

БАЯН-ӨЛГИЙ АЙМГИЙН АУДИТЫН ГАЗРЫН АУДИТААР ИЛРҮҮЛСЭН АЛДАА, ЗӨРЧЛИЙН НЭГТГЭЛ

Аудитын төрөл: Нийцлийн аудит

Хамрах хугацаа: 2016 оны 1-12 дугаар сар

№	Аудитын нэр	Илрүүлсэн алдаа, зөрчлийн ангилал /тоо, сая.төг/																		Бүгд		Үүнээс: Залруулсан	
		Орлого бүрдүүлэлттэй холбоотой				Төсвийн төлөвлөлт, гүйцэтгэлтэй холбоотой	НББ, тайлагналтай холбоотой	Арвилан хэмнэлт, үр ашиг, үр нөлөөтэй	Хууль, тогтоомжийн хэрэгжилттэй холбоотой	Дотоод хяналт, хариуцлагатай	Худалдан авалттай холбоотой	Бусад											
		Улсын төсөв		Орон нутгийн																			
		Тоо	Үнийн дүн	Тоо	Үнийн дүн									Тоо	Үнийн дүн	Тоо	Үнийн дүн	Тоо	Үнийн дүн	Тоо	Үнийн дүн	Тоо	Үнийн дүн
А	Б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Нэг. Өмнөх оноос шилжин ирсэн																							
1	Орон нутгийн хөгжлийн сангийн зарцуулалт																	1	9.8	1	9.8		
2	Газрын тухай хууль тогтоомжийн хэрэгжилт			1	2.9															1	2.9		
3	Үл хөдлөх хөрөнгийн албан татварын төлөвлөлт, ногдуулалт, төлөлт, үр дүн			1	3.8															1	3.8		
4	Бугат сумын иргэн Х.Гайвын өргөдөл																	2	5.8	2	5.8		
	Дүн	0	0.0	2	6.7	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0	0.0	3	15.6	5	22.3		
Тайлант он																							
1	Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилт											1								1	0.0		
2	Орон нутгийн хөгжлийн сангийн зарцуулалт							6	145.0			38	170.2			1	55.9	5	63.2	50	434.3		
3	2016 оны ээлжит Орон нутгийн иргэдийн сонгуульд оролцох улс төрийн нам, бие даан нэр дэвшигчдийн сонгуулийн мөрийн хөтөлбөр, эдийн засгийн тооцоо судалгаанд дүгнэлт гаргах																	64	44730.0	64	44730.0		
4	Нийгмийн халамжийн тухай хууль тогтоомжийн хэрэгжилт			1	3.2							6	18.0							7	21.2		
	Дүн	0	0	1	3.2	0	0	6	145.0	0	0	45	188.2	0	0	1	55.9	69	44793	122	45185.5	0.0	
	Нийт дүн	0	0.0	3	9.9	0	0.0	6	145.0	0.0	0.0	45	188.2	0.0	0.0	1	55.9	72	44808.8	127	45207.8	0.0	

Нэгтгэсэн : / С.Салтанат /

Ахлах шинжээч

Хянасан: / Х.Женисбек /

Аудитын менежер

2017 он 01 сар 09 өдөр

Маягт нөхөх заавар /Маягт ТАБ-Н4/

Төрийн аудитын байгууллагын аудитын үйл ажиллагааны аудитын илрүүлэлтийн мэдээг төрөлжсөн аудитын болон төрийн аудитын орон нутгийн газрууд Маягт ТАБ-Н4-ийн дагуу бэлтгэх бөгөөд байгууллага, нэгжийн нэр, хамарсан хугацааны мэдээллийг хүснэгтийн дээр байх холбогдох мөрөнд тодорхой бичнэ.

“Алдаа” нь санхүүгийн тайлан дахь санамсаргүй алдаатай илэрхийлэл бөгөөд ямарваа дүн, тодруулгыг орхигдуулах нь алдаанд тооцогдоно.

“Зөрчил” нь Хүчин төгөлдөр хууль тогтоомж, дүрэм журамд харшлах санаатай болон санамсаргүй үйлдэл буюу эс үйлдэл. Ийм үйлдэлд байгууллага өөрөө буюу түүний нэрийг ашиглан хийсэн, эсвэл байгууллагын нэрийн өмнөөс түүний засаглах удирдлага, гүйцэтгэх удирдлага, эсвэл ажилтнуудын хийсэн ажил, гүйлгээ хамаарна.

Маягт ТАБ-Н4-ийг Аудитын газрын статистик мэдээний нэгтгэл хариуцсан ажилтан газрын түвшинд аудитын илрүүлэлтийн бүртгэлийн Маягт ТАБ-Б4-өөс аудит бүрээр илрүүлсэн алдаа зөрчлийг ангилалын дагуу тоо, үнийн дүнгээр нөхнө.

Маягтын 1, 3, 5, 7, 9, 11, 13, 15, 17-р баганы нийлбэр 19-р, 2, 4, 6, 8, 10, 12, 14, 16, 18-р нийлбэр 20-р баганы дүн байна.

21, 22-р баганад залруулсан алдаа, зөрчлийг харуулна.

Маягт ТАБ-Н4-ийн мөрөнд аудит тус бүрээр төрлөөр ангилж илрүүлсэн алдаа зөрчлийг ангилалын дагуу өссөн дүнгээр нөхнө.