

**ДОРНОД АЙМГИЙН АУДИТЫН ГАЗРЫН 2015 ОНЫ САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАНГИЙН
АУДИТААР ТАВЬСАН ТӨЛБӨРИЙН АКТЫН ЖАГСААЛТ**

№	Сум, байгууллагын нэр	Актын дугаар	Зөрчлийн утга	Тавьсан акт /мян.төг/	Хэрэгжсэн	Хариуцсан аудитор
1	Дашбалбар сумын ИТХ	01/62 ДОР-2015/18/СТА-ТШЗ	Зориулалт бусаар олгосон зардал	20,0	20,0	Шинжээч Ц.Гансүх
2	Дашбалбар сумын ЗДТГ, Баг	01/63 ДОР-2015/19/СТА-ТШЗ	Зориулалт бусаар олгосон зардал	310,0	310,0	Шинжээч Ц.Гансүх
3	Дашбалбар сумын ЗДТГ, Баг	02/64 ДОР-2015/19/СТА-ТШЗ	Илүү олгосон зардал	356,8	356,8	Шинжээч Ц.Гансүх
4	Халхгол сумын ИТХ	01/69 ДОР-2015/24/СТА-ТШЗ	Анхан шатны баримтгүй олгосон	352,0	352,0	Шинжээч Ц.Гансүх
5	Халхгол сумын ЗДТГ, Баг	01/71 ДОР-2015/25/СТА-ТШЗ	Авлага үүсгэсэн	4000,0	2287,5	Шинжээч Ц.Гансүх
6	Халхгол сумын ЗДТГ, Баг	02/72 ДОР-2015/25/СТА-ТШЗ	ХХОАТ суутгаагүй	1212,0	918,5	Шинжээч Ц.Гансүх
7	Хилийн 0198 дугаар анги	01/33 ДОР-2015/184/СТА-ТШЗ	Кассын үлдэгдэл төвлөрүүлээгүй	148,0	148,0	Шинжээч Ц.Гансүх
8	Хилийн 0198 дугаар анги	02/34 ДОР-2015/184/СТА-ТШЗ	Авлага үүсгэсэн	190,9	190,9	Шинжээч Ц.Гансүх
9	Хилийн 0198 дугаар анги	03/35 ДОР-2015/184/СТА-ТШЗ	ХХОАТ суутгаагүй	1557,7	1557,7	Шинжээч Ц.Гансүх
10	Аймгийн ИТХ	01/42 ДОР-2015/01-СТА-ТЕЗ	Үндэслэлгүй олгосон зардал	861,8	861,8	Аудитын менежер Б.Дэлгэрмаа
11	Булган сумын Засаг даргын нөөцийн сан	01/81 ДОР-2015/39-СТА-ТЕЗ	Нотлох баримтгүй олгосон зардал	721,2	721,2	Аудитын менежер Б.Дэлгэрмаа
12	Булган сумын ОНХСан	02/82 ДОР-2015/39-СТА-ТЕЗ	Нотлох баримтгүй олгосон зардал	352,4	352,4	Аудитын менежер Б.Дэлгэрмаа
13	Цагаан-Овоо сумын ОНХСан	01/56 ДОР-2015/47-СТА-ТЕЗ	Авлага барагдуулах	3475,0	3475,0	Аудитын менежер Б.Дэлгэрмаа
14	Матад сумын Цэцэрлэг	01/28 ДОР-2015/69-СТА-ТЕЗ	Авлага барагдуулах	807,8	807,8	Аудитын менежер Б.Дэлгэрмаа
15	Хэрлэн сумын 11 дүгээр сургууль	01/60 ДОР-2015/96-СТА-ТЕЗ	Авлага үүсгэлгүй шууд зардалд бүртгэсэн	6240,6	0,0	Аудитын менежер Б.Дэлгэрмаа
16	Политехник коллеж	01/05 ДОР-2015/173-СТА-ТЕЗ	Авлага үүсгэлгүй шууд зардалд бүртгэсэн	481,9	481,9	Аудитын менежер Б.Дэлгэрмаа
17	ХЦ-ийн 0132-р анги	01/29 ДОР-2015/179-СТА-ТЕЗ	Авлага барагдуулах	1627,5	1627,5	Аудитын менежер Б.Дэлгэрмаа
18	ХЦ-ийн 0132-р анги	02/30 ДОР-2015/179-СТА-ТЕЗ	Кассын үлдэгдлийг шууд зарцуулсан	6148,5	6148,5	Аудитын менежер Б.Дэлгэрмаа
19	Цагаан-Овоо сумын ЕБС	01/06 ДОР-2015/74-СТА-ТШЗ	Хүчин төгөлдөр бус баримтаар томилолт олгосон	118,0	118,0	Ахлах аудитор В.Цэнгэлмаа
20	Дорнод аймаг дахь Гаалийн газар	01/32 ДОР-2015/151-СТА-ТШЗ	Үндсэн үйл ажиллагааны санхүүжилтээс туслах үйл ажиллагаанд зарцуулсан	8610,9	8610,9	Ахлах аудитор В.Цэнгэлмаа
21	Дорнод дээд сургууль	01/50 ДОР-2015/172-СТА-ТШЗ	Сайдын тушаалд заасан гадаад эх үүсвэрээс санхүүжих гадаад томилолтын зардлыг сургуулийн дотоод эх үүсвэрээс зарцуулсан	12202,7	12202,7	Ахлах аудитор В.Цэнгэлмаа
22	Дорнод дээд сургууль	02/51 ДОР-2015/172-СТА-ТШЗ	Анхан шатны баримтгүй кассаас бэлэн мөнгө авч захирлын дансанд хийсэн, гүйлгээний утга нь яамны ойн арга хэмжээнд хандив тусламж өгөх гэж бүртгэгдсэн	2000,00	2000,00	Ахлах аудитор В.Цэнгэлмаа
23	Хилийн 0306 дугаар анги	01/16 ДОР-2015/183-СТА-ТШЗ	2013 оны төсвийн үлдэгдлийг төвлөрүүлэлгүй, кассаар авч үлдэн 2014 онд зарцуулсан	2171,5	2171,5	Ахлах аудитор В.Цэнгэлмаа
24	Хилийн 0306 дугаар анги	03/17 ДОР-2015/183-СТА-ТШЗ	Төсвөөс хандив өгсөн	150,00	150,00	Ахлах аудитор В.Цэнгэлмаа
25	Хилийн 0306 дугаар анги	03/18 ДОР-2015/183-СТА-ТШЗ	Нотлох баримтгүй болон хүчин төгөлдөр бус баримтаар томилолтын зардал олгосон	790,00	790,00	Ахлах аудитор В.Цэнгэлмаа
26	Хилийн 0306 дугаар анги	04/19 ДОР-2015/183-СТА-ТШЗ	ХХОАТ-ыг суутган тооцоогүй	4002,3	4002,3	Ахлах аудитор В.Цэнгэлмаа
27	Хэрлэн сум 2-р сургууль	01/12 ДОР-2015/92-СТА	Цалинг давхардуулан олгосон	419,3	419,3	Шинжээч С.Энхбаатар
28	Хэрлэн сум 5-р сургууль	01/31 ДОР-2015/93-СТА	Хүчин төгөлдөр бус баримтаар зардал гаргасан	93,0	93,0	Шинжээч С.Энхбаатар
29	Чойбалсан сум ЭМТөв	01/25 ДОР-2015/122-СТА	Томилолт илүү олгосон	84,5	84,5	Шинжээч С.Энхбаатар
30	Хөлөнбуйр сум ЕБС	01/45 ДОР-2015/88-СТА	Авлага үүсгэсэн	111,2	111,2	Шинжээч С.Энхбаатар
31	Хөлөнбуйр сум цэцэрлэг	01/46 ДОР-2015/89-СТА	Нотлох баримтгүй зардал гаргасан	130,0	130,0	Шинжээч С.Энхбаатар
32	Хөлөнбуйр сум соёлын төв	01/47 ДОР-2015/90-СТА	Цалингийн урьдчилгааг суутган тооцоогүй	200,0	200,0	Шинжээч С.Энхбаатар

33	Сэргэлэн сум ЗДТГ, Баг	01/67 ДОР-2015/23-СТА	Нийгмийн даатгалын шимтгэл суутган тооцоогүй	436,7	436,7	Шинжээч С.Энхбаатар
34	Сэргэлэн сум ЗДНС, СХС, ОНХС	01/68 ДОР-2015/43-СТА	Хүчин төгөлдөр бус баримтаар зардал гаргасан	75,2	75,2	Шинжээч С.Энхбаатар
35	Баянтүмэн сум ИТХ	01/52 ДОР-2015/12-СТА	Авлага үүсгэсэн	43,4	43,4	Шинжээч С.Энхбаатар
36	Баян-уул ЗДТГ, Баг	01/70 ДОР-2015/09-СТА	Томилолт илүү олгосон	90,6	90,6	Шинжээч С.Энхбаатар
37	Баян-уул ЗДНС, СХС, ОНХС	01/76 ДОР-2015/36-СТА	Татвар суутган тооцоогүй	273,6	273,6	Шинжээч С.Энхбаатар
38	Дашбалбар сум ЭЭС	01/77 ДОР-2015/191-СТА	Авлагыг тооцоо нийлж баталгаажуулаагүй	1270,9	1270,9	Шинжээч С.Энхбаатар
39	Дорнод НАА ХХК	01/40 ДОР-2015/206-СТА	Хандив тусламж өгсөн	3000,0	3000,0	Ахлах аудитор В.Цэнгэлмаа, Шинжээч С.Энхбаатар
40	Татварын хэлтэс	01/01 ДОР-2015/150/СТА-ТШЗ	Авлага барагдуулаагүй	660,0	660,0	Шинжээч Б.Батжаргал
41	Татварын хэлтэс	02/02 ДОР-2015/150/СТА-ТШЗ	Төсвөөс малчин цалинжуулсан	984,0	984,0	Шинжээч Б.Батжаргал
42	Хилийн 0275-р анги	01/22 ДОР-2015/185/СТА-ТШЗ	Төсвө он дамжуулан зарцуулсан	506,1	506,1	Шинжээч Б.Батжаргал
43	Хилийн 0275-р анги	02/23 ДОР-2015/185/СТА-ТШЗ	Малын дутагдал үүсгэсэн	4900,0	4900,0	Шинжээч Б.Батжаргал
44	Байгаль орчны газар	01/20 ДОР-2015/158/СТА-ТШЗ	Авлага үүсгэлгүй шууд зардалд бичсэн	1246,3	1246,3	Шинжээч Б.Батжаргал
45	Байгаль орчны газар	02/21 ДОР-2015/158/СТА-ТШЗ	Сахилгын шийтгэл суутгаагүй	188,5	188,5	Шинжээч Б.Батжаргал
46	Чойбалсан сумын ЗДТГ, Баг	01/57 ДОР-2015/33/СТА-ТШЗ	Шинэ жилийн бэлэг олгосон	405,0	405,0	Шинжээч Б.Батжаргал
47	Чойбалсан сумын ЗДТГ, Баг	02/58 ДОР-2015/33/СТА-ТШЗ	Авлага үүсгэлгүй шууд зардалд би	255,6	255,6	Шинжээч Б.Батжаргал
48	Баян-Уул сумын ЭЭС	01/66 ДОР-2015/186/СТА-ОӨА	Авлага барагдуулаагүй	7746,1	7746,1	Шинжээч Б.Батжаргал
49	ГХБХБГ	01/07 ДОР-2015/05/СТА-ТШЗ	Журам зөрчиж бэлэг дурсгалд зардал гаргасан	300,0	300,0	Аудитор Б.Одхүү
50	Хөлөнбуйр ИТХ	01/09 ДОР-2015/26/СТА-ТШЗ	Анхан шатны баримтгүй зардал гаргасан	75,2	75,2	Аудитор Б.Одхүү
51	Хөлөнбуйр ИТХ	02/13 ДОР-2015/26/СТА-ТШЗ	Татвар суутган тооцоогүй	18,3	18,3	Аудитор Б.Одхүү
52	Хөлөнбуйр ЗДТГ	02/10 ДОР-2015/27/СТА-ТШЗ	Татвар суутган тооцоогүй	50,0	50,0	Аудитор Б.Одхүү
53	Хөлөнбуйр ЗДТГ	01/11 ДОР-2015/45/СТА-ТШЗ	Татвар суутган тооцоогүй	150,0	100,0	Аудитор Б.Одхүү
54	Боловсролын газар	01/39 ДОР-2015/155/СТА-ТШЗ	Ажлаас халагдсан хүнд цалин олгосон	1749,8	-	Аудитор Б.Одхүү
55	Боловсролын газар	01/41 ДОР-2015/155/СТА-ТШЗ	Тэтгэмж илүү олгосон	3694,2	-	Аудитор Б.Одхүү
56	УБХэлтэс	01/43 ДОР-2015/159/СТА-ТШЗ	Он дамжсан авлага барагдуулаагүй	400,0	400,0	Аудитор Б.Одхүү
57	НХҮХэлтэс	01/26 ДОР-2015/160/СТА-ТШЗ	Урьдчилгаа суутгаж аваагүй	200,0	200,0	Аудитор Б.Одхүү
58	ЗХ-ний 085-р анги	01/38 ДОР-2015/181/СТА-ТШЗ	Татвар суутган тооцоогүй	39,2	39,2	Аудитор Б.Одхүү
59	ИХШХЕГ-н харъяа зүүн бүс дэх газар	01/44 ДОР-2015/213/СТА-ТШЗ	Авлага барагдуулах	214,4	214,4	Аудитор Б.Одхүү
60	МХГ	01/36 ДОР-2015/03/СТА-ТШЗ	Төсвөөс шинэ жилийн бэлгэнд зардал гаргасан	477,9	477,9	Ахлах аудитор Д.Нармандах
61	МХГ	02/37 ДОР-2015/03/СТА-ТШЗ	Томилолт илүү олгосон	142,0	142,0	Ахлах аудитор Д.Нармандах
62	ЗХ-н 327-р анги	01/48 ДОР-2015/180/СТА-ТШЗ	Орлогыг бэлнээр авя зарцуулсан	2403,2	2403,2	Ахлах аудитор Д.Нармандах
63	ЗХ-н 327-р анги	02/49 ДОР-2015/180/СТА-ТШЗ	ХХОАТ-ыг суутган тооцоогүй	607,3	607,3	Ахлах аудитор Д.Нармандах
64	Музей	01/24-ДОР-2015/177-СТА-ТШЗ	Батлагдсан төсвийг зориулалт бусаар зарцуулсан	217,8	217,8	М.Ухаанбилэг Шинжээч
65	Худалдан авах ажиллагааны алба	01/61-ДОР-2015/07-СТА-ТШЗ	Батлагдсан төсвийг зориулалт бусаар зарцуулсан	340,0	340,0	М.Ухаанбилэг Шинжээч
66	Улз голын сав газрын захиргаа	01/27-ДОР-2015/209-СТА-ТШЗ	Батлагдсан төсвийг зориулалт бусаар зарцуулсан	72,0	72,0	М.Ухаанбилэг Шинжээч
67	Чулуунхороот сумын ЗДТГ	01/55-ДОР-2015/35-СТА-ТШЗ	Батлагдсан төсвийг зориулалт бусаар зарцуулсан	370,0	370,0	М.Ухаанбилэг Шинжээч
68	Чулуунхороот сумын Сангууд	01/78-ДОР-2015/49-СТА-ТШЗ	Батлагдсан төсвийг зориулалт бусаар зарцуулсан	1 214,9	1 214,9	М.Ухаанбилэг Шинжээч
69	Баяндун сумын Эмийн эргэлтийн сан	01/80-ДОР-2015/187-СТА-ТШЗ	Төлөгдөөгүй авлага	808,8	808,8	М.Ухаанбилэг Шинжээч
70	Хөлөнбуйр сумын Эрүүл мэндийн төв	01/74-ДОР-2015/120-СТА-ТШЗ	ХХОАТ суутгаагүй	223,3	223,3	М.Ухаанбилэг Шинжээч
71	Хөлөнбуйр сумын Эрүүл мэндийн төв	01/75-ДОР-2015/120-СТА-ТШЗ	Анхан шатны баримтгүй	362,0	362,0	М.Ухаанбилэг Шинжээч
72	Гурванзагал сумын Эрүүл мэндийн төв	01/79-ДОР-2015/115-СТА-ТШЗ	авлагад тусгаагүй	513,3	513,3	М.Ухаанбилэг Шинжээч
73	Хүүхэд, гэр бүлийн хөгжлийн хэлтэс	01/73 ДОР-2015/73/СТА/ТШЗ	Он дамжсан авлага	225,6	225,6	Шинжээч Ж.Баяртуул
74	Баянтүмэн сумын ЗДТГ	01/53 ДОР-2015/13/СТА/ТШЗ	Авлага үүсгэсэн	35,4	35,4	Шинжээч Ж.Баяртуул
75	Матад сумын ИТХ	01/14 ДОР-2015/20/СТА/ТШЗ	Хуурамч баримтаар замын зардал олгосон	31,7	31,7	Шинжээч Ж.Баяртуул
76	Матад сумын ИТХ	01/15 ДОР-2015/20/СТА/ТШЗ	Хуурамч баримтаар замын зардал олгосон	29,0	29,0	Шинжээч Ж.Баяртуул
77	Хэрлэн сумын 6 дугаар цэцэрлэг	01/59 ДОР-2015/105/СТА/ТШЗ	Он дамжсан авлага	77,9	77,9	Шинжээч Ж.Баяртуул
78	Аймгийн шүүхийн тамгын газар	01/08 ДОР-2015/145/СТА/ТШЗ	Анхан шатны баримт бүрдэл хангаагүй	126,4	126,4	Шинжээч Ж.Баяртуул

79	Дорнод хамгаалалтын захиргаа	01/04 ДОР-2015/170/СТА/ТШЗ	Анхан шатны баримт бүрдэл хангаагүй	134,0	134,0	Шинжээч Ж.Баяртуул
80	Буйр нуур Халхголын сав газрын захиргаа	01/03 ДОР-2015/210/СТА/ТШЗ	Анхан шатны баримт бүрдэл хангаагүй	102,1	102,1	Шинжээч Ж.Баяртуул
81	Матад сумын Эмийн эргэлтийн сан	01/65 ДОР-2015/192/СТА/ТШЗ	Он дамжсан авлага	2 519,8	1 286,2	Шинжээч Ж.Баяртуул