

БАЯН-ӨЛГИЙ АЙМГИЙН АУДИТЫН ГАЗРЫН ТӨЛБӨРИЙН АКТЫН НЭГТГЭЛ

Аудитын төрөл: Гүйцэтгэлийн аудит
Хамрах хугацаа: 2016 оны 1-12 дугаар сар

№	Аудитын код	Аудитын нэр	Төлбөрийн актын мэдээлэл						Төлбөрийн актын биелэлт /тоо, сая.төг/												Дараа онд шилжих үлдэгдэл		Хүлээн зөвшөөрүүлсэн үр өгөөж		Тайлбар
			Тоо	Төлбөрийн дүн /сая.төг/					Хэрэгжсэн						Бүртгэлээс хасагдсан										
				Дүн	Улсын төсөвт	Орон нутгийн төсөвт	Тухайн байгууллагад	Бусад	Тоо	Дүн	Улсын төсвийн дансанд	Орон нутгийн төсөвт	Тухайн байгууллагад	Бусад	Тоо	Дүн	Тоо	Хуулийн байгууллагад шилжүүлсэн дүн	Тоо	Тушаалаар хүчингүй болгосон дүн	Тоо	Дүн /сая.төг/	Тоо	Дүн /сая.төг/	
А	Б	В	1	2=3+...+6	3	4	5	6	7	8=9+...+12	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Нэг. Өмнөх оноос ирсэн																									
	1.Б. Гүйцэтгэлийн аудит																								
	БӨАГ-2013/16–ГА	Аймгийн НХҮХэлтсийн Хүний хөгжил сангийн 2012 оны үйл ажиллагааны үр дүн	1	1.0															1	1.0					
	Дүн		1	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	1	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Хоёр. Тайлант он																									
	2.Б. Гүйцэтгэлийн аудит																								
	БӨАГ/2016/02-ГА	Аймгийн ОБГазрын 2015 оны үйл ажиллагааны үр дүн	1	0.6		0.6			1	0.6		0.6											1	0.6	
	БӨАГ/2016/03-ГА	ЦШСГазрын 2015 оны үйл ажиллагааны үр дүн	1	1.0		1.0			1	1.0		1.0											1	1.0	
	Дүн		2	1.6	0	1.6	0	0	2	1.6	0	1.6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	1.6	
	Нийт дүн		3	1.6	0	1.6	0	0	2	1.6	0	1.6	0	0	0	0	0	0	1	1.0	0	0	2	1.6	0

Нэгтгэсэн: / К.Риза /
Нэгтгэл хариуцсан ажилтан

Хянасан: / Х.Женисбек /
Аудитын менежер

20 17 он 1 сар 05 өдөр

Маягт нөхөх заавар /Маягт ТАБ-НЗ/

“Төлбөрийн акт” гэж аудитаар төсвийн болон төрийн өмч хөрөнгийн зориулалтыг зөрчиж зүй бусаар зарцуулсан, хувьдаа завшсан, ашигласан, улс, орон нутгийн төсөвт орох орлогыг төвлөрүүлээгүй зэрэг төрийн байгууллагыг хохироосон зөрчлийг арилгах, хохиролгүй болгохоор төрийн аудитын байгууллагаас тогтоосон баримт бичгийг хэлнэ.

Маягт ТАБ-НЗ-ыг Аудитын газрын статистик мэдээний нэгтгэл хариуцсан ажилтан газрын түвшинд төлбөрийн актыг бүртгэлийн Маягт ТАБ-БЗ-аас аудит бүрээр нэгтгэнэ.

Өмнөх оноос шилжиж ирсэн болон тайлант онд аудитаар өгсөн төлбөрийн актыг тоо, үнийн дүнгээр, аудитын код, аудитын нэрээр нөхнө.

Маягтын 1-6-р баганад тавьсан төлбөрийн актын мэдээллийг оруулна.

Маягтын 1-р баганад төлбөрийн актын тоог, 2-р баганы үнийн дүнг улсын төсөвт, орон нутгийн төсөвт, тухайн байгууллагад, бусад гэж ангилах бөгөөд 2-р баганы дүн нь багана 3-6-гийн нийлбэртэй тэнцүү байна.

Маягтын 7-12-р баганад өмнөх оноос шилжиж ирсэн болон тайлант онд тавьсан төлбөрийн актын биелэлтийн мэдээллийг тоо болон сая төгрөгөөр нөхөх бөгөөд 8-р баганы дүн 9-12-р баганы нийлбэртэй тэнцүү байна.

Маягтын 13-18-р баганад хасагдсан төлбөрийн актыг хуулийн байгууллагад шилжүүлсэн болон тушаалаар хүчингүй болсон гэж ангилан 15-18-р баганад тоо, дүнгээр нөхөх бөгөөд 15, 17-р баганын нийлбэр нь 13-р, 16, 18-р баганын нийлбэр нь 14-р баганатай тэнцүү байна.

Маягтын 19, 20-р баганад дараа онд шилжих үлдэгдлийг нөхнө.

Монгол Улсын ерөнхий аудиторын 2007 оны 53-р тушаалаар батлагдсан “Аудитын үр өгөөжийг төлөвлөх, бүртгэх, тооцоолох, тайлагнах, мэдээлэх журам”-ын дагуу тодорхойлсон аудитын үр өгөөжийн мэдээг хамруулна.

Гүйцэтгэсэн аудитын бүртгэгдсэн үр өгөөжийг мөнгөн дүнгээр илэрхийлэгдэх боломжтой эсэхээс хамааран санхүүгийн болон санхүүгийн бус гэж ангилах бөгөөд Маягтын 21,22-р баганад тайлант онд тооцоолсон аудитын үр өгөөжийг үр өгөөж хүртэгч тал – харилцагч байгууллагаар зохих журмын дагуу хүлээн зөвшөөрүүлсэн санхүүгийн үр өгөөжийн тоо, үнийн дүнг өссөн дүнгээр мэдээлнэ.

Маягт ТАБ-НЗ-ыг хариуцаж байгаа байдал, хариуцаагүй байдал, хариуцаагүй байдал, хариуцаагүй байдал

Маягт ТАБ-НЗ-ийн мөрөнд өмнөх оноос шилжин ирсэн болон тайлант онд өгсөн төлбөрийн актыг аудитын төрөл, аудитын код, аудитын нэрээр аудитор, шинжээчийн бүртгэлийн маягтаас газрын түвшинд нэгтгэнэ