

ДОРНОД АЙМАГ ДАХЬ
ТӨРИЙН АУДИТЫН ГАЗАР



САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАНГИЙН АУДИТ

Дорнод аймгийн Прокурорын газрын 2022 оны санхүүгийн тайлан, төсвийн гүйцэтгэлд хийсэн санхүүгийн тайлангийн аудитын хураангуй тайлан

Аудитын код: ДОО-2023/60/НА-СТА-ТШЗ

Цахим хуудас: www.audit.mn Чойбалсан хот 2023 он	Дорнод аймаг дахь Төрийн аудитын газрын дарга, Тэргүүлэх аудитор: Б.Болортуул Утас: 7058-4203, Цахим хаяг: bolortuulb@audit.gov.mn Аудитын менежер: И.Сэмжидмаа Утас: 7058-4207, Цахим хаяг: semjidmaai@audit.gov.mn Ахлах аудитор: Б.Батжаргал Утас: 7058-4207, Цахим хаяг: batjargalb@audit.gov.mn
---	--

Энэхүү аудитын тайлантай холбоотой нэмэлт мэдээллийг дээрх хаягаар авна уу.

1. ХАРААТ БУС АУДИТОРЫН ДҮГНЭЛТ



ДОРНОД АЙМАГ ДАХЬ
ТӨРИЙН АУДИТЫН ГАЗАР

7 дугаар баг, Хэрлэн сум, Дорнод аймаг, 21000
ЗДТГ-ын II байр, Утас/Факс: 7058-4203

2023.02.24 № 60
танай _____ -ны № _____ -т

ДОРНОД АЙМГИЙН ПРОКУРОРЫН
ГАЗРЫН ЕРӨНХИЙ ПРОКУРОР,
ХУУЛЬ ЦААЗЫН ШАДАР ЗӨВЛӨХ
Н.ДОРЖСҮРЭН ТАНАА

Өөрчлөлтгүй дүгнэлт

Төрийн аудитын тухай хуулийн 6 дугаар зүйлийн 6.3.1, 8 дугаар зүйлийн 8.1, Төсвийн тухай хуулийн 8 дугаар зүйлийн 8.9.1-д заасны дагуу Дорнод аймгийн Прокурорын газрын 2022 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөрх санхүүгийн байдал, санхүүгийн үр дүн, цэвэр хөрөнгө/өмчийн өөрчлөлт, мөнгөн гүйлгээний тайлан, тодруулгууд болон төсвийн гүйцэтгэлд аудит хийлээ.

Дорнод аймгийн Прокурорын газрын 2022 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөрх санхүүгийн тайлан, төсвийн гүйцэтгэлийг Төсвийн тухай хууль, Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хууль, Улсын секторын нягтлан бодох бүртгэлийн олон улсын стандартад нийцүүлэн бүх материаллаг зүйлсийн хувьд үнэн зөв толилуулсан байна.

Дүгнэлтийн үндэслэл

Төрийн аудитын байгууллага аудит хийхдээ Аудитын дээд байгууллагын олон улсын стандарт, түүнд нийцүүлэн Монгол Улсын Ерөнхий аудиторын баталсан журам, зааврын дагуу гүйцэтгэж, шалгагдагч этгээдээс хараат бус, аудиторын ёс зүйн үүрэг хариуцлагыг биелүүлж ажилласан. Бидний цуглуулсан хангалттай бөгөөд зохистой нотолгоо нь дүгнэлт өгөх үндэслэл болно.

Асуудлыг онцолсон хэсэг

Байгууллага үйл ажиллагаагаа тасралтгүй явуулахтай холбоотой тодорхой бус байдал үүсээгүй болно.

Аудитын гол асуудал

Санхүүгийн тайлангийн аудитад материаллаг буруу үнэлсэн нөлөө бүхий эрсдэлтэй ирддлагын үлэмж хэмжээний шийдэл орсон асуудал үйл явдал гараагүй болно.

Бусад асуудлын хэсэг

Аудитыг гүйцэтгэхэд аудитын хамрах хүрээний хязгаарлалт хийх шаардлагагүй болон хангалттай зохистой нотолгоог олж авах боломжгүй нөхцөл үүсээгүй тул бидний олж авсан нотолгоо нь аудитын дүгнэлтийн суурь болоход хангалттай зохистой гэж үзлээ.

Санхүүгийн тайланд төсвийн захирагчийн хүлээх үүрэг, хариуцлага

Төсвийн захирагч санхүүгийн тайлан, төсвийн гүйцэтгэлийг Төсвийн тухай хууль, Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хууль, Улсын секторын нягтлан бодох бүртгэлийн олон улсын стандартын дагуу үнэн зөв бэлтгэж толилуулах үүрэгтэй.

Санхүүгийн тайланг залилан эсвэл алдааны улмаас үүсэх материаллаг буруу илэрхийлэлгүй бэлтгэхэд шаардлагатай гэж үзсэн дотоод хяналтыг тодорхойлж, хэрэгжүүлэх үүрэг хариуцлага хүлээнэ.

011020084

Төрийн аудитын байгууллагын үүрэг, хариуцлага

Төрийн аудитын байгууллага залилан эсвэл алдааны улмаас үүсэх материаллаг буруу илэрхийллээс санхүүгийн тайлан бүхэлдээ ангид эсэх талаарх үндэслэлтэй баталгаажуулалт олж авах, дүгнэлт, зөвлөмж бүхий аудитын тайлан гаргах зорилготой.

Үндэслэлтэй баталгаажуулалт гэдэг нь дээд түвшний баталгаа боловч материаллаг буруу илэрхийлэл байгаа тохиолдолд АДБОУС-ын дагуу хийсэн аудитаар бүгдийг илрүүлнэ гэсэн баталгаа биш юм.

Буруу илэрхийлэл нь залилан эсвэл алдаанаас үүсэж болох бөгөөд дангаараа эсвэл нийлээд уг санхүүгийн тайланд үндэслэн гаргах хэрэглэгчдийн эдийн засгийн шийдвэрт нөлөөлөх үндэслэлтэй байвал материаллаг гэж үздэг.

ДАРГА, ТЭРГҮҮЛЭХ АУДИТОР



Б.БОЛОРТУУЛ

2.АУДИТ ХИЙСЭН САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАН, ТӨСВИЙН ГҮЙЦЭТГЭЛ

2.1 Аудит хийсэн санхүүгийн байдлын тайлан

Дансны код	Балансын үзүүлэлт	Эхний үлдэгдэл	Эцсийн үлдэгдэл
1	ЭРГЭЛТИЙН ХӨРӨНГИЙН ДҮН	24,403,499.00	28,025,599.00
35	БАРАА МАТЕРИАЛ	24,403,499.00	28,025,599.00
354	Хангамжийн материал	23,063,499.00	26,295,599.00
35410	Бичиг хэргийн материал	260,200.00	912,200.00
35420	Аж ахуйн материал	18,963,299.00	20,896,899.00
35430	Сэлбэг хэрэгсэл	286,000.00	716,000.00
35470	Бусад хангамжийн материал	3,554,000.00	3,770,500.00
35600	Мал амьтад	1,340,000.00	1,730,000.00
2	ЭРГЭЛТИЙН БУС ХӨРӨНГИЙН ДҮН	2,435,573,692.25	2,435,835,316.69
39	ҮНДСЭН ХӨРӨНГӨ	2,435,573,692.25	2,435,835,316.69
392	Биет хөрөнгө	2,053,073,692.25	2,052,207,816.69
39201	Барилга, байгууламж, орон сууц	1,869,067,630.00	1,869,067,630.00
39202	Хуримтлагдсан элэгдэл	-12,877,751.52	-44,145,268.68
39203	Авто-тээврийн хэрэгсэл	125,700,000.00	79,800,000.00
39204	Хуримтлагдсан элэгдэл	-85,018,650.80	-31,792,460.37
39205	Машин тоног төхөөрөмж (компьютер)	108,896,242.96	135,662,268.96
39206	Хуримтлагдсан элэгдэл	-20,495,477.20	-36,425,645.94
39207	Тавилга, аж ахуйн эд хогшил	98,074,986.76	109,058,386.76
39208	Хуримтлагдсан элэгдэл	-30,273,287.95	-30,667,094.04
39214	Бусад үндсэн хөрөнгө	2,190,000.00	1,650,000.00
393	Биет бус хөрөнгө	382,500,000.00	383,627,500.00
39301	Програм хангамж	400,000.00	1,320,000.00
39302	Хуримтлагдсан элэгдэл	-400,000.00	-192,500.00
39303	Бусад биет бус хөрөнгө	382,500,000.00	382,500,000.00
3	НИЙТ ХӨРӨНГИЙН ДҮН III=I+II	2,459,977,191.25	2,463,860,915.69
5	ЦЭВЭР ХӨРӨНГӨ ӨМЧИЙН ДҮН	2,459,977,191.25	2,463,860,915.69
51	Засгийн газрын хувь оролцоо	2,459,977,191.25	2,463,860,915.69
511	Засгийн газрын оруулсан капитал /Засгийн газрын сан/ орон нутгийн сан	563,866,028.00	563,866,028.00
512	Хуримтлагдсан үр дүн	1,718,490,220.19	1,722,373,944.63
51210	Өмнөх үеийн үр дүн	1,718,490,220.19	1,718,490,220.19
51220	Тайлант үеийн үр дүн	00.00	3,883,724.44
51300	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний зөрүү	177,620,943.06	177,620,943.06
6	ӨР ТӨЛБӨР, ЦЭВЭР ХӨРӨНГӨ ӨМЧИЙН ДҮН	2,459,977,191.25	2,463,860,915.69

Дорнод аймгийн Прокурорын газрын 2022 оны санхүүгийн тайлан, төсвийн гүйцэтгэлд хийсэн санхүүгийн тайлангийн аудитын тайлан

2.2 Аудит хийсэн санхүүгийн үр дүнгийн тайлан

Дансны код	Үзүүлэлт	Өмнөх оны гүйцэтгэл	Тайлант оны гүйцэтгэл
1	ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ ОРЛОГЫН ДҮН (1)	2,539,126,914.00	968,884,350.00
12	ТАТВАРЫН БУС ОРЛОГО	1,672,085,914.00	58,660,750.00
120	Нийтлэг татварын бус орлого	1,672,085,914.00	58,660,750.00
13	ТУСЛАМЖ, САНХҮҮЖИЛТИЙН ОРЛОГО	867,041,000.00	910,223,600.00
1310	Улсын төвлөрсөн төсвөөс	860,541,000.00	899,523,600.00
131001	Урсгал үйл ажиллагааны санхүүжилт	860,541,000.00	899,523,600.00
1311	Нэмэлт санхүүжилтийн орлого	6,500,000.00	10,700,000.00
131103	ЗГНХ,ЗДНХөрөнгө,түүнтэй адилтгах ангилагдаагүй нөөц хөрөнгөөс тухайн төсвийн захирагчид хуваарилсан хөрөнгө	6,500,000.00	10,700,000.00
2	ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ ЗАРДЛЫН ДҮН	833,294,970.01	963,980,625.56
21	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	833,294,970.01	963,980,625.56
210	БАРАА, АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	813,292,395.29	833,592,356.75
2101	Цалин хөлс болон нэмэгдэл урамшил	561,720,621.88	590,203,233.76
210101	Үндсэн цалин	374,717,955.88	379,912,597.61
210102	Нэмэгдэл	159,033,289.42	152,981,306.59
210103	Унаа хоолны хөнгөлөлт	27,969,376.58	27,370,568.21
210104	Урамшуулал	00.00	29,938,761.35
2102	Ажил олгогчоос нийгмийн даатгалд төлөх шимтгэл	70,386,678.94	71,298,024.11
210201	Тэтгэврийн даатгал	48,639,361.23	48,508,359.24
210202	Тэтгэмжийн даатгал	5,436,829.43	5,706,866.44
210203	ҮОМШӨ-ний даатгал	4,349,463.45	4,555,413.14
210204	Ажилгүйдлийн даатгал	1,087,365.97	1,138,852.41
210205	Эрүүл мэндийн даатгал	10,873,658.86	11,388,532.88
2103	Байр ашиглалттай холбоотой тогтмол зардал	24,583,463.46	24,643,800.00
210301	Гэрэл, цахилгаан	13,800,064.10	14,724,246.18
210302	Түлш, халаалт	7,687,128.96	7,859,968.82
210303	Цэвэр, бохир ус	3,096,270.40	2,059,585.00
2104	Хангамж, бараа материалын зардал	37,728,690.79	30,597,089.72
210401	Бичиг хэрэг	9,759,730.00	11,080,200.00
210402	Тээвэр, шатахуун	8,100,000.79	8,396,027.40
210403	Шуудан, холбоо, интернэтийн төлбөр	5,045,200.00	5,092,562.32
210405	Хог хаягдал зайлуулах, хортон мэрэгчдийн устгал, ариутгал	2,550,000.00	850,000.00
210406	Бага үнэтэй, түргэн элэгдэх, ахуйн эд зүйлс	6,414,610.00	5,178,300.00
2106	Эд хогшил, урсгал засварын зардал	41,390,540.00	12,475,320.00
210604	Урсгал засвар	41,390,540.00	12,475,320.00
2107	Томилолт, зочны зардал	1,249,700.00	2,203,900.00
210702	Дотоод албан томилолт	1,249,700.00	2,203,900.00
2108	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн ажил, үйлчилгээний төлбөр, хураамж	24,562,161.00	7,414,689.14
210801	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн бусад нийтлэг ажил үйлчилгээний төлбөр хураамж	19,806,100.00	6,192,297.14
210804	Тээврийн хэрэгслийн татвар	172,236.00	169,992.00
210805	Тээврийн хэрэгслийн оношлогоо	66,000.00	66,000.00
210807	Газрын төлбөр	986,400.00	986,400.00
2109	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	51,670,539.22	94,756,300.02
210901	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	10,520,200.00	16,517,274.46
210902	Хичээл үйлдвэрлэлийн дадлага хийх	12,812,000.00	1,250,000.00
210903	Үндсэн хөрөнгийн элэгдэл, хорогдол	28,338,339.22	76,989,025.56
213	УРСГАЛ ШИЛЖҮҮЛЭГ	20,002,574.72	130,388,268.81
2132	Бусад урсгал шилжүүлэг	2,000,000.00	2,180,000.00
213209	Нэг удаагийн тэтгэмж, шагнал урамшуулал	2,000,000.00	2,180,000.00
2133	Улсын төсвөөс олгосон санхүүжилт, шилжүүлэг	00.00	128,208,268.81
213303	Төвлөрүүлэх шилжүүлэг	00.00	128,208,268.81
3	ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ ҮР ДҮН (3)=(1)-(2)	1,705,831,943.99	4,903,724.44
225	ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ БУС ЗАРДЛЫН ДҮН	2,740,000.00	1,020,000.00
4	ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ БУС ҮР ДҮН (4)=(145-225)	-2,740,000.00	-1,020,000.00
5	НИЙТ ҮР ДҮН (5)=(3)+(4)	1,703,091,943.99	3,883,724.44

Дорнод аймгийн Прокурорын газрын 2022 оны санхүүгийн тайлан, төсвийн гүйцэтгэлд хийсэн санхүүгийн тайлангийн аудитын тайлан

2.3 Аудит хийсэн мөнгөн гүйлгээний тайлан

Дансны код	Үзүүлэлт	Өмнөх оны гүйцэтгэл	Тайлант оны гүйцэтгэл
1	ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ МӨНГӨН ОРЛОГЫН ДҮН (1)	867,041,000.00	910,223,600.00
13	ТУСЛАМЖ, САНХҮҮЖИЛТИЙН ОРЛОГО	867,041,000.00	910,223,600.00
1310	Улсын төвлөрсөн төсвөөс	860,541,000.00	899,523,600.00
131001	Урсгал үйл ажиллагааны санхүүжилт	860,541,000.00	899,523,600.00
1311	Нэмэлт санхүүжилтийн орлого	6,500,000.00	10,700,000.00
131103	ЗГНХ,ЗДНХхөрөнгө,түүнтэй адилтгах ангилагдаагүй нөөц хөрөнгөөс тухайн төсвийн захирагчид хуваарилсан хөрөнгө	6,500,000.00	10,700,000.00
2	НИЙТ ЗАРЛАГА ба ЦЭВЭР ЗЭЭЛИЙН ДҮН (2)	814,689,380.00	890,223,700.00
21	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	814,689,380.00	890,223,700.00
210	БАРАА, АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	794,686,805.28	759,835,431.19
2101	Цалин хөлс болон нэмэгдэл урамшил	561,720,621.88	590,203,233.76
210101	Үндсэн цалин	374,717,955.88	379,912,597.61
210102	Нэмэгдэл	159,033,289.42	152,981,306.59
210103	Унаа хоолны хөнгөлөлт	27,969,376.58	27,370,568.21
210104	Урамшуулал	00.00	29,938,761.35
2102	Ажил олгогчоос нийгмийн даатгалд төлөх шимтгэл	70,386,678.94	71,298,024.11
210201	Тэтгэврийн даатгал	48,639,361.23	48,508,359.24
210202	Тэтгэмжийн даатгал	5,436,829.43	5,706,866.44
210203	ҮОМШӨ-ний даатгал	4,349,463.45	4,555,413.14
210204	Ажилгүйдлийн даатгал	1,087,365.97	1,138,852.41
210205	Эрүүл мэндийн даатгал	10,873,658.86	11,388,532.88
2103	Байр ашиглалттай холбоотой тогтмол зардал	24,583,463.46	24,643,800.00
210301	Гэрэл, цахилгаан	13,800,064.10	14,724,246.18
210302	Түлш, халаалт	7,687,128.96	7,859,968.82
210303	Цэвэр, бохир ус	3,096,270.40	2,059,585.00
2104	Хангамж, бараа материалын зардал	38,009,200.00	32,023,361.32
210401	Бичиг хэрэг	10,275,000.00	11,585,000.00
210402	Тээвэр, шатахуун	8,100,000.00	8,399,999.00
210403	Шуудан, холбоо, интернэтийн төлбөр	5,045,200.00	5,092,562.32
210405	Хог хаягдал зайлуулах, хортон мэрэгчдийн устгал, ариутгал	2,550,000.00	850,000.00
210406	Бага үнэтэй, түргэн элэгдэх, ахуйн эд зүйлс	7,879,800.00	6,095,800.00
2105	Нормативт зардал	00.00	1,500,000.00
210503	Нормын хувцас, зөөлөн эдлэл	00.00	1,500,000.00
2106	Эд хөгшил, урсгал засварын зардал	46,867,980.00	12,423,920.00
210604	Урсгал засвар	43,302,800.00	12,423,920.00
2107	Томилолт, зочны зардал	1,249,700.00	2,203,900.00
210702	Дотоод албан томилолт	1,249,700.00	2,203,900.00
2108	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн ажил, үйлчилгээний төлбөр, хураамж	26,182,161.00	7,622,392.00
210801	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн бусад нийтлэг ажил үйлчилгээний төлбөр хураамж	21,426,100.00	6,400,000.00
210804	Тээврийн хэрэгслийн татвар	172,236.00	169,992.00
210805	Тээврийн хэрэгслийн оношлогоо	66,000.00	66,000.00
210807	Газрын төлбөр	986,400.00	986,400.00
2109	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	25,687,000.00	17,916,800.00
210901	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	12,875,000.00	16,666,800.00
210902	Хичээл үйлдвэрлэлийн дадлага хийх	12,812,000.00	1,250,000.00
213	УРСГАЛ ШИЛЖҮҮЛЭГ	20,002,574.72	130,388,268.81
2132	Бусад урсгал шилжүүлэг	2,000,000.00	2,180,000.00
213209	Нэг удаагийн тэтгэмж, шагнал урамшуулал	2,000,000.00	2,180,000.00
2133	Улсын төсвөөс олгосон санхүүжилт, шилжүүлэг	18,002,574.72	128,208,268.81
213303	Төвлөрүүлэх шилжүүлэг	18,002,574.72	128,208,268.81
3	ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ ЦЭВЭР МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ (3)=(1)-(2)	52,351,620.00	19,999,900.00
5	ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН МӨНГӨН ЗАРДЛЫН ДҮН (5)	52,351,620.00	19,999,900.00
22	ХӨРӨНГИЙН ЗАРДАЛ	52,351,620.00	19,999,900.00
2200	Дотоод эх үүсвэрээр	52,351,620.00	19,999,900.00
225106	Биет ба биет бус хөрөнгө худалдан авсан зардал	52,351,620.00	19,999,900.00
6	ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ ЦЭВЭР МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ (6)=(4)-(5)	-52,351,620.00	-19,999,900.00

Дорнод аймгийн Прокурорын газрын 2022 оны санхүүгийн тайлан, төсвийн гүйцэтгэлд хийсэн санхүүгийн тайлангийн аудитын тайлан

2.4 Аудит хийсэн цэвэр хөрөнгө/өмчийн өөрчлөлтийн тайлан

Код	Үзүүлэлт	Засгийн газрын оруулсан капитал	Дахин үнэлгээний нөөц	Хуримтлагдсан дүн	Засгийн газрын хувь оролцооны нийт дүн
C01	2020 оны 12-р сарын 31-нээрх үлдэгдэл	541,366,028.00	177,620,943.06	15,398,276.20	734,385,247.26
C02	Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлт	00.00	00.00	00.00	00.00
C03	Дахин илэрхийлсэн үлдэгдэл	541,366,028.00	177,620,943.06	15,398,276.20	734,385,247.26
C04	Үндсэн хөрөнгийн дахин үнэлгээний өсөлт	00.00	00.00	00.00	00.00
C05	Үндсэн хөрөнгийн дахин үнэлгээний бууралт	00.00	00.00	00.00	00.00
C06	Орлогын тайланд хүлээн зөвшөөрөөгүй олз, гарз	00.00	00.00	00.00	00.00
C07	Тайлант үеийн үр дүн	22,500,000.00	00.00	1,703,091,943.99	1,725,591,943.99
C08	2021 оны 12-р сарын 31-нээрх үлдэгдэл	563,866,028.00	177,620,943.06	1,718,490,220.19	2,459,977,191.25
D01	2021 оны 12-р сарын 31-нээрх үлдэгдэл	563,866,028.00	177,620,943.06	1,718,490,220.19	2,459,977,191.25
D02	Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлт	00.00	00.00	00.00	00.00
D03	Дахин илэрхийлсэн үлдэгдэл	563,866,028.00	177,620,943.06	1,718,490,220.19	2,459,977,191.25
D04	Үндсэн хөрөнгийн дахин үнэлгээний өсөлт, бууралт	00.00	00.00	00.00	00.00
D05	Үндсэн хөрөнгийн өсөлт, бууралт	00.00	00.00	00.00	00.00
D06	Орлогын тайланд хүлээн зөвшөөрөөгүй олз, гарз	00.00	00.00	00.00	00.00
D07	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн зөрүү	00.00	00.00	00.00	00.00
D08	Тайлант үеийн үр дүн	00.00	00.00	3,883,724.44	3,883,724.44
D09	2022 оны 12-р сарын 31-нээрх үлдэгдэл	563,866,028.00	177,620,943.06	1,722,373,944.63	2,463,860,915.69

Дорнод аймгийн Прокурорын газрын 2022 оны санхүүгийн тайлан, төсвийн гүйцэтгэлд хийсэн санхүүгийн тайлангийн аудитын тайлан

2.5 Аудит хийсэн төсвийн гүйцэтгэлийн тайлан

Эдийн засгийн ангилал	Үзүүлэлт	Тайлант оны	
		Батлагдсан төлөвлөгөө	Гүйцэтгэл
2	НИЙТ ЗАРЛАГА БА ЦЭВЭР ЗЭЭЛИЙН ДҮН	899,523,600.00	771,315,331.19
21	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	899,523,600.00	771,315,331.19
210	БАРАА, АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	897,263,600.00	769,135,331.19
2101	Цалин хөлс болон нэмэгдэл урамшил	688,472,900.00	590,203,233.76
210101	Үндсэн цалин	386,756,500.00	379,912,597.61
210102	Нэмэгдэл	243,315,400.00	152,981,306.59
210103	Унаа хоолны хөнгөлөлт	35,616,000.00	27,370,568.21
210104	Урамшуулал	22,785,000.00	29,938,761.35
2102	Ажил олгогчоос нийгмийн даатгалд төлөх шимтгэл	86,059,100.00	71,298,024.11
210201	Тэтгэврийн даатгал	58,757,000.00	48,508,359.24
210202	Тэтгэмжийн даатгал	6,825,500.00	5,706,866.44
210203	ҮОМШӨ-ний даатгал	5,460,400.00	4,555,413.14
210204	Ажилгүйдлийн даатгал	1,365,100.00	1,138,852.41
210205	Эрүүл мэндийн даатгал	13,651,100.00	11,388,532.88
2103	Байр ашиглалттай холбоотой тогтмол зардал	28,145,600.00	24,643,800.00
210301	Гэрэл, цахилгаан	15,788,200.00	14,724,246.18
210302	Түлш, халаалт	9,946,200.00	7,859,968.82
210303	Цэвэр, бохир ус	2,411,200.00	2,059,585.00
2104	Хангамж, бараа материалын зардал	32,031,500.00	32,023,361.32
210401	Бичиг хэрэг	11,585,000.00	11,585,000.00
210402	Тээвэр, шатахуун	8,400,000.00	8,399,999.00
210403	Шуудан, холбоо, интернэтийн төлбөр	5,100,700.00	5,092,562.32
210405	Хог хаягдал зайлуулах, хортон мэрэгчдийн устгал, ариутг	850,000.00	850,000.00
210406	Бага үнэтэй, түргэн элэгдэх, ахуйн эд зүйлс	6,095,800.00	6,095,800.00
2105	Нормативт зардал	1,500,000.00	1,500,000.00
210503	Нормын хувцас, зөөлөн эдлэл	1,500,000.00	1,500,000.00
2106	Эд хогшил, урсгал засварын зардал	32,424,000.00	32,423,820.00
210601	Багаж, техник, хэрэгсэл	10,000,000.00	10,000,000.00
210602	Тавилга	10,000,000.00	9,999,900.00
210604	Урсгал засвар	12,424,000.00	12,423,920.00
2107	Томилолт, зочны зардал	2,212,000.00	2,203,900.00
210702	Дотоод албан томилолт	2,212,000.00	2,203,900.00
2108	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн ажил, үйлчилгээний төлбөр, хураа	15,451,700.00	7,622,392.00
210801	Бусдаар гүйцэтгүүлсэн бусад нийтлэг ажил үйлчилгээний	14,227,000.00	6,400,000.00
210804	Тээврийн хэрэгслийн татвар	172,300.00	169,992.00
210805	Тээврийн хэрэгслийн оноцлогоо	66,000.00	66,000.00
210807	Газрын төлбөр	986,400.00	986,400.00
2109	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	109,668,000.00	72,168,000.00
210901	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	5,966,800.00	5,966,800.00
210902	Хичээл үйлдвэрлэлийн дадлага хийх	5,000,000.00	1,250,000.00
213	УРСГАЛ ШИЛЖҮҮЛЭГ	226,000.00	218,000.00
2132	Бусад урсгал шилжүүлэг	2,260,000.00	2,180,000.00
213209	Нэг удаагийн тэтгэмж, шагнал урамшуулал	2,260,000.00	2,180,000.00
	ЗАРДЛЫГ САНХҮҮЖҮҮЛЭХ ЭХ ҮҮСВЭР	899,523,600.00	899,523,600.00
1310	УЛСЫН ТӨСВӨӨС САНХҮҮЖИХ	899,523,600.00	899,523,600.00
131001	Улсын төсвөөс санхүүжих	899,523,600.00	899,523,600.00

2.6 Аудит хийсэн нэмэлт төсвийн гүйцэтгэлийн тайлан

Дансны код	Үзүүлэлт	Гүйцэтгэл
I	НИЙТ ЗАРЛАГА БА ЦЭВЭР ЗЭЭЛИЙН ДҮН	10,700,000.00
21	УРСГАЛ ЗАРДАЛ	10,700,000.00
210	БАРАА, АЖИЛ ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЗАРДАЛ	10,700,000.00
2109	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	10700000.00
210901	Бараа үйлчилгээний бусад зардал	10,700,000.00
II	ЗАРДЛЫГ САНХҮҮЖҮҮЛЭХ ЭХ ҮҮСВЭР	10700000.00
1311	Нэмэлт санхүүжилтийн орлого	10,700,000.00
131103	ЗГНХ,ЗДНХөрөнгө,түүнтэй адилтгах ангилагдаагүй нөөц хөрөнгөөс тухайн төсвийн захирагчид хуваарилсан хөрөнгө	10,700,000.00

3. АУДИТЫН ИЛРҮҮЛЭЛТ

Батлагдсан төлөвлөгөө, хөтөлбөрийн дагуу төлөвлөсөн горим сорилыг хэрэгжүүлэхэд алдаа, зөрчил илрээгүй.