

ДОРНОД АЙМГИЙН АУДИТЫН ГАЗРЫН 2016 ОНЫ ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН АУДИТААР ӨГСӨН ЗӨВЛӨМЖИЙН БҮРТГЭЛ

№	Аудитын код	Аудитын нэр	Аудитын зөвлөмжийн мэдээлэл											Зөвлөмжийн хэрэгжилтэд хяналт тавих аудитор, шинжээчийн овог нэр, албан тушаал	Зөвлөмжийн биелэлтийг хариуцах албан тушаалтан	Зөвлөмжийн хэрэгжилтэд хяналт тавих аудитор, шинжээчийн овог нэр, албан тушаал	Зөвлөмжийн биелэлтийг мэдээлсэн баримт бичгийн нэр, огноо, дугаар	Зөвлөмжийн хэрэгжилт			Зөвлөмжийн хэрэгжээгүй шалтгааны тайлбар	Хүлээн зөвшөөрүүлсэн үр өгөөж			Ажилласан					
			Зөвлөмжийн утга	Нийт зөвлөмжийн тоо	Үүнээс:						Зөвлөмжийн хугацаа (он, сар, өдөр)		Зөвлөмжийн биелэлтийг хариуцах албан тушаалтан					Хэрэгжсэн	Хэрэгжих шатандаа	Хэрэгжээгүй		Санхүүгийн			хүн	Өдөр	Илүү цаг			
					Арвилан хэмнэх, үр ашиг, үр нөлөөг сайжруулах	Бүртгэл тайлагналтай холбоотой	Хууль тогтоомжийн хэрэгжилттэй холбоотой	Дотоод хяналтыг сайжруулах	Бусад	Хүргүүлсэн	Биелэлтийг тооцох	Байгууллагын нэр	Албан тушаал									Овог нэр	Холбоо барих хаяг, утас	Тоо				Үнийн дүнгээр	Санхүүгийн бус	
A	Б	В	Г	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24			
			Гүйцэтгэлийн аудит																											
			Улсын төсвийн хөрөнгөөр санхүүжигдэх төсөл арга хэмжээний санал хүргүүлэхдээ зураг төсөвтэй, мэргэжлийн экспертээр магадлал хийгдсэн санал хүргүүлж байх	1			1			2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1												
			Захиалагчийн төлөвлөгөөнд тусгагдсан төсөл арга хэмжээнд худалдан авах ажиллагааг зохион байгуулах	1			1			2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1												
			ТБОНӨХБАУХАТ хуулийн 33 дугаар зүйлийн 33.2.1. дэх заалтыг мөрдөж ажиллах	1			1			2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1												
			Улсын комисс хүлээж аваагүй 2 төсөл арга хэмжээг бүрэн гүйцэтгүүлж ашиглалтад хүлээн авах арга хэмжээг зохион байгуулах	1				1		2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1												
			Ашиглагдахгүй байгаа Хэрлэн сумын 2 дугаар багийн Спорт заалыг хэвийн, тасралтгүй ажиллагаанд оруулах арга хэмжээг шуурхай зохион байгуулах	1	1					2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1												

115 онд санхүүжүүлсэн хөрөнгө оруулалтын төсөл, арга хэмжээний хэрэгжилт, үр дүн

Захиалагчийн хяналтын зардлыг холбогдох байгууллагуудад тухай бүр баримт, материалыг үндэслэн олгож байх	1				1	2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1						
Хөрөнгө оруулалтын эх үүсвэрийг хуваарилахдаа орон нутгийн эрх ашигт нийцүүлэн шинээр хэрэгжүүлэх төсөл, арга хэмжээг бодлогын шинж чанартай салбаруудад хуваарилалт хийх	1	1				2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1						
Зураг төсөв, магадлал хийгдээгүй төсөл арга хэмжээг батлахгүй байх	1				1	2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1						
Хөрөнгө оруулалтын ажлын саналыг асуудал хариуцсан хэлтсээр дамжуулан эрх бүхий албан тушаалтнаар хянуулж, ИТХ-аар хэлэлцүүлж, батлуулах ажлыг хэвшил болгох	1				1	2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1						
ТБОНӨХБАҮХАТ хуулийн 46.1.8-д "барилга, зам инженерийн шугам сүлжээ зэрэг тодорхой улиралд гүйцэтгэх онцлог шинж чанартай бараа, ажил, үйлчилгээг худалдан авах ажиллагааг тухайн жилийн төсөв батлагдсан даруйд эхлүүлэх" гэсэн заалтыг мөрдөж ажиллах.	1				1	2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1						
Сангийн Сайдын 2013 оны 84 дүгээр тушаалаар баталсан "Цахим хуудаст худалдан авах ажиллагааны төлөвлөгөө, урилга, үр дүнг зарлан мэдээлэх журам"-ыг мөрдөж ажиллах албан шаардлага биелүүлэх	1				1	2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1						
ТБОНӨХБАҮХАТ хуулийн 46 дугаар зүйлийн 46.1.4-т "худалдан авах бараа, ажил, үйлчилгээг батлагдсан төсөвт багтаан үр ашигтай төлөвлөж, зохион байгуулах;" гэсэн заалтыг мөрдөж ажиллах	1				1	2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1						

Эрх шилжсэн зарим агентлаг, сумдын удирдлагууд ТБОНӨХБАҮХАТ хуулийн 47.6 дахь хэсэгт заасан"үнэлгээний хорооны гишүүд худалдан авах ажиллагааны чиглэлээр мэргэшсэн байна" гэсэн заалтыг мөрдөж ажиллах	1				1			2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1						
Сумдад эрх шилжсэн төсөл арга хэмжээний хэрэгжилтийг зохион байгуулахдаа Төсвийн тухай, Барилгын тухай, ТБОНӨХБАҮХА тухай хуулиуд болон холбогдох журмыг бүрэн мөрдөж ажиллах	1				1			2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1						
Орон нутгийн төсвийн хөрөнгө оруулалтын гүйцэтгэлд тавих захиалагчийн хяналтыг сайжруулж, эрх шилжсэн ажлын гүйцэтгэлд тавих хяналтад мэргэжлийн байгууллагын оролцоог нэмэгдүүлэх	1					1		2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1						
ТБОНӨХБАҮХАТ хуулийн 46.1.8-д "барилга, зам инженерийн шугам сүлжээ зэрэг тодорхой улиралд гүйцэтгэх онцлог шинж чанартай бараа, ажил, үйлчилгээг худалдан авах ажиллагааг тухайн жилийн төсөв батлагдсан даруйд эхлүүлэх" гэсэн заалтыг хэрэгжүүлж ажиллах	1				1			2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1						
Төсвийн тухай хуулийн 4.1.24 дэх "Хөрөнгө оруулалт гэж төсвөөс санхүүжүүлж, тухайн шатны төсөвт хамаарах хуулийн этгээдийн өмчлөлд шилжих хөрөнгийн зарлагыг хэлнэ" гэсэн заалттай нийцэхгүй зардлыг гаргасан тул аймгийн орон нутгийн төсвийн хөрөнгө оруулалтын дансанд буцааж төвлөрүүлэх.	1	1						2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1						
Төсвийн хөрөнгө оруулалтын санхүүжилтийн журмын 3.19 дэх "Захиалагч барилгын ажлын зардал, ТЭЗҮ, зураг төслийн үнэ, техник хяналтын зардал, нормчлолын сангийн зардлыг тус тусын холбогдох дансанд холбогдох баримт, материалыг үндэслэн шилжүүлнэ" гэсэн заалтыг хэрэгжүүлж ажиллах	1					1		2016.04.08	2016.06.30	Аймгийн ЗДТГ	Аймгийн Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584608	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг	2016.06.16 6/1041	1						

3	УАГ-ГАГ/2016/06-ГА	Дорнод аймгийн 2015 оны төсвийн гүйцэтгэлийн тайлан	Хадгалалтын хугацаа дууссан ашиглагдаж байгаагүй техникийн тосолгооны материалыг актлах.	1					1	2016.05.17	2016.09.30	Дорнод аймаг дахь Улсын нөөцийн салбар	Дарга, нягтлан бодогч	Д.Ганболд, Г.Пүрэв	99588988 88070658	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч С.Энхбаатар	2016.05.17 24.1/25	1									
			Хөндлөнгийн хяналтаар илэрсэн алдаа зөрчлийг арилгуулах талаар арга хэмжээ авч хэрэгжүүлж байх.	1						1	2016.05.17	2016.09.30	Дорнод аймаг дахь Улсын нөөцийн салбар	Дарга, нягтлан бодогч	Д.Ганболд, Г.Пүрэв	99588988 88070658	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч С.Энхбаатар	2016.05.17 24.1/25	1								
			Он дамжсан өглөгийн асуудлыг шийдвэрлэх.	1						1	2016.05.17	2016.09.30	Дорнод аймаг дахь Улсын нөөцийн салбар	Дарга, нягтлан бодогч	Д.Ганболд, Г.Пүрэв	99588988 88070658	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч С.Энхбаатар	2016.05.17 24.1/25	1								
			Төсвийн төслийг боловсруулахдаа хууль, журмын шаардлагад нийцүүлэн төлөвлөж байх	1				1		2016.05.16	2016.06.25	Аймгийн ЗДТГ	Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584584	Д.Нармандах Ахлах аудитор	2016.05.18 №1/818	1									
			Жилийн төсвийн төслийг Төсвийн тухай хууль, журмын дагуу аймгийн аудитын газарт ирүүлж байх	1				1		2016.05.16	2016.06.25	Аймгийн ЗДТГ	Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584584	Д.Нармандах Ахлах аудитор	2016.05.18 №1/818	1									
			Төрийн аудитын тухай хуульд заасны дагуу төсвийн тодотгол хэлэлцэх үед төрийн аудитын байгууллагыг оролцуулж, санал зөвлөмжийг тусгаж байх	1	1					2016.05.16	2016.06.25	Аймгийн ЗДТГ	Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584584	Д.Нармандах Ахлах аудитор	2016.05.18 №1/818	1									
			ЗГ-аас баримтлах бодлогын хүрээнд ажиллан, тэвчиж болох зардлыг санхүүжүүлэхгүй байх	1	1					2016.05.16	2016.06.25	Аймгийн ЗДТГ	Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584584	Д.Нармандах Ахлах аудитор	2016.05.18 №1/818	1									
			Улс, орон нутгаг болон орон нутгийн хөгжлийн сангийн бий болсон хөрөнгийг бүртгэл тайланд тусгаж байх	1		1				2016.05.16	2016.06.25	Аймгийн ЗДТГ	Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584584	Д.Нармандах Ахлах аудитор	2016.05.18 №1/818	1									
			Хөрөнгө оруулалтын хэрэгцээ шаардлагыг оновчтой тодорхойлох	1	1					2016.05.16	2016.06.25	Аймгийн ЗДТГ	Засаг дарга	М.Бадамсүрэн	70584584	Д.Нармандах Ахлах аудитор	2016.05.18 №1/818	1									
																			3						5		

Улсын Их Хурлын болон аймгийн Иргэдийн Төлөөлөгчдийн Хурлын 2016 оны ээлжит сонгуулийн зардлын гүйцэтгэл	Сонгуулийн Ерөнхий хорооны 2016 оны 04 дугаартай тушаалаар батлагдсан "Сонгуулийн хороодод төсөв хуваарилах, зарцуулах, түүнд хяналт тавих, тайлан гаргах тухай" журмын 3.3 дахь "Сонгуулийн санал хураалт явагдсан өдрөөс хойш 30 хоногийн дотор сонгуулийн зардлын үлдэгдлийг Сонгуулийн Ерөнхий Хорооны дансанд эргүүлэн төвлөрүүлнэ" гэсэн заалтыг хэрэгжүүлж ажиллах.	1				1			2016.08.22			Аймгийн Сонгуулийн хороо	Дарга	П.Бат-Өлзий	99589993	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг		1							3	24	
	Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хуулийн 13.7 дахь "Анхан шатны баримтын бүрдэлгүй ажил, гүйлгээг бүртгэх, санхүүгийн тайланд тусгахыг хориглоно." гэсэн заалтыг мөрдөж ажиллах.	1				1			2016.08.22			Аймгийн Сонгуулийн хороо	Дарга	П.Бат-Өлзий	99589993	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг		1									
	Төсвийн тухай хуулийн 16 дугаар зүйлийн 16.5.5-д "батлагдсан төсвийг зориулалтын дагуу зарцуулах", Сонгуулийн ерөнхий хорооны 2016 оны 04 дүгээр тогтоолоор баталсан "Сонгуулийн хорооны төсөв хуваарилах, зарцуулах, түүнд тавих, тайлан гаргах тухай журам"-ын 3 дугаар зүйлийн 3.2 дахь "Сонгуулийн хороонд хуваарилсан зардлыг эдийн засгийн ангилал хооронд гүйлгэхгүй бөгөөд шаардлагатай бол дээд шатны сонгуулийн байгууллагад албан ёсоор хүсэлт тавьж шийдвэрлүүлнэ" гэсэн заалтыг хэрэгжүүлж ажиллах.	1				1			2016.08.22			Аймгийн Сонгуулийн хороо	Дарга	П.Бат-Өлзий	99589993	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг		1									
	Сонгуулийн ерөнхий хорооны 2016 оны 04 дүгээр тогтоолоор баталсан "Сонгуулийн хорооны төсөв хуваарилах, зарцуулах, түүнд тавих, тайлан гаргах тухай журам"-ын 3 дугаар зүйлийн 3.4 дахь "Сонгуулийн Ерөнхий Хороо нь аймаг, нийслэлийн сонгуулийн хороо болон төв комиссын сонгуулийн зардлын зарцуулалтанд, аймаг, нийслэлийн сонгуулийн хороо нь сум, дүүргийн сонгуулийн хорооны, төв комисс нь салбар комиссын сонгуулийн зардлын зарцуулалтад тус тус хяналт тавина." гэсэн заалтыг мөрдөж ажиллах.	1				1			2016.08.22			Аймгийн Сонгуулийн хороо	Дарга	П.Бат-Өлзий	99589993	Ахлах аудитор Б.Дэлгэрмаа Шинжээч М.Ухаанбилэг Шинжээч Я.Зориг		1									

[illegible]

[illegible]

