

АУДИТЫН ТАЙЛАНГИЙН ДҮГНЭЛТИЙН ЗӨВЛӨМЖИЙН БИЕЛЭЛТ

Аудитад хамрагдсан байгууллагын нэр: Орхон аймгийн Нийгмийн даатгалын хэлтэс

№	Аудит хийсэн огноо	Аудит хийсэн байгууллагын нэр	Илэрсэн зөрчил		Тухайн байгууллагад өгсөн /тоо/			Өгсөн зөвлөмж/албан шаардлагын товч утга	Биелэлт	Биелэлтийн хувь
			Товч утга	Мөнгөн дүн	Зөвлөмж	Албан шаардлага	акт			
		Дүн			3	1	0			

1			Тайлант оны эхний хагас жилээр албан хаагчдад 967.4 мянган төгрөгийн илүү цагийн хөлс илүү олгосон байна	#####			1	Тайлант оны эхний хагас жилээр албан хаагчдад 967.4 мянган төгрөгийн илүү цагийн хөлс олгосон байна	Аудитын дүгнэлтийг хүлээн авснаас хойш Засгийн газрын 2018 оны 382 дугаар тогтоолын 2 дугаар хавсралтын 3.3-т "Илүү цагаар, долоо хоногын амралтын өдрөөр, нийтээр амрах баяр ёслолын өдрөөр, шөнийн цагаар цагаар ажилласны нэмэгдэл хөлс тооцох цаг нь 4.1-т зааснаас бусад тохиолдолд тухайн сарын ажлын цагийн 10 хувиас хэтрэхгүй байна" гэх заалтыг баримтлан ажилласан. Мөн актын төлбөрийг бүрэн барагдуулсан.	100%
---	--	--	--	-------	--	--	---	---	--	------

2	2023	Орхон аймаг дахь Төрийн аудитын газар	Тайлант онд нэг албан хаагчид 234,576 төгрөгийн цалин илүү олгосон байна	#####						1	Тайлант онд нэг албан хаагчид 234,576 төгрөгийн цалин илүү олгосон байна	Төсвийн тухай хуулийн 6.4.1-д “төсвийг үр ашигтай, хэмнэлттэй байхаар төлөвлөж, зарцуулах”, Төрийн албаны тухай хуулийн 57.2.2-т “Захиргааны албан тушаал эрхэлдэг төрийн албан хаагчийн хувьд албан тушаалын цалин болон төрийн алба хаасан хугацааны, цолны, зэрэг дэвийн, докторын зэргийн нэмэгдэл, нэмэгдэл хөлснөөс” журмын заалтыг баримтлан илүү цалин олгоогүй. Мөн актын төлбөрийг бүрэн барагдуулсан.	100%
3			Тайлант онд төрийн үйлчилгээний 6 албан хаагчидын ур чадварыг үнэлэлгүйгээр хавтгайруулан 13,621.2 мянган төгрөгийн ур чадварын нэмэгдэл олгосон байна.	13,621,2		1					Тайлант онд төрийн үйлчилгээний 6 албан хаагчидын ур чадварыг үнэлэлгүйгээр хавтгайруулан 13,621.2 мянган төгрөгийн ур чадварын нэмэгдэл олгосон байна.	Сангийн сайдын 1996оны 63/104 дүгээр тушаалын хавсралтын 5, 6 дахь заалтуудыг үндэслэн улирал бүр төрийн үйлчилгээний албан хаагчдын ажлын үр дүнг шалгуур үзүүлэлтийн дагуу дүгнэн төсвийн захирагчийн тушаал шийдвэрээр олгож байна.	100%

4		Жилийн эцсийн эд хөрөнгийн тооллогын тайланд үндсэн хөрөнгийг үлдэх өртгөөр тоолсон байна.	0	1			Жилийн эцсийн эд хөрөнгийн тооллогын тайланд үндсэн хөрөнгийг үлдэх өртгөөр тоолсон байна.	Жилийн эцсийн тайланд үндсэн хөрөнгийг өртгөөр тоолсныг зассан.	100%
5		Шилэн дансны нэгдсэн цахим хуудаст ил тод байршуулахаас хөрөнгө зарцуулахтай холбоотой 20 шийдвэр, цалингийн зардлаас бусад таван сая иөгрөгөөс дээш үнийн дүн бүхий орлогын мөнгөн гүйлгээний 361.2 сая төгрөгийн 11 мэдээлэл хугацаа хоцроож мэдээлсэн байна.					Шилэн дансны нэгдсэн цахим хуудаст ил тод байршуулахаас хөрөнгө зарцуулахтай холбоотой 20 шийдвэр, цалингийн зардлаас бусад таван сая иөгрөгөөс дээш үнийн дүн бүхий орлогын мөнгөн гүйлгээний 361.2 сая төгрөгийн 11 мэдээлэл хугацаа хоцроож мэдээлсэн байна.	Тайлант онд шилэн дансны мэдээллүүдийг хугацаа хоцроолгүй мэдээллэж байна	100%
Дүн			#####	2	0	2			

ХЭЛТСИЙН ДАРГЫН АЛБАН ҮҮРГИЙГ ТҮР ОРЛОН ГҮЙЦЭТГЭГЧ:

Д.НАРМАНДАХ

АХЛАХ НЯГТЛАН БОДОГЧ:

Ү.МЯГМАРСҮРЭН