

Аудитад хамрагдсан байгууллагын нэр, Орхон аймгийн Нийгмийн даатгалын хэлтэс

2021.06.01

№	Аудит хийсэн огноо	Аудит хийсэн байгууллагын нэр	Илэрсэн зөрчил		Тухайн байгууллагад өгсөн тоо			Мөнгөн дүн	Өгсөн зөвлөмж/албан шаардлагын товч утга	Биелэлт тайлагнах хугацаа	Зөвлөмж хэрэгжүүлэх ажлын төлөвлөгөө	Биелэлт	ХШУ-ний нэгж/ажилтан/ийн дүгнэлт	ХШУ-ний нэгж/ажилтаны үнэлгээ %	ХНХЯ, ХШУДАГ-т Биелэлт тайлагнаж хувдүүлсэн
			Товч утга	Мөнгөн дүн	Зөвлөмж шаардлаг	Албан шаардлаг	акт								
Дүн					3	1	0								
1		Төсвийг үр ашигтай хэмнэлттэй байгаар төлөвлөхий, НДҮЗ-ийн 2020.12.16-ны өдрийн 09 тоот тогтоолоор төсөвт тодотгол хийж үндсэн цалин дээр 18.0 сая төгрөг орж ирснийг 3Г-ын 382 дугаар тогтоолыг зөрчиж 5 албан хаагчдад үндсэн цалингаар тооцож илүү нэмэгдэл олгосон	4,409.0	1				Төсвийн тухай хуулийн 6.4.1-д "төсвийг үр ашигтай, хэмнэлттэй байгаар төлөвлөж, зарцуулах", 41.2.3-д төсвийн гүйцэтгэлийг хууль тогтоомжийн дагуу хэрэгжүүлж, тайлагнаж", Засгийн газрын 2018 оны 382 дугаар тогтоолын 2-д, 2 дугаар хавсралтын 3.3-т мөн 4.1-т заасан заалтуудтай нийцүүлэн ажиллах	2021.06.15	Цаашид Төсвийн тухай хуулийн 6.4.1 дэх заалт мөн Засгийн газрын 382 дугаар тогтоолын 2 дугаар хавсралтын 3.3, 4.1 дэх заалтуудыг тус тус хэрэгжүүлэн илүү цэгийн хэсгийг журмын дагуу олгон ажиллаж байна	Тухайн зөрчлийг дахин давтахгүй журмын хэрэгжилтийг ханган ажиллахыг холбогдох албан тушаалтанд анхааруулан ажиллаж байна	100%		2021.05.25	
2	Орхон аймаг дахь 2020 Төрийн бусдын газар	Шилэн дансны цахим хуудсанд 15 мэдээлэл хоцроосон мөн Нийтийн албанд нийтлэн болон хувийн ашиг сонирхлын зохицуулах ашиг сонирхлын зөрчлөөс урьдчилан сэргийлэх тухай хуулийн 6.9 дүгээр зүйлд заасан мэдээллийг хамааралгүй гэж мэдээллэсэн		1			Хуульд заасны дагуу албан тушаалтан захирагчын шийдвэр гаргах, удирдах хяналт шалгалт хийх, хариуцлага хүлээлгэх гэрээ байгуулах, эдгээрийг хэлэлцэх, бэлтгэх, оролцохын өмнө тус бүр ашиг сонирхлын зөрчилгүй гэдгээ илэрхийлсэн мэдээлэл гаргаж ажиллах	2021.06.15	Шилэн дансны цахим хуудсанд хуудсанд мэдээллийг тогтоомж, журмын дагуу хугацаанд нь иж бүрэн байршуулж ажиллаж байна	Тухайн зөрчлийг дахин давтахгүй зөвлөмжийн хэрэгжилтийг ханган ажиллахыг холбогдох албан тушаалтанд анхааруулан ажиллаж байна	100%		2021.05.25		
3	Барва материалын тодруулга тайлангийн бусад хангамжийн материал дансанд 7127.2 мянган төгрөгийг материалыг дээд шатны байгууллагаас шилжүүлэн авч зарцуулсан орлого зарлагын дэлгэрэнгүй тайланг гаргаагүй	7,127.2	1			НББ-ийн тухай хуулийн 5.1.4-д "үчэн зөв байх", 13.1-т "Анхан шатны баримт нь нягтлан бодох бүртгэл хөтлөх, санхүүгийн тайлан, мэдээллийг үнэн зөв гаргах үндэслэл болно" заалтуудыг хэрэгжүүлж, бараа материалын дэлгэрэнгүй тайланг гаргаж байх	2021.06.15	Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хуульд заасны дагуу анхан шатны баримт үндэслэн дэлгэрэнгүй тайланг бэлтгэн гаргах	НББ-ийн тухай хуулийн 5.1.4-д "үчэн зөв байх", 13.1-т "Анхан шатны баримт нь нягтлан бодох бүртгэл хөтлөх, санхүүгийн тайлан, мэдээллийг үнэн зөв гаргах үндэслэл болно" заалтуудыг хэрэгжүүлж, бараа материалын дэлгэрэнгүй тайланг бүрт гарган ажиллаж байна	Тухайн зөрчлийг дахин давтахгүй журмын хэрэгжилтийг ханган ажиллахыг холбогдох албан тушаалтанд анхааруулан ажиллаж байна	100%		2021.05.25		
4	Дээд шатны байгууллагаас ирсэн тоног төхөөрөмжийг орлогоод авчдаа НХМаягт ҮХ-1 маягтаар хөтлөхий, орлогын падаанаар орлогоод авч албан хаагчдад картлахдаа шаардах хуудсаар олгосон	16,701.4	1			НББ-ийн тухай хуулийн 5.1.4-д "үчэн зөв байх", 13.1-т "Анхан шатны баримт нь нягтлан бодох бүртгэл хөтлөх, санхүүгийн тайлан, мэдээллийг үнэн зөв гаргах үндэслэл болно" заалтуудыг хэрэгжүүлж, үндсэн хөрөнгийн тайланд ҮХ-1 маягаар орлого авч баримтжуулан, тайлагнаж байх	2021.06.15	Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хуульд заасны дагуу анхан шатны баримт үндэслэн орлого, зарлагын үндэслэл болно" заалтуудыг НХМаягт ҮХ-1 маягтын дагуу хүлээн авч дэлгэрэнгүй тайланг бэлтгэх	НББ-ийн тухай хуулийн 5.1.4-д "үчэн зөв байх", 13.1-т "Анхан шатны баримт нь нягтлан бодох бүртгэл хөтлөх, санхүүгийн тайлан, мэдээллийг үнэн зөв гаргах үндэслэл болно" заалтуудыг хэрэгжүүлж, үндсэн хөрөнгийн үх-1 маягаар орлого авч баримтжуулан, тайлагнаж ажиллаж байна	Тухайн зөрчлийг дахин давтахгүй журмын хэрэгжилтийг ханган ажиллахыг холбогдох албан тушаалтанд анхааруулан ажиллаж байна	100%		2021.05.25		
Дүн					3	1	0	28,237.6							

БИЕЛЭЛ ГАРГАСАН:

АХЛАХ НИЯГЛАН БОДОГЧ:

/Л.ЭРДЭНЭСҮВД/