

**БАЯН-ӨЛГИЙ АЙМАГ ДАХЬ ТӨРИЙН АУДИТЫН ГАЗРЫН**

Аудитын төрөл: Гүйцэтгэлийн аудит

Хамрах хугацаа: 2018 оны 1-6 дугаар сар

№	Аудитын нэр	Илрүүлсэн алдаа, зөрчлийн утга	Илрүүлсэн алдаа, зөрчлийн утга						
			Орлого бүрдүүлэлттэй холбоотой				Төсвийн төлөвлөлт, гүйцэтгэлтэй холбоотой		
			Улсын төсөв		Орон нутгийн төсөв				
			Тоо	Дүн	Тоо	Дүн	Тоо	Дүн	
<b>А</b>	<b>Б</b>	<b>В</b>		<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>Нэг. Өмнөх оноос шилжин ирсэн</b>									
	Боловсролын салбарын орон тоо, төсвийн төлөвлөлт, гүйцэтгэл, үр дүн	Хууль бусаар илүү олгосон тэтгэмжийг нөхөн төлүүлэх тухай							
<b>Дүн</b>									
<b>Хоёр. Тайлант он</b>									
1	Орон нутгийн төсвийн ХО-ын төлөвлөгөөний хэрэгжилт, үр дүн, үр ашиг (ГАГ-БӨА-2018-01-ГА)	Зураг төсөвтэй холбоотой гарсан зөрчлүүд Тендер шалгаруулалттай холбоотой гарсан зөрчлүүд							
2	Цахилгаан шугам сүлжээний газрын 2017 оны үйл ажиллагааны үр дүн (БӨАГ-2018/06-ГА)	ХАОАТ-ыг нөхөн төлүүлэх			1	5.3			
3	Эрүүл мэндийн газрын 2016, 2017 оны үйл ажиллагааны үр дүн (БӨАГ-2018/02-ГА)	Төсвийн хөрөнгөнд тавих дотоодын хяналтыг хангалтгүй хэрэгжүүлж, худалдан авах ажиллагаанд холбогдох журмыг баримтлаагүй зөрчил илэрсэн							
4	Татварын хэлтсийн 2017 оны үйл ажиллагааны үр дүн (БӨАГ-2018/01-ГА)	Цалингийн зардлаас зохих зөвшөөрөлгүйгээр урсгал зардалд гүйлгэн зарцуулж, НДШ-ийг дутуу төлсөн.			1	0.4			
5	Өргөдөл /Ногооннуур Сум дундын эмнэлэг/	Өр барагдуулах санхүүжилтийг зориулалт бус зарцуулж, кассын үлдэгдлийг төрийн санд тушаагаагүй, шатахууны няравын тайлан хөтлөөгүй							
<b>Дүн</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>5.7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Нийт дүн</b>									

Бүртгэсэн : .....

Ахлах аудитор

Хянасан: .....

Менежер



## АУДИТААР ИЛРҮҮЛСЭН АЛДАА, ЗӨРЧЛИЙН БҮРТГЭЛ

Эүүлсэн алдаа, зөрчлийн ангилал /тоо, сая.төг/												Бүгд		Үүт Залр
НББ, тайлагналтай холбоотой		Арвилан хэмнэлт, үр ашиг, үр нөлөөтэй холбоотой		Хууль, тогтоомжийн хэрэгжилттэй холбоотой		Дотоод хяналт, хариуцлагат ай холбоотой		Худалдан авалттай холбоотой		Бусад		Бүгд		Үүт Залр
Тоо	Дүн	Тоо	Дүн	Тоо	Дүн	Тоо	Дүн	Тоо	Дүн	Тоо	Дүн	Тоо	Дүн	Тоо
7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
												0	0	
				0	0					0	0	0	0	
				5	105.5							5	105.5	
				12	55.0							12	55.0	
										2		3	5.3	
		7	20.5	4	0.3							11	20.8	
				1	11.3					1	0.9	3	12.6	
2	7.3									1	1.2	3	8.5	
2	7.3	7	20.5	22	172.1	0	0	0	0	4	2.1	37	207.7	0
2	7.3	7	20.5	22	172.1	0	0	0	0	4	2.1	37	207.7	

..... Д.Назгүл/

..... / Х.Женисбек /

ЭН УГ САР У4 ӨДӨР

чээс:  
уулсан

Дүн

22

0