



ДАРХАН-УУЛ АЙМАГ  
ЗАСАГ ДАРГЫН ТАМГЫН ГАЗАР

Бурхантын гудамж-1, 14 дүгээр баг, Дархан сум,  
Дархан-Уул аймаг, 45059. Утас: 7037-7121.  
Факс: 7037-7121, Цахим шуудан: info@darkhan.gov.mn  
Цахим шуудан: www.darkhan.gov.mn

2024.06.21 № 2-10/972  
танай \_\_\_\_\_ -ны № \_\_\_\_\_ -т

ДАРХАН-УУЛ АЙМАГ ДАХЬ  
ТӨРИЙН АУДИТЫН ГАЗАРТ

Тус байгууллагын 2023 оны Санхүүгийн тайлангийн аудитаар өгсөн акт, албан шаардлага, зөвлөмжийн биелэлтийг хэрэгжүүлэх ажлын төлөвлөгөөг хүргүүлэв.

ДАРГА

О.ХҮРЭЛЧУЛУУН



4524102250

Хэвлэх : САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАНГИЙН АУДИТААР ӨГСӨН АУДИТЫН ШИЙДЛИЙН ДАГУУ АВЧ ХЭРЭГЖҮҮЛЭХ АЖЛЫН ТӨЛӨВЛӨГӨӨ

Байгууллагын нэр: Дархан-Уул аймгийн Засаг даргын тамгын газар

Аудитын код: ДАА-2024/53/НА-СТА-ТШЗ

Байгууллагын РД: 9025227

Аудитын нэр: Санхүү, нийцлийн аудит  
Тайлант хугацаа: 2023.01.01-2023.12.31

Тайлан хүргүүлсэн огноо: 2024-02-23  
Тайлан хүргүүлсэн албан бичгийн дугаар: 68  
Шалгагдагч байгууллага аудитын тайлан хүлээн авсан огноо:

Төлөвлөгөө баталгаажуулсан огноо: Хугацааны төлөв:

№	Аудитын байгууллагаас гаргасан шийдэл	Зөрчлийн утга	Зөрчлийн дүн /төг/	Аудитын шийдлийн утга	Биелэлт ирүүлэх огноо	Хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Хугацаа	Хариуцах албан тушаалтан
1	Зөвлөмж	Хивс хийлгэхээр урьдчилгаанд 8,208.0 мянган төгрөг шилжүүлсэн боловч гүйцэтгэл байхгүй. Тус байгууллагатай тооцоо нийлсэн актаар баталгаажуулаагүй байна	8,208,000.00	Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хуулийн 20 дүгээр зүйлийн 20.2.6-д заасны дагуу харилцагч байгууллагатай тооцоо хийж, үлдэгдлийг баталгаажуулж байх	2024-08-31	Харилцагч байгууллагатай урьдчилгаа төлбөрийн тооцоог баталгаажуулж, бараа материалыг гүйцэтгүүлэх.	2024-08-31	Ахлах нягтлан бодогч
2	Албан шаардлага	Түүвэрт хамрагдсан үндсэн хөрөнгийг зөв ангилан бүртгэлд тусгасан байв. Харин хагас болон жилийн эцсийн тооллого хийхээр ажлын хэсэг томилсон тушаал гарсан боловч тооллогын тайлан гаргаж баталгаажуулаагүй байна	0.00	1. Хөрөнгийн бүртгэлд тавих хяналтыг сайжруулж, тооллогыг тогтоосон хугацаанд зохион байгуулан, үлдэгдлийг баталгаажуулах	2024-08-31	Үндсэн хөрөнгийн хагас жилийн тооллогын дүнг Өмч хамгаалах орон тооны бус кlmиссоор шийлвэрлүүлэн дахин үнэлж балансад тусгуулах.	2024-08-31	ӨХОТББЗөвлөл
3	Төлбөрийн акт	- Албан хаагчдын гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөний 2 дугаар улирлын үр дүнгийн урамшууллыг олгохдоо 2023 оны 07 дугаар сарын 01-ний өдрөөс шинэчлэгдсэн цалингаар тооцож 9,495,547.00 төгрөг илүү олгосон байна - Цалингийн зардлаас 3 алба хаагчид балансын урамшуулалд нийт 2,899.2 мянган төгрөг тооцож олгосон	9,495,547.00	1. Илүү олгосон 9,495,547.00 (есөн сая дөрвөн зуун таван мянга таван зуун дөчин долоон) төгрөгийг хавсралтад дурдсан албан хаагчдаар төлүүлэх	2024-05-30	Актаар тогтоосон төлбөрийг тогтоосон хугацаанд суутган төлөх.	2024-06-30	Ахлах, нягтлан бодогч
4	Зөвлөмж	Шалгалтаар 4,009.0 мкв талбайтай 1 эзэмшлийн газрыг илүү, 155,273.0 мкв 6 газрыг бүртгэлд тусгаагүй байв	21,440,000.00	Газрын тухай хуулийн 35 дугаар зүйлийн 35.3, Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хуулийн 14 дүгээр зүйлийн 14.4.2, Төрийн болон орон нутгийн өмчийн тухай хуулийн 25 дугаар зүйлийн 25.1-д заасны дагуу дээрх 6 газрыг бүртгэлд тусгах, лавлагаагаар тус байгууллагад бүртгэлгүй 1 газрыг бүртгэлээс хасах саналыг холбогдох	2024-08-31	Газрын шинэчилсэн бүртгэлийг үндэслэн эрх бүхий байгууллагын шийдвэрээр бүртгэлд тусгах.	2024-08-31	Ахлах, нягтлан бодогч

№	Аудитын байгууллагаас гаргасан шийдэл	Зөрчлийн утга	Зөрчлийн дүн /төг/	Аудитын шийдлийн утга	Биелэлт ирүүлэх огноо	Хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Хугацаа	Хариуцах албан тушаалтан
				байгууллагад хүргүүлж шийдвэрлүүлэх				
5	Зөвлөмж	155,273.0 мкв 6 газрыг бүртгэлд тусгаагүй байв	0.00	Газрын тухай хуулийн 35 дугаар зүйлийн 35.3, Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хуулийн 14 дүгээр зүйлийн 14.4.2, Төрийн болон орон нутгийн өмчийн тухай хуулийн 25 дугаар зүйлийн 25.1-д заасны дагуу дээрх 6 газрыг бүртгэлд тусгах, лавлагаагаар тус байгууллагад бүртгэлгүй 1 газрыг бүртгэлээс хасах саналыг холбогдох байгууллагад хүргүүлж шийдвэрлүүлэх	2024-08-31	Газрын шинэчилсэн бүртгэлийг үндэслэн эрх бүхий байгууллагын шийдвэрээр бүртгэлд тусгах.	2024-08-31	Ахлах, нягтлан бодогч
6	Зөвлөмж	Цалингийн зардлаас 3 алба хаагчид балансын урамшуулалд нийт 2,899.2 мянган төгрөг тооцож олгосон	2,899,199.00	Батлагдсан төсөв, зардлын эдийн засгийн ангиллыг мөрдөж ажиллах	2024-08-31	Урамшууллыг батлагдсан төсөв багтаан зориулалтын зардлаас зохих шийдвэрийн дагуу гүйцэтгэж ажиллах.	2024-08-31	Ахлах, нягтлан бодогч

Бэлтгэсэн: Дархан-Уул аймгийн засаг даргын тамгын газар Код: 09300890 Огноо: 2024-06-23 Гарын үсэг: /...../

