алданги тооцон, эргэн төлүүлэх, тендер оролцуулахгүй байх арга хэмжээнүүдийг авах -Тусгай зөвшөөрлийг олгохдоо уг ажлыг хийж гүйцэтгэх чадвартай аж ахуйн нэгжид олгох

Гурав. Төсөл арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл:

/Огноо, тоо, дүн/

Д.д	Асуулт		Үндсэн мэдээллийн агуулга /үндэслэл, тайлбар, тодруулга/
1	Гүйцэтгэгчийн нэр, Удирдлага, холбогдох утас		"Гиацинт" ХХК Захирал Н.Амаржаргал 95152230
2	Байгуулагдсан огноо, байршил /хаяг/		2006.02.08 Сүхбаатар дүүрэг 8-р хороо Ерөнхий сайд Амарын гудамж, Таванбогд Плаза ХХК-ийн байр
3	Улсын бүртгэлийн дугаар		9011023138
4	Гэрчилгээний дугаар:		РД 2773554
5	Үндсэн үйл ажиллагааны чиглэл		Газар тариалан
6	Тусгай зөвшөөрөл хүчинтэй эсэх:	Авсан огноо	2008.05.05
		Дуусах огноо	2014.03.02
		Чиглэл	Хатуу болон хайрган хучилттай зам барих, засварлах, төмөр бетон, ган төмөр, модон гүүр барих, засварлах, замын байгууламжинд хамаарах талбай барих, засварлах
		Сунгалт	3 жил
7	Татвар, шимтгэл төлөлт, Үүнээс	НДШ-ийн төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			2012 он
			-
			2013 он
			-
		НДШ-ийн өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
		ААНОАТ-ын төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			2012 он
			0.8 сая төгрөг
			2013 он
			7.7 сая төгрөг
		ААНОАТ-ын өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
		7.7 сая төгрөг	
8	Гүйцэтгэгчийн улсын төсвийн хөрөнгөөр төсөл, арга хэмжээ хэрэгжүүлсэн түүх	Тоо	3
		дүн	1003.7 сая төгрөг
		Бусад	44.8 сая төгрөг
9	Санхүүгийн тайлан тэнцэлд тусгагдсан машин механизм	Тоо	-
		Дүн /сая.төг/	-
10	Бүртгэлтэй ажиллах хүчин	Тоо	-
11	Зөвлөх инженер	тоо	-
12	Зураг төсөв, зохиогч	тоо	-
13	Бусад шаардлагатай мэдээлэл:		
14	Түншлэгч болон туслан гүйцэтгэгч байгууллагын мэдээлэл		
15	Бусад мэдээлэл:		

Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга:

- Гэрээний хугацаанд ажлаа бүрэн хийж дуусгаагүй, санхүүжилт авахаар гаргасан ажлын гүйцэтгэлийн мэдээнд ажлын гүйцэтгэл 22.1 хувьтай 2014 оны 04 сарын 20-ны өдрийн байдлаар нэмж ажил хийгдээгүй, өмнө хийсэн ажил буюу зам дээр хийсэн засвар байхгүй болж, зам эвдэрсэн, өмнө зарцуулагдсан хөрөнгө оруулалтын үр дүн байхгүй болжээ.

- Уг ажлын зураг төсвийг 2012 оны 07 сарын 19-ны өдөр аймгийн Засаг дарга, “Дөрвөн тэнхлэг” ХХК-ийн хооронд байгуулсан гэрээгээр 2012 оны 07 сарын 20-ноос 2012 оны 08 сарын 20 өдрийн дотор хийж дуусгаахаар байсан боловч 2013 оны 04 сарын 22-ны өдөр “Барилгын хөгжлийн төв”-өөс хянаж баталгаажуулж, 2013 оны 05 сарын 01-ны өдөр актаар хүлээж авчээ.

-Зураг төсөв хийх явцад 1.5 км, 317.0 сая төгрөгийн хөрөнгийн эх үүсвэртэй автозам 1.3 км, 369.2 сая төгрөгийн өртөгтэй зам болж ажлын хэмжээ буурсан боловч өртгийн хэмжээ нэмэгдэж өөрчлөгдсөн байна.

-Аймгийн Засаг даргын 2013-2016 оны үйл ажиллагааны хөтөлбөр, аймгийн эдийн засаг, нийгмийг 2013 онд хөгжүүлэх үндсэн чиглэлд тусгагдаагүй байхад хөрөнгийн эх үүсвэр батлагдаж, зураг төсөв хийгдсэн.

- Гүйцэтгэгч компанийн ажиллах хүч, техник тоног төхөөрөмж ажил гүйцэтгэх чадваргүйгээс ажил зогссон

Д.д	Асуудлын бүртгэл	Дүгнэлт/нөлөөлөл	Лавлагаа ба ишлэл
1	“Төсвийн тухай” хуулийн 29.3-т “Хөрөнгө оруулалтын төсөвт техник эдийн засгийн үндэслэл хийгдсэн, зураг төсвөө батлуулсан, хуульд заасан бусад зөвшөөрөл олгогдсон төсөл, арга хэмжээг тусгана” гэсэн заалтыг зөрчсөн.	Зураг төсөв нь батлагдаагүй ажилд хөрөнгийн эх үүсвэр батлагдсан байна.	Төсвийн тухай хууль
2	2013 оны 06 сарын 19-ний өдрийн НТШ-002-2013/141 тоот гэрээний ерөнхий нөхцлийн 17.1-т “Гүйцэтгэгч ажлыг товлосон өдөр эхлүүлж, өөрийн гаргасан ажлын хөтөлбөр болон төслийн менежерийн батласан тодотгосон ажлын хөтөлбөрийн дагуу хийж гүйцэтгэн, ажил дуусгаахаар төлөвлөсөн өдөр дуусгана”, тусгай нөхцлийн 17, 26 дахь заалт болох “Ажил дуусгаахаар төлөвлөсөн өдөр...” гэсэн заалтуудыг зөрчсөн.	Гүйцэтгэгч нь гэрээний хугацаанд ажлаа дуусгаж, хүлээлгэж өгөөгүй.	Ажил гүйцэтгүүлэх тендерийн бичиг баримтын гэрээнний ерөнхий нөхцөл болон тусгай нөхцөл
3	“Төсвийн тухай” хуулийн 29.5-д “Энэ хуулийн 28.3-т заасан шаардлагыг нийт төсөвт өртөг нь 30.0 тэрбум төгрөгөөс бага өртөгтэй хөрөнгө оруулалтын төсөл, арга хэмжээнд нэгэн адил мөрдөнө”, 29.6-д “...хөрөнгө оруулалтын төсөл арга хэмжээний ТЭЗҮ-ийн тооцоо судалгааг тухайн асуудал эрхэлсэн төрийн захиргааны төв байгууллага хийх бөгөөд санхүү төсвийн асуудал эрхэлсэн төрийн захиргааны төв байгууллага энэ хуулийн 28.6-д заасны дагуу тухайн хөрөнгө оруулалтын төслийн үр дүнтэй болохыг тогтоосон нөхцөлд төсөвт тусгана” гэсэн заалтуудыг зөрчсөн.	Техник эдийн засгийн үндэслэл нь гараагүй ажлын хөрөнгийг батлуулахаар саналаа явуулсан.	Төсвийн тухай хууль
4	“ТБОНӨХБАҮХАТухай” хуулийн 16.1.1-д “тендерт оролцогчдийн удирдах, хяналт тавих, тодорхой ажил, үйлчилгээг гүйцэтгэх ажилтан, ажилчдын боловсрол, мэргэжлийн ур чадвар”, 16.1.3-т	Тендерт оролцогчдийн чадавхийг бүрэн тооцож шалгаруулаагүйгээс гүйцэтгэгч компани ажлаа	ТБОНӨХБАҮХАТ хууль

	“тендерт оролцогчийн багаж, техник хэрэгслийн тодорхойлолт, үйлдвэрлэлийн байр, тоног төхөөрмжийн жагсаалт”-аар тендерт оролцогчийн техникийн чадавхи, туршлагыг тогтооно гэсэн заалтуудыг зөрчсөн.	хийж чадахгүй болж хугацаа алдах, хөрөнгө үр ашиггүй зарцуулагдсан.	
--	--	--	--

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:	Ч.Загдсүрэн.....	2014.04.17
(Гарын үсэг)	(Гарын үсгийн тайлал)	(Огноо)
Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:		
(Гарын үсэг)	(Гарын үсгийн тайлал)	(Огноо)
Танилцаж зөвшөөрсөн:		
(Гарын үсэг)	(Гарын үсгийн тайлал)	(Огноо)



Үндэсний аудитын газар

ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ ХЭРЭГЖИЛТ, ҮР ДҮН

ТӨСВИЙН ЕРӨНХИЙЛӨН ЗАХИРАГЧ: Зам тээврийн яам. Сайд А.Гансүх
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ НЭР: Туул голын модон гүүрний засвар
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ БАЙРШИЛ: ТӨВ АЙМАГ АЛТАНБУЛАГ СУМ
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ КОД: НТШ-03-2013
ТӨСӨВТ ӨРТӨГ: 130.6 сая төгрөг
ХЭРЭГЖИХ ХУГАЦАА: 2013 ОН

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: ШИНЖЭЭЧ Ч.ЗАГДСҮРЭН

2014.04.15

Огноо:

ХЯНАЛТ ХИЙСЭН:

**Төв аймгийн аудитын газрын дарга, тэргүүлэх
аудитор Л.Жаргалсайхан**

Огноо:

Төв аймгийн аудитын газрын менежер

ҮАГ-ГАГ/2014/01-ГА

Хуудас 12

О.Амаржаргал _____

Огноо: _____

Нэгтгэлд хүлээн авсан _____

Огноо: _____

Агуулга

Агуулга	2
Нэг. Төсөл, арга хэмжээний үндсэн мэдээлэл	3
Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал	3
Гурав. Төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл	4
Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга	5
Тав. Хавсралтууд.....	6

Нэг. ТАХ-ний үндсэн мэдээлэл:

Үнэлгээний хороо 2013 оны 09 сарын 05-нд байгуулагдаж, 12 сарын 11-нд тендер шалгаруулалт явагдан Ойлрөүд ХХК-тай 12 сарын 19-нд НТШ-003-2013 тоот Алтанбулаг сумын Туул голын модон гүүрийн засварын ажлыг 2013 оны 12 сарын 25-наас 2014 оны 01 сарын 30-ны өдөр ашиглалтанд оруулах, 100.0 сая төгрөгийг улсын төсвөөс, 30.1 сая төгрөгийг орон нутгийн хөгжлийн сангаас санхүүжилэхээр гэрээ байгуулсан байна. 2013 оны 12 сарын 25-нд ажлын гүйцэтгэл 60 хувьтай, 75.8 сая төгрөгийн санхүүжилтийг авчээ. Ажил эхлэсэн өдөр ажлын 60 хувийн гүйцэтгэлийг гаргаж, санхүүжилтийн мэдэгдэл авсан байна. “Ойл рөүд” ХХК-аас аймгийн тээвэр, авто замын газарт 2014 оны 01 сарын 24-ний өдөр “цаг агаарын байдал дулаан байгаа учир мөсөн дээгүүр ус хальж ажилд хүндрэлтэй байгаа учир ажил хүлээлгэн өгөх хугацааг тодорхой хэмжээгээр сунгаж өгөхийг хүссэн хүсэлтийг гаргасан байна. Аймгийн тээвэр, авто замын газраас Зам тээврийн яаманд 3 сарын 15-ны өдөр ашиглалтанд оруулахаар хугацааг сунгаж өгөх тухай албан тоот явуулжээ. “Ойлрөүд” ХХК-аас 2014 оны 03 сарын 07-ны өдөр ажил хүлээн авах комисс ажиллуулж өгөх хүсэлтийг аймгийн тээвэр, авто замын газарт ирүүлсэн боловч өнөөдрийг хүртэл комисс актаар хүлээж аваагүй байна.

Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал:

Асуулт	Агуулга, тайлбар
<i>Эдийн засаг, нийгмийн ач холбогдол</i>	“Төвийн бүсийн тулгуур төв Зуунмод хот”-ын ерөнхий төлөвлөгөө, аймгийн Засаг даргын 2013-2016 оны үйл ажиллагааны хөтөлбөр, аймгийн эдийн засаг, нийгмийг 2013 онд хөгжүүлэх үндсэн чиглэлд тусгагдсны дагуу хийгдсэн.
<i>Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх аудиторовн товч дүгнэлт:</i>	Ойлрөүд ХХК-тай Алтанбулаг сумын Туул голын модон гүүрийн засварын ажлыг 2013 оны 12 сарын 25-наас 2014 оны 01 сарын 30-ны өдөр ашиглалтанд оруулах гэрээ байгуулсан боловч “Ойл рөүд” ХХК-аас аймгийн тээвэр, авто замын газарт 2014 оны 01 сарын 24-ний өдөр “цаг агаарын байдал дулаан байгаа учир мөсөн дээгүүр ус хальж ажилд хүндрэлтэй байгаа учир ажил хүлээлгэн өгөх хугацааг тодорхой хэмжээгээр сунгаж өгөхийг хүссэн хүсэлт”-ийг гаргасан байна. Аймгийн тээвэр, авто замын газраас Зам тээврийн яаманд 3 сарын 15-ны өдөр ашиглалтанд оруулахаар хугацааг сунгаж өгөх тухай албан тоот явуулж, “Ойлрөүд” ХХК-аас 2014 оны 03 сарын 07-ны өдөр ажил хүлээх авах комисс ажиллуулж өгөх хүсэлтийг аймгийн тээвэр, авто замын газарт ирүүлсэн боловч өнөөдрийг хүртэл комисс актаар хүлээж аваагүй байна.
<i>Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх цаашид</i>	Хугацаандаа хийж гүйцэтгээгүй ажилд гэрээний ерөнхий нөхцлийн 46.1-д “Гүйцэтгэгч нь ажил дуусахаар төлөвлөсөн өдрөөс хугацаа хоцорсон хоног тутамд гэрээний тусгай нөхцөлд заасан хувь хэмжээгээр алданги төлнө. Алдангийн нийт дүн гэрээний тусгай нөхцөлд заасан дээд хэмжээнээс хэтрэхгүй”, тусгай нөхцлийн 46-д “Алданги ногдуулах хэмжээ хоногт гэрээний үнийн 0.003 хувь байна. Нийт ажилд ногдуулах алдангийн дээд хэмжээ гэрээний үнийн 10 хувь

хэрэгжүүлбэл зохих ажлын товч санал:	байна” гэж заасны дагуу хариуцлага тооцох
---	---

Гурав. Төсөл арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл:

/Огноо, тоо, дүн/

Д.д	Асуулт		Үндсэн мэдээллийн агуулга /үндэслэл, тайлбар, тодруулга/
1	Гүйцэтгэгчийн нэр, Удирдлага, холбогдох утас		Ойлрөүд ХХК. Баярзориг 88113869
2	Байгуулагдсан огноо, байршил /хаяг/		2012.05.25 Баянгол, 4 хороо, Голденпарк 108-27 тоот.99001161
3	Улсын бүртгэлийн дугаар		9011354064
4	Гэрчилгээний дугаар:		РД: 5604613
5	Үндсэн үйл ажиллагааны чиглэл		Гадаад худалдаа
6	Тусгай зөвшөөрөл хүчинтэй эсэх:	Авсан огноо	2013.04.05
		Дуусах огноо	2016.04.05
		Чиглэл	Хатуу болон хайрган хучилттай зам засварлах, төмөр бетон, ган төмөр, модон гүүр засварлах, замын байгууламжинд хамаарах талбай барих, засварлах, үерийн хамгаалалтын далан барих
		Сунгалт	3 жил
7	Татвар, шимтгэл төлөлт, Үүнээс	НДШ-ийн төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			2012 он
			0.5 сая төгрөг
		НДШ-ийн өрийн үлдэгдэл /сая төг/	2013 он
			0.3 сая төгрөг
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
			-
8	Гүйцэтгэгчийн улсын төсвийн хөрөнгөөр төсөл, арга хэмжээ хэрэгжүүлсэн түүх	Тоо	
		дүн	
		Бусад	
9	Санхүүгийн тайлан		Тоо
			-

	тэнцэлд тусгагдсан машин механизм	Дүн /сая.төг/	-
10	Бүртгэлтэй ажиллах хүчин	Тоо	6
11	Зөвлөх инженер	тоо	-
12	Зураг төсөв, зохиогч	тоо	-
13	Бусад шаардлагатай мэдээлэл:		-
14	Түншлэгч болон туслан гүйцэтгэгч байгууллагын мэдээлэл		-
15	Бусад мэдээлэл:		

Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга:

- Ажил эхлэсэн өдөр буюу 2013 оны 12 сарын 25-нд ажлын гүйцэтгэл 60 хувьтай, 75.8 сая төгрөгийн санхүүжилтийн мэдэгдлийг авсан байна. -Ойлрөүд ХХК-тай Алтанбулаг сумын Туул голын модон гүүрийн засварын ажлыг 2013 оны 12 сарын 25-наас 2014 оны 01 сарын 30-ны өдөр ашиглалтанд оруулах гэрээ байгуулсан боловч хугацаандаа ашиглалтанд өгч чадаагүй -2014 оны 03 сарын 07-ны өдөр ажил хүлээх авах комисс ажиллуулж өгөх хүсэлтийг аймгийн тээвэр, авто замын газарт ирүүлсэн боловч “Барилга байгууламжийг ашиглалтанд оруулах комиссын акт”-аар хүлээж аваагүй, холбогдох данс бүртгэлд тусгаагүй байна.			
---	--	--	--

Д.д	Асуудлын бүртгэл	Дүгнэлт/нөлөөлөл	Лавлагаа ба ишлэл
1	Ажил эхлэсэн өдөр буюу 2013 оны 12 сарын 25-нд ажлын гүйцэтгэл 60 хувьтай, 75.8 сая төгрөгийн санхүүжилтийн мэдэгдлийг гаргасан нь гэрээний ерөнхий нөхцлийн 39.2-т “Төслийн менежер гүйцэтгэгчийн ирүүлсэн ажлын гүйцэтгэлийг шалгаж, түүнд төлөх төлбөрийн дүнг тодорхойлж батална” гэсэн заалтыг зөрчжээ.	Ажил хийгдээгүй байхад санхүүжилт олгосон.	Ажил гүйцэтгүүлэх тендерийн бичиг баримтын гэрээнний ерөнхий нөхцөл болон тусгай нөхцөл
2	2013 оны 12 сарын 19-ний өдрийн НТШ-003-2013 тоот гэрээнний ерөнхий нөхцлийн 17.1-т “Гүйцэтгэгч ажлыг товлосон өдөр эхлүүлж, өөрийн гаргасан ажлын хөтөлбөр болон төслийн менежерийн батласан тодотгосон ажлын хөтөлбөрийн дагуу хийж гүйцэтгэн, ажил дуусгахаар төлөвлөсөн өдөр дуусгана”, тусгай нөхцлийн 17, 26 дахь заалт болох “Ажил дуусгахаар төлөвлөсөн өдөр...” гэсэн заалтуудыг зөрчсөн.	Гүйцэтгэгч нь гэрээнний хугацаанд ажлаа дуусгаж, хүлээлгэж өгөөгүй.	Ажил гүйцэтгүүлэх тендерийн бичиг баримтын гэрээнний ерөнхий нөхцөл болон тусгай нөхцөл
3	2013 оны 12 сарын 19-ний өдрийн НТШ-003-2013 тоот гэрээнний ерөнхий нөхцлийн 53.1-д “Төслийн менежер ажил дууссан тухай мэдэгдэл гаргаснаас хойш долоо хоногийн дотор захиалагч ажлын талбай болон ажлыг хүлээж авна”, Монгол улсын “Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хууль”-ийн 9.1-д “Аж ахуйн нэгж, байгууллага нь хөрөнгө, өр төлбөрөө нягтлан бодох бүртгэлийн олон улсын стандартын дагуу үнэлж дансанд тусгана” гэсэн заалтуудыг зөрчсөн байна.	Ажил хүлээх авах комисс ажиллуулж өгөх хүсэлтийг аймгийн тээвэр, авто замын газарт ирүүлсэн боловч “Барилга байгууламжийг ашиглалтанд оруулах комиссын акт”-аар хүлээж аваагүй, холбогдох данс бүртгэлд тусгаагүй байна.	Ажил гүйцэтгүүлэх тендерийн бичиг баримтын гэрээнний ерөнхий нөхцөл болон тусгай нөхцөл, Монгол улсын нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хууль”

4	Хугацаандаа хийж гүйцэтгээгүй ажилд гэрээний ерөнхий нөхцлийн 46.1-д “Гүйцэтгэгч нь ажил дуусгахаар төлөвлөсөн өдрөөс хугацаа хоцорсон хоног тутамд гэрээний тусгай нөхцөлд заасан хувь хэмжээгээр алданги төлнө. Алдангийн нийт дүн гэрээний тусгай нөхцөлд заасан дээд хэмжээнээс хэтрэхгүй”, тусгай нөхцлийн 46-д “Алданги ногдуулах хэмжээ хоногт гэрээний үнийн 0.003 хувь байна. Нийт ажилд ногдуулах алдангийн дээд хэмжээ гэрээний үнийн 10 хувь байна” гэж заасны дагуу хариуцлага тооцох	Гүйцэтгэгчтэй хариуцлага тооцоогүй	Ажил гүйцэтгүүлэх тендерийн бичиг баримтын гэрээний ерөнхий нөхцөл болон тусгай нөхцөл
---	--	------------------------------------	--

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.Ч.Загдсүрэн.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.2014.04.17
(Огноо)

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)

Танилцаж зөвшөөрсөн:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)



Үндэсний аудитын газар

ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ ХЭРЭГЖИЛТ, ҮР ДҮН

ТӨСВИЙН ЕРӨНХИЙЛӨН ЗАХИРАГЧ: Хөдөлмөрийн Сайд Я.Санжмятав

ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ НЭР: Мэргэжлийн сургалт үйлдвэрлэлийн төвийн хичээлийн байрны засвар

ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ БАЙРШИЛ: Төв аймаг. Заамар сум

ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ КОД: ХА-001-2013

ТӨСӨВТ ӨРТӨГ: 56.2 сая төгрөг

ХЭРЭГЖИХ ХУГАЦАА: 2013 ОН

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: ШИНЖЭЭЧ Ч.ЗАГДСҮРЭН

2014.04.15

Огноо:

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: [.....]

Огноо:

ХЯНАЛТ ХИЙСЭН:

Төв аймгийн аудитын газрын дарга, тэргүүлэх
аудитор Л.Жаргалсайхан _____

Огноо: _____

Төв аймгийн аудитын газрын менежер
О.Амаржаргал _____

Огноо: _____

Нэгтгэлд хүлээн авсан _____

Огноо: _____

Агуулга

Агуулга	2
Нэг. Төсөл, арга хэмжээний үндсэн мэдээлэл	3
Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал	3
Гурав. Төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл	4
Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга	5
Тав. Хавсралтууд.....	6

Нэг. ТАХ-ний үндсэн мэдээлэл:

Шаардлагад нийцсэн тендер ирээгүй. Захиалагчид зөвлөмж хүргүүлсэн. ЗГ-ын 324-р тогтоолын дагуу хойшлогдсон. Хөрөнгийн эх үүсвэр татагдсан. Тендерийн бичиг баримт, урилга үзэх, ХА хэрэглэсэн
--

Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал:

Асуулт	Агуулга, тайлбар
<i>Эдийн засаг, нийгмийн ач холбогдол</i>	
<i>Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх аудиторовн товч дүгнэлт:</i>	
<i>Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх цаашид хэрэгжүүлбэл зохих ажлын товч санал:</i>	

Гурав. Төсөл арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл:

/Огноо, тоо, дүн/

Д.д	Асуулт		Үндсэн мэдээллийн агуулга /үндэслэл, тайлбар, тодруулга/
1	Гүйцэтгэгчийн нэр, Удирдлага, холбогдох утас		
2	Байгуулагдсан огноо, байршил /хаяг/		
3	Улсын бүртгэлийн дугаар		
4	Гэрчилгээний дугаар:		
5	Үндсэн үйл ажиллагааны чиглэл		
6	Тусгай зөвшөөрөл хүчинтэй эсэх:	Авсан огноо	
		Дуусах огноо	
		Чиглэл	
		Сунгалт	
7	Татвар, шимтгэл төлөлт, Үүнээс	НДШ-ийн төлөлт <i>/он, сая.төг/</i>	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			2012 он
			2013 он
		НДШ-ийн өрийн үлдэгдэл <i>/сая төг/</i>	
		ААНОАТ-ын төлөлт <i>/он, сая.төг/</i>	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			2012 он
			2013 он
		ААНОАТ-ын өрийн үлдэгдэл <i>/сая төг/</i>	
8	Гүйцэтгэгчийн улсын төсвийн хөрөнгөөр төсөл, арга хэмжээ хэрэгжүүлсэн түүх	Тоо	
		дүн	
		Бусад	
9	Санхүүгийн тайлан тэнцэлд тусгагдсан машин механизм	Тоо	
		Дүн <i>/сая.төг/</i>	

10	Бүртгэлтэй ажиллах хүчин	Тоо	
11	Зөвлөх инженер	тоо	
12	Зураг төсөв, зохиогч	тоо	
13	Бусад шаардлагатай мэдээлэл:		
14	Түншлэгч болон туслан гүйцэтгэгч байгууллагын мэдээлэл		
15	Бусад мэдээлэл:		

Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга:

Д.д	Асуудлын бүртгэл	Дүгнэлт/нөлөөлөл	Лавлагаа ба ишлэл
1			
2			
3			
4			
5			

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.Ч.Загдсүрэн.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.2014.04.17
(Огноо)

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)

Танилцаж зөвшөөрсөн:

.....

.....



Үндэсний аудитын газар

ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ ХЭРЭГЖИЛТ, ҮР ДҮН

ТӨСВИЙН ЕРӨНХИЙЛӨН ЗАХИРАГЧ: БШУ-ны яам. Төрийн нарийн бичгийн дарга Ш.Булгаэрдэнэ
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ НЭР: Зуунмод сумын 4-р сургуулийн их засварын ажил
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ БАЙРШИЛ: Төв аймаг. Зуунмод сум. 4 баг
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ КОД: НТШ-021-2013
ТӨСӨВТ ӨРТӨГ: 390.0 сая төгрөг
ХЭРЭГЖИХ ХУГАЦАА: 2013 ОН

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: ШИНЖЭЭЧ Ч.ЗАГДСҮРЭН

2014.04.15

Огноо:

ХЯНАЛТ ХИЙСЭН:

Төв аймгийн аудитын газрын дарга, тэргүүлэх
аудитор Л.Жаргалсайхан _____

Огноо: _____

Төв аймгийн аудитын газрын менежер
О.Амаржаргал _____

Огноо: _____

Нэгтгэлд хүлээн авсан _____

Огноо: _____

Агуулга

Агуулга	2
Нэг. Төсөл, арга хэмжээний үндсэн мэдээлэл	3
Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал	3
Гурав. Төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл	4
Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга	5
Тав. Хавсралтууд.....	6

Нэг. ТАХ-ний үндсэн мэдээлэл:

Үнэлгээний хороо 2013 оны 06 сарын 25-нд байгуулагдаж, 07 сарын 30-нд нээлттэй тендер шалгаруулалт явагдан “Их даян бүүвэй” ХХК-тай 08 сарын 15-нд НТШ-021-2013 тоот Төв аймгийн Зуунмод сумын Зүүндэлгэр багийн 320 сурагчтай хичээлийн байрны барилгын их засварын 390.0 сая төгрөгийн төсөвт өртөгтэй ажлыг 381.6 сая төгрөгөөр 2013 оны 08 сарын 12-ноос 2013 оны 09 сарын 09-ний өдөр ашиглалтанд оруулах гэрээ байгуулжээ. 2013 оны 10 сарын 08-ны өдөр “Барилга байгууламжийг ашиглалтанд оруулах комиссын акт”-аар хүлээж авсан. Уг барилга нь 1991 онд ашиглалтанд орсон, аймгийн ИТХ-ын 2009 онд батласан их засвар хийгдэх ерөнхий боловсролын сургуулийн 33 барилгын жагсаалтын 15-д бичигдсэн бөгөөд дарааллын дагуу засвар хийгдсэн.

Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал:

Асуулт	Агуулга, тайлбар
<i>Эдийн засаг, нийгмийн ач холбогдол</i>	Аймгийн ИТХТ-ийн 2009 оны 03 сарын 12-ны өдрийн “Нийгмийн салбарын барилгад их засвар, өргөтгөл хийх, шинээр барих ээлж дараалал тогтоох тухай” 28 тоот тогтоолоор аймгийн ЗДТГазрын холбогдох хэлтсүүд аймгийн Боловсрол, соёлын газар, Эрүүл мэндийн газар, Газрын харилцаа, хот байгуулалтын газраас нийгмийн салбарын барилга, байгууламжуудад хийсэн шалгалт, их засварын байдалд хийсэн судалгааны дүнг үндэслэн нийгмийн салбарын барилгад их засвар, өргөтгөл хийх, шинээр барих ээлж дарааллыг батласан. Уг хөрөнгө оруулалтын ажлуудыг улс, аймгийн эдийн засаг, нийгмийг хөгжүүлэх үндсэн чиглэл болон хөрөнгө оруулалтын жил, жилийн төлөвлөгөөнд тусгаж хэрэгжүүлэхээр шийдвэрлэжээ.
<i>Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх аудиторын товч дүгнэлт:</i>	
<i>Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл</i>	

удааширсан талаарх цаашид хэрэгжүүлбэл зохих ажлын товч санал:	
---	--

Гурав. Төсөл арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл:

/Огноо, тоо, дүн/

Д.д	Асуулт		Үндсэн мэдээллийн агуулга /үндэслэл, тайлбар, тодруулга/
1	Гүйцэтгэгчийн нэр, Удирдлага, холбогдох утас		“Их даян бүүвэй” ХХК, захирал Д.Мандалбаяр, 96666507
2	Байгуулагдсан огноо, байршил /хаяг/		2011.01.18 Баянзүрх, 20 хороо, Гачууртын Хар усан тохой хэсэг
3	Улсын бүртгэлийн дугаар		9011265136
4	Гэрчилгээний дугаар:		РД: 5443008
5	Үндсэн үйл ажиллагааны чиглэл		Барилгын засвар үйлчилгээ
6	Тусгай зөвшөөрөл хүчинтэй эсэх:	Авсан огноо	2011.05.27
		Дуусах огноо	2014.05.27
		Чиглэл	Барилга угсралт: 2.1.1, 2.1.2, 2.2.1, 2.2.2
		Сунгалт	3 жил
7	Татвар, шимтгэл төлөлт, Үүнээс	НДШ-ийн төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			2012 он
			2013 он
		НДШ-ийн өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
		ААНОАТ-ын төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			2012 он
			2013 он
		ААНОАТ-ын өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
8	Гүйцэтгэгчийн улсын төсвийн хөрөнгөөр төсөл, арга хэмжээ хэрэгжүүлсэн түүх /сүүлийн 2 жилээр/	Тоо	10
		дүн	543.3 сая төгрөг /1/
		Бусад	1053.4 сая төгрөг
9	Санхүүгийн тайлан тэнцэлд тусгагдсан машин механизм	Тоо	
		Дүн /сая.төг/	

10	Бүртгэлтэй ажиллах хүчин	Тоо	
11	Зөвлөх инженер	тоо	
12	Зураг төсөв, зохиогч	тоо	
13	Бусад шаардлагатай мэдээлэл:		
14	Түншлэгч болон туслан гүйцэтгэгч байгууллагын мэдээлэл		
15	Бусад мэдээлэл:		

Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга:

Д-д	Асуудлын бүртгэл	Дүгнэлт/нөлөөлөл	Лавлагаа ба ишлэл
1			
2			
3			
4			
5			

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

Ч.Загдсүрэн.....
(Гарын үсгийн тайлал)

2014.04.17
(Огноо)

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)

Танилцаж зөвшөөрсөн:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)



Үндэсний аудитын газар

ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ ХЭРЭГЖИЛТ, ҮР ДҮН

ТӨСВИЙН ЕРӨНХИЙЛӨН ЗАХИРАГЧ: БШУ-ны яам. Төрийн нарийн бичгийн дарга Ш.Булгаэрдэнэ
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ НЭР: Мөнгөнморьт сумын 320 сурагчтай хичээлийн байрны
барилгын гал тогоо, Б блокны засварын ажил
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ БАЙРШИЛ: Төв аймаг. Мөнгөнморьт сум
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ КОД: НТШ-022-2013
ТӨСӨВТ ӨРТӨГ: 90.0 сая төгрөг
ХЭРЭГЖИХ ХУГАЦАА: 2013 ОН

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: ШИНЖЭЭЧ Ч.ЗАГДСҮРЭН

2014.04.15

Огноо:

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: [.....]

Огноо:

ХЯНАЛТ ХИЙСЭН:

Төв аймгийн аудитын газрын дарга, тэргүүлэх
аудитор Л.Жаргалсайхан _____

Огноо: _____

Төв аймгийн аудитын газрын менежер
О.Амаржаргал _____

Огноо: _____

Нэгтгэлд хүлээн авсан _____

Огноо: _____

Агуулга

Агуулга	2
Нэг. Төсөл, арга хэмжээний үндсэн мэдээлэл	3
Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал	3
Гурав. Төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл	4
Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга	5
Тав. Хавсралтууд.....	6

Нэг. ТАХ-ний үндсэн мэдээлэл:

Мөнгөнморьт сумын 320 хүүхэдтэй хичээлийн байр нь 1989 онд ашиглалтанд орсон. Энэ удаагийн хөрөнгө оруулалтаар хичээлийн байрны барилгын гал тогоо, Б блокны засварын ажилд 90.0 сая төгрөгийн төсөвт өртөгтэй ажлыг Төв аймгийн Цогт өлзийт ХХК 86.7 сая төгрөгөөр хийж гүйцэтгэсэн. Тендерт материалаа ирүүлсэн 5 компани баримт байгаа боловч үнэлгээний хорооны хурлын тэмдэглэл, тендерийн бичиг баримт, зураг төсөв, техникийн тодорхойлолт, тендер шалгаруулалтын бичиг баримт байхгүй.

Уг засварын ажлыг нээлттэй тендер шалгаруулалтаар Төв цогт өлзийт ХХК нь 75.4 сая төгрөгөөр хийж гүйцэтгэхээр шалгарч 2013 оны 08 сарын 16-ны өдөр 44/13 тоот, 2013 оны 08 сарын 20-ны өдрөөс 2013 оны 09 сарын 15-ны өдөр ашиглалтанд оруулахаар гэрээ байгуулсан боловч 2013 оны 09 сарын 13-ны өдөр гал тогооны хэсгийн халаалтын шугам засварлах ажил гүйцэтгэх 11.2 сая төгрөгийн нэмэлт гэрээ байгуулсан байна.

2013 оны 09 сарын 10-ны өдөр “Барилга байгууламж ашиглалтанд оруулах комиссын акт”-аар ашиглалтанд оруулсан.

2013 оны 10 сарын 04-ний өдрийн нэмэлт ажлын гэрээгээр хийгдсэн халаалтын хэсгийг хүлээн авах комисс хуралдсан тэмдэглэл байгаа боловч ажлын хэсэгт аймаг буюу нэмэлт ажлын гэрээ байгуулсан захиалагч тал, барилгын инженер, мэргэжлийн хүн байхгүй, хүн оролцоогүй, нэмэлт ажлыг актаар хүлээж аваагүй байхад санхүүжилт хийгдсэн

Нэмэлтээр хийсэн ажлын ажил гүйцэтгэсэн акт байхгүй,

Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал:

Асуулт	Агуулга, тайлбар
Эдийн засаг, нийгмийн ач холбогдол	Мөнгөнморьт сумын 320 хүүхэдтэй хичээлийн байр нь 1989 онд ашиглалтанд орсон. Энэ удаагийн хөрөнгө оруулалтаар хичээлийн байрны барилгын гал тогоо, Б блокыг засварласан.
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх аудиторовн товч дүгнэлт:	
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх цаашид хэрэгжүүлбэл	

зохих ажлын товч санал:	
------------------------------------	--

Гурав. Төсөл арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл:

/Огноо, тоо, дүн/

Д.д	Асуулт		Үндсэн мэдээллийн агуулга /үндэслэл, тайлбар, тодруулга/
1	Гүйцэтгэгчийн нэр, Удирдлага, холбогдох утас		Төв цогт өлзийт ХХК, Т.Баярсайхан, 99302010
2	Байгуулагдсан огноо, байршил /хаяг/		2005.12.08, Төв аймаг. Зуунмод сум, 1 баг
3	Улсын бүртгэлийн дугаар		1411001140
4	Гэрчилгээний дугаар:		РД: 2654164
5	Үндсэн үйл ажиллагааны чиглэл		Барилгын материалын жижиглэн худалдаа
6	Тусгай зөвшөөрөл хүчинтэй эсэх:	Авсан огноо	2005.12.08
		Дуусах огноо	2016.04.26
		Чиглэл	Барилга угсралт: 2.1.1, 2.1.2, 2.1.3, 2.2.1, 2.2.2, 2.2.4
		Сунгалт	3 жил
7	Татвар, шимтгэл төлөлт, Үүнээс	НДШ-ийн төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			18.7 сая төгрөг
			21.5 сая төгрөг
			2013 он
		НДШ-ийн өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
		0.0 төгрөг	
		ААНОАТ-ын төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			894.2 сая төгрөг
			1.3 сая төгрөг
			2013 он
		ААНОАТ-ын өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
		0.4 сая төгрөг	
8	Гүйцэтгэгчийн улсын төсвийн хөрөнгөөр төсөл, арга хэмжээ хэрэгжүүлсэн түүх /сүүлийн 2 жил/	Тоо	4
		дүн	440.0 сая төгрөг
		Бусад	412.0 сая төгрөг

9	Санхүүгийн тайлан тэнцэлд тусгагдсан машин механизм	Тоо	36
		Дүн /сая.төг/	102.7 сая төгрөг
10	Бүртгэлтэй ажиллах хүчин	Тоо	52
11	Зөвлөх инженер	тоо	
12	Зураг төсөв, зохиогч	тоо	1
13	Бусад шаардлагатай мэдээлэл:		
14	Түншлэгч болон туслан гүйцэтгэгч байгууллагын мэдээлэл		
15	Бусад мэдээлэл:		

Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга:

2013 оны 10 сарын 04-ний өдрийн нэмэлт ажлын гэрээгээр хийгдсэн халаалтын хэсгийг хүлээн авах комисс хуралдсан тэмдэглэл байгаа боловч ажлын хэсэгт аймаг буюу нэмэлт ажлын гэрээ байгуулсан захиалагч талаас хүн оролцоогүй, нэмэлт ажлыг актаар хүлээж аваагүй байхад санхүүжилт хийгдсэн Нэмэлтээр хийсэн ажлын ажил гүйцэтгэсэн акт байхгүй,			
Д.д	Асуудлын бүртгэл	Дүгнэлт/нөлөөлөл	Лавлагаа ба ишлэл
1			
2			
3			
4			
5			

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.Ч.Загдсүрэн.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.2014.04.17
(Огноо)

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)

Танилцаж зөвшөөрсөн:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)



Үндэсний аудитын газар

ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ ХЭРЭГЖИЛТ, ҮР ДҮН

ТӨСВИЙН ЕРӨНХИЙЛӨН ЗАХИРАГЧ: БШУ-ны яам. Төрийн нарийн бичгийн дарга Ш.Булгаэрдэнэ
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ НЭР: Лүн сумын 320 сурагчтай сургуулийн барилгын засварын ажил
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ БАЙРШИЛ: ТӨВ АЙМАГ. ЛҮН СУМ
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ КОД: ХА-13/08
ТӨСӨВТ ӨРТӨГ: 70.0 САЯ ТӨГРӨГ
ХЭРЭГЖИХ ХУГАЦАА: 2013 ОН

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: ШИНЖЭЭЧ Ч.ЗАГДСҮРЭН

2014.04.15

Огноо:

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: [.....]

Огноо:

ХЯНАЛТ ХИЙСЭН:

Төв аймгийн аудитын газрын дарга, тэргүүлэх
аудитор Л.Жаргалсайхан _____

Огноо: _____

Төв аймгийн аудитын газрын менежер
О.Амаржаргал _____

Огноо: _____

Нэгтгэлд хүлээн авсан _____

Огноо: _____

Агуулга

Агуулга	2
Нэг. Төсөл, арга хэмжээний үндсэн мэдээлэл	3
Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал	3
Гурав. Төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл	4
Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга	5
Тав. Хавсралтууд.....	6

Нэг. ТАХ-ний үндсэн мэдээлэл:

Үнэлгээний хороо 2013 оны 07 сарын 08-ны өдөр байгуулагдаж, 2013 оны 07 сарын 17-нд харьцуулалтын аргаар шалгаруулалт явагдан “Буянт гол” ХХК-тай 07 сарын 24-нд 30/13 тоот Төв аймгийн Лүн сумын 320 сурагчтай хичээлийн байрны барилгын засварын 74.0 сая төгрөгийн өртөгтэй, батлагдсан төсөв нь 70.0 сая төгрөгийн ажлыг 69.6 сая төгрөгөөр 2013 оны 07 сарын 24-нөөс 2013 оны 08 сарын 27-ны өдөр ашиглалтанд оруулах гэрээ байгуулжээ. 2013 оны 08 сарын 21-ний өдөр “Барилга байгууламжийг ашиглалтанд оруулах комиссын акт”-аар хүлээж авсан.

Уг барилга нь 1983 онд ашиглалтанд орсон, аймгийн ИТХ-ын 2009 онд батласан их засвар хийгдэх ерөнхий боловсролын сургуулийн 33 барилгын жагсаалтын 20-д бичигдсэн байна.

Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал:

Асуулт	Агуулга, тайлбар
Эдийн засаг, нийгмийн ач холбогдол	Аймгийн ИТХТ-ийн 2009 оны 03 сарын 12-ны өдрийн “Нийгмийн салбарын барилгад их засвар, өргөтгөл хийх, шинээр барих ээлж дараалал тогтоох тухай” 28 тоот тогтоолоор аймгийн ЗДТГазрын холбогдох хэлтсүүд аймгийн Боловсрол, соёлын газар, Эрүүл мэндийн газар, Газрын харилцаа, хот байгуулалтын газраас нийгмийн салбарын барилга, байгууламжуудад хийсэн шалгалт, их засварын байдалд хийсэн судалгааны дүнг үндэслэн нийгмийн салбарын барилгад их засвар, өргөтгөл хийх, шинээр барих ээлж дарааллыг батласан. Уг хөрөнгө оруулалтын ажлуудыг улс, аймгийн эдийн засаг, нийгмийг хөгжүүлэх үндсэн чиглэл болон хөрөнгө оруулалтын жил, жилийн төлөвлөгөөнд тусгаж хэрэгжүүлэхээр шийдвэрлэжээ.
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх аудиторовн товч дүгнэлт:	
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх цаашид хэрэгжүүлбэл	

зохих ажлын товч санал:	
------------------------------------	--

Гурав. Төсөл арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл:

/Огноо, тоо, дүн/

Д.д	Асуулт		Үндсэн мэдээллийн агуулга /үндэслэл, тайлбар, тодруулга/
1	Гүйцэтгэгчийн нэр, Удирдлага, холбогдох утас		“Буянт гол” ХХК, захирал С.Сандагдорж, 99308187, 99309717
2	Байгуулагдсан огноо, байршил /хаяг/		2005.10.20 Төв Зуунмод сум
3	Улсын бүртгэлийн дугаар		1411001016
4	Гэрчилгээний дугаар:		РД: 2031906
5	Үндсэн үйл ажиллагааны чиглэл		Барилга засвар, угсралтын үйл ажиллагаа
6	Тусгай зөвшөөрөл хүчинтэй эсэх:	Авсан огноо	2000.07.14 он
		Дуусах огноо	2015.12.26 он
		Чиглэл	Барилга угсралт: 2.1.2, 2.2.1, 2.2.2
		Сунгалт	
7	Татвар, шимтгэл төлөлт, Үүнээс	НДШ-ийн төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			2012 он
			2013 он
		НДШ-ийн өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
		ААНОАТ-ын төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			2012 он
			2013 он
		ААНОАТ-ын өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
8	Гүйцэтгэгчийн улсын төсвийн хөрөнгөөр төсөл, арга хэмжээ хэрэгжүүлсэн түүх	Тоо	11
		дүн	
		Бусад	535.6
9	Санхүүгийн тайлан тэнцэлд тусгагдсан машин механизм	Тоо	
		Дүн /сая.төг/	
10	Бүртгэлтэй ажиллах хүчин		Тоо
			15

11	Зөвлөх инженер	тоо	
12	Зураг төсөв, зохиогч	тоо	1
13	Бусад шаардлагатай мэдээлэл:		
14	Түншлэгч болон туслан гүйцэтгэгч байгууллагын мэдээлэл		
15	Бусад мэдээлэл:		

Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга:

-Засварын ажлын зураг, төсөв 2013 онд хийгдсэн.			
Д.д	Асуудлын бүртгэл	Дүгнэлт/нөлөөлөл	Лавлагаа ба ишлэл
1	“Төсвийн тухай” хуулийн 29.3-т “Хөрөнгө оруулалтын төсөвт техник эдийн засгийн үндэслэл хийгдсэн, зураг төсвөө батлуулсан, хуульд заасан бусад зөвшөөрөл олгогдсон төсөл, арга хэмжээг тусгана” гэсэн заалтыг зөрчсөн.	Зураг төсөв нь батлагдаагүй ажилд хөрөнгийн эх үүсвэр батлагдсан байна.	Төсвийн тухай хууль
2			
3			
4			
5			

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

Ч.Загдсүрэн.....
(Гарын үсгийн тайлал)

2014.04.17
(Огноо)

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)

Танилцаж зөвшөөрсөн:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)



Үндэсний аудитын газар

ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ ХЭРЭГЖИЛТ, ҮР ДҮН

ТӨСВИЙН ЕРӨНХИЙЛӨН ЗАХИРАГЧ: БШУ-ны яам. Төрийн нарийн бичгийн дарга Ш.Булгаэрдэнэ
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ НЭР: Баянцогт сургуулийн засварын ажил
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ БАЙРШИЛ: ТӨВ АЙМАГ. БАЯНЦОГТ СУМ
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ КОД: ХА-13/10
ТӨСӨВТ ӨРТӨГ: 70.0 САЯ ТӨГРӨГ
ХЭРЭГЖИХ ХУГАЦАА: 2013 ОН

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: ШИНЖЭЭЧ Ч.ЗАГДСҮРЭН

2014.04.15

Огноо:

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: [.....]

Огноо:

ХЯНАЛТ ХИЙСЭН:

Төв аймгийн аудитын газрын дарга, тэргүүлэх
аудитор Л.Жаргалсайхан

Огноо:

Төв аймгийн аудитын газрын менежер
О.Амаржаргал

Огноо:

Нэгтгэлд хүлээн авсан

Огноо:

Агуулга

Агуулга	2
Нэг. Төсөл, арга хэмжээний үндсэн мэдээлэл	3
Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал	3
Гурав. Төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл	4
Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга	5
Тав. Хавсралтууд.....	6

Нэг. ТАХ-ний үндсэн мэдээлэл:

Үнэлгээний хороо 2013 оны 08 сарын 26-ны өдөр байгуулагдаж, 2013 оны 09 сарын 02-нд харьцуулалтын аргаар шалгаруулалт явагдан “Бонн” ХХК-тай 09 сарын 10-нд 47/13 тоот Төв аймгийн Баянцогт сумын дунд сургуулийн зуухны шинэчлэлт, барилгын нэмэлт засварын ажлын 70.3 сая төгрөгийн өртөгтэй, батлагдсан төсөв нь 70.0 сая төгрөгийн ажлыг 69.3 сая төгрөгөөр 2013 оны 09 сарын 10-наас 2013 оны 10 сарын 10-ны өдөр ашиглалтанд оруулах гэрээ байгуулжээ. 2013 оны 10 сарын 23-ны өдөр “Барилга байгууламжийг ашиглалтанд оруулах комиссын акт”-аар хүлээж авсан. Уг барилга нь 1973 онд ашиглалтанд орсон, аймгийн ИТХ-ын 2009 онд батласан их засвар хийгдэх ерөнхий боловсролын сургуулийн 33 барилгын жагсаалтын 11-д бичигдсэн байна.

Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал:

Асуулт	Агуулга, тайлбар
Эдийн засаг, нийгмийн ач холбогдол	Аймгийн ИТХТ-ийн 2009 оны 03 сарын 12-ны өдрийн “Нийгмийн салбарын барилгад их засвар, өргөтгөл хийх, шинээр барих ээлж дараалал тогтоох тухай” 28 тоот тогтоолоор аймгийн ЗДТГазрын холбогдох хэлтсүүд аймгийн Боловсрол, соёлын газар, Эрүүл мэндийн газар, Газрын харилцаа, хот байгуулалтын газраас нийгмийн салбарын барилга, байгууламжуудад хийсэн шалгалт, их засварын байдалд хийсэн судалгааны дүнг үндэслэн нийгмийн салбарын барилгад их засвар, өргөтгөл хийх, шинээр барих ээлж дарааллыг батласан. Уг хөрөнгө оруулалтын ажлуудыг улс, аймгийн эдийн засаг, нийгмийг хөгжүүлэх үндсэн чиглэл болон хөрөнгө оруулалтын жил, жилийн төлөвлөгөөнд тусгаж хэрэгжүүлэхээр шийдвэрлэжээ.
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх аудиторын товч дүгнэлт:	
Төсөл, арга	

хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх цаашид хэрэгжүүлбэл зохих ажлын товч санал:	
--	--

Гурав. Төсөл арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл:

/Огноо, тоо, дүн/

Д.д	Асуулт		Үндсэн мэдээллийн агуулга /үндэслэл, тайлбар, тодруулга/
1	Гүйцэтгэгчийн нэр, Удирдлага, холбогдох утас		"БОНН" ХХК, захирал Д.Нацагдорж, 99095700, 88065700
2	Байгуулагдсан огноо, байршил /хаяг/		2005.11.28
3	Улсын бүртгэлийн дугаар		1411001113
4	Гэрчилгээний дугаар:		РД: 2649152
5	Үндсэн үйл ажиллагааны чиглэл		Барилга угсралтын ажил
6	Тусгай зөвшөөрөл хүчинтэй эсэх:	Авсан огноо	2005.11.28
		Дуусах огноо	2016.04.25
		Чиглэл	Барилга угсралт: 2.1.1, 2.1.2, 2.2.1, 2.2.2
		Сунгалт	3 жил
7	Татвар, шимтгэл төлөлт, Үүнээс	НДШ-ийн төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			4.8 сая төгрөг
			7.6 сая төгрөг
		НДШ-ийн өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
		ААНОАТ-ын төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			24.1 сая төгрөг
			9.6 сая төгрөг
		ААНОАТ-ын өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
		0.5 сая төгрөг	
8	Гүйцэтгэгчийн улсын төсвийн хөрөнгөөр төсөл, арга хэмжээ хэрэгжүүлсэн түүх /сүүлийн 2 жил/	Тоо	16
		дүн	
		Бусад	595.9 сая төгрөг
9	Санхүүгийн тайлан		Тоо

	тэнцэлд тусгагдсан машин механизм	Дүн /сая.төг/	
10	Бүртгэлтэй ажиллах хүчин	Тоо	25
11	Зөвлөх инженер	тоо	
12	Зураг төсөв, зохиогч	тоо	1
13	Бусад шаардлагатай мэдээлэл:		
14	Түншлэгч болон туслан гүйцэтгэгч байгууллагын мэдээлэл		
15	Бусад мэдээлэл:		

Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга:

-Засварын ажлын зураг төслийг 2013 оны 07 сарын 08-нд "Хорзонт сервис" ХХК-тай 2013 оны 07 сарын 08-наас 2013 оны 08 сарын 05-ны өдөр гүйцэтгүүлэхээр гэрээ байгуулж 08 сарын 20-нд актаар хүлээж авсан.

Д.д	Асуудлын бүртгэл	Дүгнэлт/нөлөөлөл	Лавлагаа ба ишлэл
1	"Төсвийн тухай" хуулийн 29.3-т "Хөрөнгө оруулалтын төсөвт техник эдийн засгийн үндэслэл хийгдсэн, зураг төсвөө батлуулсан, хуульд заасан бусад зөвшөөрөл олгогдсон төсөл, арга хэмжээг тусгана" гэсэн заалтыг зөрчсөн.	Зураг төсөв нь батлагдаагүй ажилд хөрөнгийн эх үүсвэр батлагдсан байна.	Төсвийн тухай хууль
2			
3			
4			
5			

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.Ч.Загдсүрэн.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.2014.04.17
(Огноо)

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
 (Гарын үсэг) (Гарын үсгийн тайлал) (Огноо)

Танилцаж зөвшөөрсөн:
 (Гарын үсэг) (Гарын үсгийн тайлал) (Огноо)



Үндэсний аудитын газар

ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ ХЭРЭГЖИЛТ, ҮР ДҮН

ТӨСВИЙН ЕРӨНХИЙЛӨН ЗАХИРАГЧ: Эрүүл мэндийн яам. Сайд Н.Удвал
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ НЭР: Баянцагаан сумын Хүн эмнэлгийн их засварын ажил
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ БАЙРШИЛ: ТӨВ АЙМАГ. БАЯНЦАГААН СУМ
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ КОД: НТШ-024-2013
ТӨСӨВТ ӨРТӨГ: 100.0 сая төгрөг
ХЭРЭГЖИХ ХУГАЦАА: [2013 ОН]

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: ШИНЖЭЭЧ Ч.ЗАГДСҮРЭН

2014.04.15
Огноо:

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: [.....]

Огноо:

ХЯНАЛТ ХИЙСЭН:

Төв аймгийн аудитын газрын дарга, тэргүүлэх
аудитор Л.Жаргалсайхан

Огноо:

Төв аймгийн аудитын газрын менежер
О.Амаржаргал

Огноо:

Нэгтгэлд хүлээн авсан

Огноо:

Агуулга

Агуулга	2
Нэг. Төсөл, арга хэмжээний үндсэн мэдээлэл	3
Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал	3
Гурав. Төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгуулагын талаарх үндсэн мэдээлэл	4
Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга	5
Тав. Хавсралтууд.....	6

Нэг. ТАХ-ний үндсэн мэдээлэл:

Баянцагаан сумын Эрүүл мэндийн төвийн барилгын зураг, төсөв нь 2012 онд хийгдсэн бөгөөд 178.2 сая төгрөгийн төсөвт өртөгтэй засварын ажилд 2013 онд 100.0 сая төгрөг батлагдсан байна.

Үнэлгээний хороо аймгийн Засаг даргын захирамжаар 7 сарын 31-нд байгуулагдаж, тендер шалгаруулалтыг 09 сарын 18-нд явуулж, тендерт материалаа ирүүлсэн 2 компани шаардлага хангаагүйгээс тендерийг дахин зарлахаар үнэлгээний хорооноос шийдвэрлэсэн боловч МУ-ын ЗГ-ын 2013 оны 09 сарын 21-ны өдрийн “Монгол улсын 2013 оны төсвийн тухай хуулийн хэрэгжилтийг зохион байгуулах тухай” 324 дүгээр тогтоолын 2-т “Төсвийн гүйцэтгэлтэй уялдуулан 2013 оны 08 дугаар сарын 23-ний өдрийн байдлаар хууль тогтоомжийн дагуу тендер нь зарлагдаж, сонгон шалгаруулалт хийгдээгүй бараа, ажил, үйлчилгээний гүйцэтгэгчийг сонгон шалгаруулах ажлыг зогсоох”, “Хөрөнгө оруулалтын ажлыг 2013 онд багтаан гүйцэтгэх боломж, ажлын стандарт, чанарт тавигдах шаардлага зэргийг харгалзан 2013 оны 08 дугаар сарын 23-н өдрийн байдлаар гэрээ байгуулагдаагүй байгаа хөрөнгө оруулалтын төсөл, арга хэмжээний эхлэх хугацааг хойшлуулах” гэсний дагуу худалдан авах, гүйцэтгэгчийг сонгон шалгаруулах ажил хийгдээгүй байна.

Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал:

Асуулт	Агуулга, тайлбар
Эдийн засаг, нийгмийн ач холбогдол	Аймгийн ИТХ-ын тэргүүлэгчдийн 2009 оны “Нийгмийн салбарын барилгад их засвар, өргөтгөл хийх, шинээр барих ээлж дараалал тогтоох тухай” 28 тоот тогтоолоор батлагдсан “Хүн эмнэлгийн барилгад их засвар, өргөтгөл хийх, шинээр барих ээлж дараалал”-д 26 сум, аймгийн ЭМГ, нэгдсэн эмнэлэг, өрхийн нийт 35 барилгын 27 барилгад их засвар, 3 барилга шинээр, 5 барилгад өргөтгөл хийхээр ээлж дараалал тогтоосны 15-д байна.
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх аудиторын товч дүгнэлт:	Эрүүл мэндийн төсвийн ерөнхийлөн захирагч болон аймгийн засаг дарга хооронд байгуулсан гэрээний 3.22-т “ТБОНӨХБАҮХАТухай” хуулийн дагуу төсөвт өртгийн хэмжээнээс хамааран эрх шилжүүлсэн хөрөнгө оруулалтын худалдан авах ажиллагааг 2013 оны 02 сарын 01-ны дотор зарлан хэрэгжүүлэх ажлыг зохион байгуулна” гэсэн заалтыг хэрэгжүүлээгүй хугацаа алдаж худалдан авалтыг хийж, гүйцэтгэгчийг шалгаруулаагүйгээс эрүүл мэндийн салбарт ялангуяа хөдөө орон нутагт хийгдэх хөрөнгө оруулалтын ажил хийгдээгүй байна.
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл	

удааширсан талаарх цаашид хэрэгжүүлбэл зохих ажлын товч санал:	
---	--

Гурав. Төсөл арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл:

/Огноо, тоо, дүн/

Д-д	Асуулт		Үндсэн мэдээллийн агуулга /үндэслэл, тайлбар, тодруулга/
1	Гүйцэтгэгчийн нэр, Удирдлага, холбогдох утас		
2	Байгуулагдсан огноо, байршил /хаяг/		
3	Улсын бүртгэлийн дугаар		
4	Гэрчилгээний дугаар:		
5	Үндсэн үйл ажиллагааны чиглэл		
6	Тусгай зөвшөөрөл хүчинтэй эсэх:	Авсан огноо	
		Дуусах огноо	
		Чиглэл	
		Сунгалт	
7	Татвар, шимтгэл төлөлт, Үүнээс	НДШ-ийн төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			2012 он
			2013 он
		НДШ-ийн өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
		ААНОАТ-ын төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			2012 он
			2013 он
		ААНОАТ-ын өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
8	Гүйцэтгэгчийн улсын төсвийн хөрөнгөөр төсөл, арга хэмжээ хэрэгжүүлсэн түүх	Тоо	
		дүн	
		Бусад	
9	Санхүүгийн тайлан тэнцэлд тусгагдсан машин	Тоо	
		Дүн	

	механизм	/сая.төг/	
10	Бүртгэлтэй ажиллах хүчин	Тоо	
11	Зөвлөх инженер	тоо	
12	Зураг төсөв, зохиогч	тоо	
13	Бусад шаардлагатай мэдээлэл:		
14	Түншлэгч болон туслан гүйцэтгэгч байгууллагын мэдээлэл		
15	Бусад мэдээлэл:		

Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга:

Д-д	Асуудлын бүртгэл	Дүгнэлт/нөлөөлөл	Лавлагаа ба ишлэл
1			
2			
3			
4			
5			

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.Ч.Загдсүрэн.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.2014.04.17
(Огноо)

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)

Танилцаж зөвшөөрсөн:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)



Үндэсний аудитын газар

ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ ХЭРЭГЖИЛТ, ҮР ДҮН

ТӨСВИЙН ЕРӨНХИЙЛӨН ЗАХИРАГЧ: Эрүүл мэндийн яам. Сайд Н.Удвал
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ НЭР: Аймгийн Эрүүл мэндийн газрын барилгын засварын ажил
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ БАЙРШИЛ: ТӨВ АЙМАГ. ЗУУНМОД СУМ
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ КОД: ХА-13/07
ТӨСӨВТ ӨРТӨГ: 48.0 сая төгрөг
ХЭРЭГЖИХ ХУГАЦАА: [2013 ОН]

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: ШИНЖЭЭЧ Ч.ЗАГДСҮРЭН

2014.04.15

Огноо:

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: [.....]

Огноо:

ХЯНАЛТ ХИЙСЭН:

YAG-ГАГ/2014/01-ГА

Хуудас 48

**Төв аймгийн аудитын газрын дарга, тэргүүлэх
аудитор Л.Жаргалсайхан**_____

Огноо: _____

**Төв аймгийн аудитын газрын менежер
О.Амаржаргал**_____

Огноо: _____

Нэгтгэлд хүлээн авсан

Огноо: _____

Агуулга

Агуулга	2
Нэг. Төсөл, арга хэмжээний үндсэн мэдээлэл	3
Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал	3
Гурав. Төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл	4
Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга	5
Тав. Хавсралтууд.....	6

Нэг. ТАХ-ний үндсэн мэдээлэл:

Харьцуулалтын аргаар худалдан авалт нь хийгдсэн Эрүүл мэндийн газрын барилгын их засварын ажлын зураг төсөв нийт 180.2 сая төгрөгийн төсөвт өртөгтэй 2010 онд хийгджээ. 2010 онд 68.8 сая төгрөгөөр дээвэр, цахилгаан, халаалтын засварын ажил, 2013 онд барилгын гадна фасад, гадна хашаа, зам талбайн засварын ажлыг 48.0 сая төгрөгөөр хийж гүйцэтгэсэн байна.

Үнэлгээний хороо 2013 оны 07 сарын 08-ны өдөр байгуулагдаж, 2013 оны 07 сарын 16-нд харьцуулалтын аргаар шалгаруулалт явагдан “Ар булаг” ХХК-тай 2013 оны 07 сарын 23-нд 24/13 тоот Төв аймгийн ЭМГ-ын конторын барилгын 48.0 сая төгрөгийн ажлыг 47.9 сая төгрөгөөр 2013 оны 07 сарын 24-нөөс 2013 оны 08 сарын 15-ны өдөр ашиглалтанд оруулах гэрээ байгуулжээ. 2013 оны 09 сарын 03-ны өдөр “Барилга байгууламжийг ашиглалтанд оруулах комиссын акт”-аар хүлээж авсан.

Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал:

Асуулт	Агуулга, тайлбар
Эдийн засаг, нийгмийн ач холбогдол	Аймгийн ИТХ-ын тэргүүлэгчдийн 2009 оны “Нийгмийн салбарын барилгад их засвар, өргөтгөл хийх, шинээр барих ээлж дараалал тогтоох тухай” 28 тоот тогтоолоор батлагдсан “Хүн эмнэлгийн барилгад их засвар, өргөтгөл хийх, шинээр барих ээлж дараалал”-д 26 сум, аймгийн ЭМГ, нэгдсэн эмнэлэг, өрхийн нийт 35 барилгын 27 барилгад их засвар, 3 барилга шинээр, 5 барилгад өргөтгөл хийхээр ээлж дараалал тогтоосон байна.
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх аудиторын товч дүгнэлт:	
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх цаашид хэрэгжүүлбэл	

зохих ажлын товч санал:	
------------------------------------	--

Гурав. Төсөл арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл:

/Огноо, тоо, дүн/

Д.д	Асуулт		Үндсэн мэдээллийн агуулга /үндэслэл, тайлбар, тодруулга/
1	Гүйцэтгэгчийн нэр, Удирдлага, холбогдох утас		"Ар булаг" ХХК, захирал С.Уяа, 99308707, 99309077
2	Байгуулагдсан огноо, байршил /хаяг/		2005.11.01, Төв аймаг Зуунмод сум, 1 баг
3	Улсын бүртгэлийн дугаар		1411001058
4	Гэрчилгээний дугаар:		РД: 2053748
5	Үндсэн үйл ажиллагааны чиглэл		Барилга угсралтын ажил
6	Тусгай зөвшөөрөл хүчинтэй эсэх:	Авсан огноо	2005.11.01
		Дуусах огноо	2016.02.08
		Чиглэл	Барилга угсралт: 2.1.1, 2.1.2, 2.1.3, 2.2.1, 2.2.2, 2.2.4
		Сунгалт	3 жил
7	Татвар, шимтгэл төлөлт, Үүнээс	НДШ-ийн төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			2012 он
			2013 он
		НДШ-ийн өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
		ААНОАТ-ын төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			2012 он
			2013 он
		ААНОАТ-ын өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
8	Гүйцэтгэгчийн улсын төсвийн хөрөнгөөр төсөл, арга хэмжээ хэрэгжүүлсэн түүх /сүүлийн 2 жил/	Тоо	10
		дүн	
		Бусад	790.9

9	Санхүүгийн тайлан тэнцэлд тусгагдсан машин механизм	Тоо	
		Дүн /сая.төг/	
10	Бүртгэлтэй ажиллах хүчин	Тоо	32
11	Зөвлөх инженер	тоо	
12	Зураг төсөв, зохиогч	тоо	
13	Бусад шаардлагатай мэдээлэл:		
14	Түншлэгч болон туслан гүйцэтгэгч байгууллагын мэдээлэл		
15	Бусад мэдээлэл:		

Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга:

Үнэлгээний хорооны анхны хуралдааны тэмдэглэл байхгүй, тендерийн баримтанд шалгарсан бөгөөд гүйцэтгэгч байгууллагын санхүүгийн тайлан байхгүй, ирүүлсэн материал шаардлага хангахгүй байхад шалгаруулсан.			
Д.д	Асуудлын бүртгэл	Дүгнэлт/нөлөөлөл	Лавлагаа ба ишлэл
1	“ТБОНӨХБАҮХАТухай хууль”-ийн 15.3.2-т “тендерт оролцогчийн баталгаажуулсан санхүүгийн тайлан, шаардлагатай бол аудитын дүгнэлтийн хамт”, Тендерийн баримт бичгийн 1.1-д ““Тендерт оролцогч нь “ТБОНӨХБАҮХАТухай хуулийн 14-16 дугаар зүйлд заасан холбогдох шаардлагыг хангасан байна” гэсэн заалтууд зөрчигдсөн байна.	Тендерт шаардлага хангахгүй компанийг шалгаруулсан.	“ТБОНӨХБАҮХАТухай хууль”
2			
3			

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

Ч.Загдсүрэн.....
(Гарын үсгийн тайлал)

2014.04.17
(Огноо)

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)

Танилцаж зөвшөөрсөн:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)



Үндэсний аудитын газар

ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ ХЭРЭГЖИЛТ, ҮР ДҮН

ТӨСВИЙН ЕРӨНХИЙЛӨН ЗАХИРАГЧ: Эрүүл мэндийн яам. Сайд Н.Удвал
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ НЭР: Сэргэлэн сумын эмнэлгийн их засварын ажил
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ БАЙРШИЛ: ТӨВ АЙМАГ. СЭРГЭЛЭН СУМ
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ КОД: ХА-16/13
ТӨСӨВТ ӨРТӨГ: 156.6 сая төгрөг
ХЭРЭГЖИХ ХУГАЦАА: [2013 ОН]

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: ШИНЖЭЭЧ Ч.ЗАГДСҮРЭН

2014.04.15

Огноо:

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: [.....]

Огноо:

ХЯНАЛТ ХИЙСЭН:

Төв аймгийн аудитын газрын дарга, тэргүүлэх
аудитор Л.Жаргалсайхан _____

Огноо: _____

Төв аймгийн аудитын газрын менежер
О.Амаржаргал _____

Огноо: _____

Нэгтгэлд хүлээн авсан _____

Огноо: _____

Агуулга

Агуулга	2
Нэг. Төсөл, арга хэмжээний үндсэн мэдээлэл	3
Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал	3
Гурав. Төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл	4
Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга	5
Тав. Хавсралтууд.....	6

Нэг. ТАХ-ний үндсэн мэдээлэл:

Сэргэлэн сумын ЭМТ-ийн барилгын их засварын ажлын зураг төсөв нийт 156.6 сая төгрөгийн төсөвт өртөгтэй 2011 онд хийгдсэн боловч 2013 онд 86.9 сая төгрөгийн ажил болгож зураг төсвийг өөрчилсөн байна. 2011 онд хийгдсэн зураг төсөвт барилгын засварын ажил 111.4 сая төгрөг, халаалт 24.0 сая төгрөг, дотор цахилгааны засвар 20.0 сая төгрөг, зураг төсөв 1.4 сая төгрөг, нийт 156.6 сая төгрөгийн ажлын зураг төсөв хийгдсэн байна. 2013 онд барилгын засварт 61.7 сая төгрөг, барилгын дотор цэвэр, бохир усны ажил 17.3 сая төгрөг, барилгын гадна бохир усны ажил 4.3 сая төгрөг, бохир усны цооногийн ажил 3.4 сая төгрөг, нийт 86.9 сая төгрөгийн ажлын төсөв болж өөрчлөгджээ.

Харьцуулалтын аргаар худалдан авалт нь хийгдсэн 79.9 сая төгрөгөөр дотор засал, халаалт салхивч, цахилгаан хангамж, цэвэр бохирын шугамын сүлжээний засварыг хийж 08 сарын 23-наас 10 сарын 04-ны өдөр ашиглалтанд оруулахаар 2013 оны 08 сарын 26-нд 45/13 тоот гэрээ, 2013 оны 11 сарын 18-нд 76/13 тоот гэрээгээр 21.7 сая төгрөгийн бохирын цуглуулах цооног цутгах, шугам татах, дамжуулах худгуудыг угсрах ажлыг 11 сарын 18-наас 12 сарын 10-нд хийж гүйцэтгэхээр Эрүүл мэндийн сайдын 2013 оны 10 сарын 29-ний 398 тоот “Эрх шилжүүлэн ажил гүйцэтгүүлэх тухай” тушаалаар Сэргэлэн сумын ЭМТ-ийн барилгын гадна бохир усны цооногийн засварын ажилд 21.7 сая төгрөг гэнэтийн хүчин зүйлийн дагуу хийгдэх засварт зориулан батлагдсан хөрөнгөнөөс шийдвэрлэгдэж ирсний дагуу “Дөрвөн лхагва” ХХК-тай гэрээ байгуулжээ.

Эхний ажлыг 2013 оны 10 сарын 25-нд, дараагийн ажлыг 12 сарын 12-ны өдөр “Барилга байгууламжийг ашиглалтанд оруулах комиссын акт”-аар хүлээж авсан.

Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал:

Асуулт	Агуулга, тайлбар
Эдийн засаг, нийгмийн ач холбогдол	Аймгийн ИТХ-ын тэргүүлэгчдийн 2009 оны “Нийгмийн салбарын барилгад их засвар, өргөтгөл хийх, шинээр барих ээлж дараалал тогтоох тухай” 28 тоот тогтоолоор батлагдсан “Хүн эмнэлгийн барилгад их засвар, өргөтгөл хийх, шинээр барих ээлж дараалал”-д 26 сум, аймгийн ЭМГ, нэгдсэн эмнэлэг, өрхийн нийт 35 барилгын 27 барилгад их засвар, 3 барилга шинээр, 5 барилгад өргөтгөл хийхээр ээлж дараалал тогтоосон байна. Жагсаалтаар их засвар хийгдэх Сэргэлэн сумын ЭМТ-ийн барилга 16-д байна.
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан	

талаарх аудиторын товч дүгнэлт:	
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх цаашид хэрэгжүүлбэл зохих ажлын товч санал:	

Гурав. Төсөл арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл:

/Огноо, тоо, дүн/

Д.д	Асуулт		Үндсэн мэдээллийн агуулга /үндэслэл, тайлбар, тодруулга/
1	Гүйцэтгэгчийн нэр, Удирдлага, холбогдох утас		“Дөрвөн лхагва” ХХК, захирал Ж.Адьяабазар, 98114650, 99309995
2	Байгуулагдсан огноо, байршил /хаяг/		2006.01.11
3	Улсын бүртгэлийн дугаар		1411002007
4	Гэрчилгээний дугаар:		РД: 2049462
5	Үндсэн үйл ажиллагааны чиглэл		Барилга угсралтын ажил
6	Тусгай зөвшөөрөл хүчинтэй эсэх:	Авсан огноо	2006.01.11
		Дуусах огноо	2016.02.08
		Чиглэл	Барилга угсралт: 2.1.1, 2.1.2, 2.2.1, 2.2.2
		Сунгалт	3 жил
7	Татвар, шимтгэл төлөлт, Үүнээс	НДШ-ийн төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			3.9 сая төгрөг
			6.0 сая төгрөг
			2013 он
		НДШ-ийн өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
		ААНОАТ-ын төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			1.5 сая төгрөг
			2.6 сая төгрөг
			0.03 сая төгрөг
		ААНОАТ-ын өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
8	Гүйцэтгэгчийн улсын төсвийн хөрөнгөөр төсөл, арга хэмжээ хэрэгжүүлсэн түүх /сүүлийн 2 жил/	Тоо	23
		дүн	
		Бусад	596.0 сая төгрөг

9	Санхүүгийн тайлан тэнцэлд тусгагдсан машин механизм	Тоо	
		Дүн /сая.төг/	
10	Бүртгэлтэй ажиллах хүчин	Тоо	
11	Зөвлөх инженер	тоо	
12	Зураг төсөв, зохиогч	тоо	1
13	Бусад шаардлагатай мэдээлэл:		
14	Түншлэгч болон туслан гүйцэтгэгч байгууллагын мэдээлэл		
15	Бусад мэдээлэл:		

Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга:

Д.д	Асуудлын бүртгэл	Дүгнэлт/нөлөөлөл	Лавлагаа ба ишлэл
1			
2			
3			
4			
5			

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.Ч.Загдсүрэн.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.2014.04.17
(Огноо)

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)

Танилцаж зөвшөөрсөн:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)



Үндэсний аудитын газар

ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ ХЭРЭГЖИЛТ, ҮР ДҮН

ТӨСВИЙН ЕРӨНХИЙЛӨН ЗАХИРАГЧ: Үйлдвэр, хөдөө аж ахуйн яам
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ НЭР: Инженерийн хийцтэй 20 худаг шинээр гаргах
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ БАЙРШИЛ: ТӨВ АЙМАГ
ТӨСӨЛ, АРГА ХЭМЖЭЭНИЙ КОД: ТӨ/ХАА/2013/01, ТӨ/ХАА/2013/02, ТӨ/ХАА/2013/03
ТӨСӨВТ ӨРТӨГ: 280.0 сая төгрөг
ХЭРЭГЖИХ ХУГАЦАА: [2013 ОН]

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: ШИНЖЭЭЧ Ч.ЗАГДСҮРЭН

2014.04.15

Огноо:

БЭЛТГЭСЭН БАГИЙН ГИШҮҮН: [.....]

Огноо:

ХЯНАЛТ ХИЙСЭН:

Төв аймгийн аудитын газрын дарга, тэргүүлэх
аудитор Л.Жаргалсайхан _____

Огноо: _____

Төв аймгийн аудитын газрын менежер
О.Амаржаргал _____

Огноо: _____

Нэгтгэлд хүлээн авсан _____

Огноо: _____

Агуулга

Агуулга	2
Нэг. Төсөл, арга хэмжээний үндсэн мэдээлэл	3
Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал	3
Гурав. Төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл	4
Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга	5
Тав. Хавсралтууд.....	6

Нэг. ТАХ-ний үндсэн мэдээлэл:

2013 онд нэг нь 14.0 сая төгрөгийн өртөгтэй, инженерийн хийцтэй 20 худгийг бэлчээр усжуулах зориулалтаар гаргахаар 280.0 сая төгрөг батлагдаж ирсэн байна.

Худалдан авах ажиллагааг нээлттэй 3 багц болгон 1 дүгээр багц 7 суманд 10 худаг, 2 дугаар багц 5 суманд 5 худаг, 3 дугаар багц 5 суманд 5 худаг, нийт 17 суманд 20 ширхэг инженерийн хийцтэй худаг гаргахаар нээлттэй тендер шалгаруулалт явуулсан байна.

1 багц 139993.6 мянган төгрөг, үүний 6999.7 мянган төгрөгийг оролцооны хөрөнгөнөөс, “Монтеgeo” ХХК, 2,3 дугаар багцыг багц тус бүрийг 69574.3 мянган төгрөг, нийт 139094.5 мянган төгрөг, үүнээс оролцооны хөрөнгө багц тус бүр 3478.7 мянган төгрөгөөр гүйцэтгэхээр “Эрдэнэдрийлинг” ХХК-тай гэрээ байгуулан гүйцэтгүүлж, ажлыг улсын комисс хүлээж авчээ.

1 багцын санхүүжилт 128.9, үүнээс 9 худгийн гүйцэтгэл 119.7 сая төгрөг, Баянцогт сумын “Гахайн бор” гэдэг газар байрлах 1 худаг хуурай өрөмдөгдсөн тул өрөмдлөгийн зардлыг МХГ-ын улсын байцаагчийн дүгнэлтийг үндэслэн 9.2 сая төгрөгийн санхүүжилт олгохоор шийдвэрлэсэн боловч санхүүжилт хийгдээгүй байна.

Хоёр. Төсөл, арга хэмжээний талаарх товч дүгнэлт ба санал:

Асуулт	Агуулга, тайлбар
Эдийн засаг, нийгмийн ач холбогдол	Аймгийн Засаг даргын 2013-2016 оны үйл ажиллагааны хөтөлбөр, аймгийн эдийн засаг, нийгмийг 2013 онд хөгжүүлэх үндсэн чиглэл, аймгийн Засаг даргын ХХААЖДҮГ-ын даргатай байгуулсан гэрээнд тусгаж биелэлтийг тооцсон байна.
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх аудиторын товч дүгнэлт:	
Төсөл, арга хэмжээний төсөвт өртөг нэмэгдсэн, гүйцэтгэл удааширсан талаарх цаашид хэрэгжүүлбэл	

зохих ажлын товч санал:	
------------------------------------	--

Гурав. Төсөл арга хэмжээний гүйцэтгэгч байгууллагын талаарх үндсэн мэдээлэл:

/Огноо, тоо, дүн/

Д.д	Асуулт		Үндсэн мэдээллийн агуулга /үндэслэл, тайлбар, тодруулга/
1	Гүйцэтгэгчийн нэр, Удирдлага, холбогдох утас		“Монтегео” ХХК, захирал О.Дорж, 99116002, 70174151
2	Байгуулагдсан огноо, байршил /хаяг/		Сонгинохайрхан дүүрэг, 20 дугаар хороо, ТЭЦ-2-ын зүүн талд
3	Улсын бүртгэлийн дугаар		9011061142
4	Гэрчилгээний дугаар:		РД: 2650827
5	Үндсэн үйл ажиллагааны чиглэл		Газар доорхи усны эрэл хайгуул, усан хангамжийн байгууламжийн барилга угсралт
6	Тусгай зөвшөөрөл хүчинтэй эсэх:	Авсан огноо	2006.11.03
		Дуусах огноо	2018.05.22, 2014.08.05
		Чиглэл	Цооног өрөмдөх, тоноглох, сэргээн засварлах, барилга угсралт 2.3.1
		Сунгалт	5 жил, 3 жил
7	Татвар, шимтгэл төлөлт, Үүнээс	НДШ-ийн төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он 8.7 сая
			2012 он 12.4 сая
			2013 он
		НДШ-ийн өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
		ААНОАТ-ын төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он 5.9 сая
			2012 он 4.5 сая
			2013 он 7.9 сая
		ААНОАТ-ын өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
		7.9 сая	
8	Гүйцэтгэгчийн улсын	Тоо	68

	төсвийн хөрөнгөөр төсөл, арга хэмжээ хэрэгжүүлсэн түүх	дүн	
		Бусад	2226.7 сая
9	Санхүүгийн тайлан тэнцэлд тусгагдсан машин механизм	Тоо	
		Дүн /сая.төг/	
10	Бүртгэлтэй ажиллах хүчин	Тоо	
11	Зөвлөх инженер	тоо	
12	Зураг төсөв, зохиогч	тоо	
13	Бусад шаардлагатай мэдээлэл:		
14	Түншлэгч болон туслан гүйцэтгэгч байгууллагын мэдээлэл		
15	Бусад мэдээлэл:		

Д.д	Асуулт		Үндсэн мэдээллийн агуулга /үндэслэл, тайлбар, тодруулга/
1	Гүйцэтгэгчийн нэр, Удирдлага, холбогдох утас		"Эрдэнэдрийлинг" ХХК, захирал Б.Шихтулга, 91912401, 76012401
2	Байгуулагдсан огноо, байршил /хаяг/		Баянзүрх дүүрэг, 14 дүгээр хороо, 14 дүгээр хороолол, Нарны зам 8
3	Улсын бүртгэлийн дугаар		9011080074
4	Гэрчилгээний дугаар:		РД:2746824
5	Үндсэн үйл ажиллагааны чиглэл		Гадаад худалдаа
6	Тусгай зөвшөөрөл хүчинтэй эсэх:	Авсан огноо	2006.11.06
		Дуусах огноо	2018.05.22
		Чиглэл	Цооног өрөмдөх, тоноглох, сэргээн засварлах, газрын доорхи усны эрэл хайгуул, судалгааны ажил явуулах
		Сунгалт	5 жил
7	Татвар, шимтгэл төлөлт, Үүнээс	НДШ-ийн төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			45.5 сая
			101.5 сая
			2013 он
		НДШ-ийн өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
		ААНОАТ-ын төлөлт /он, сая.төг/	2008 он
			2009 он
			2010 он
			2011 он
			143.7 сая
			2013 он
		ААНОАТ-ын өрийн үлдэгдэл /сая төг/	
8	Гүйцэтгэгчийн улсын төсвийн хөрөнгөөр төсөл, арга хэмжээ хэрэгжүүлсэн түүх	Тоо	
		дүн	
		Бусад	

9	Санхүүгийн тайлан тэнцэлд тусгагдсан машин механизм	Тоо	
		Дүн /сая.төг/	
10	Бүртгэлтэй ажиллах хүчин	Тоо	
11	Зөвлөх инженер	тоо	
12	Зураг төсөв, зохиогч	тоо	
13	Бусад шаардлагатай мэдээлэл:		
14	Түншлэгч болон туслан гүйцэтгэгч байгууллагын мэдээлэл		
15	Бусад мэдээлэл:		

Дөрөв. Илрүүлсэн зүйлсийн ерөнхий агуулга:

Д.д	Асуудлын бүртгэл	Дүгнэлт/нөлөөлөл	Лавлагаа ба ишлэл
1			
2			
3			
4			
5			

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.Ч.Загдсүрэн.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.2014.04.17
(Огноо)

Бэлтгэсэн аудитор/шинжээч:
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)

Танилцаж зөвшөөрсөн:

.....
(Гарын үсэг)

.....
(Гарын үсгийн тайлал)

.....
(Огноо)