ЗАВХАН АЙМАГ ДАХЬ ДОНОЙ НИСЭХ БУУДЛЫН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНД ХИЙСЭН ДОТООД АУДИТ, ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТЫН ТАЙЛАН

2019.10.08

Алдархаан сум
Мандаат баг

ИНЕГ-ын даргын баталсан 2019 оны 09 дүгээр сарын 19-ний өдрийн ИНЕГ-ын харьяа Завхан аймаг дахь Доной нисэх буудлын үйл ажиллагаанд дотоод аудит, хяналт шалгалт хийх тухай 19/23 тоот удирдамжийн хүрээнд 2019 оны 09 дүгээр сарын 30-ны өдрөөс 2019 оны 10 дугаар сарын 08-ны өдрийг хүртэлх хугацаанд дотоод аудит, хяналт шалгалтыг хийлээ.

Батлагдсан удирдамжийн дагуу ИНЕГ-ын ДАА-ны ахлах аудитор Л.Жаргалсайхан, аудитор А.Мөнх-Эрдэнэ, санхүүгийн хяналтын мэргэжилтэн Ц.Оюут нарын бүрэлдэхүүнтэй ажлын хэсэг дотоод аудитыг хийсэн.

ИНЕГ-ын даргын баталсан удирдамжийн хүрээнд Завхан аймаг дахь Доной нисэх буудлын 2017 оны 09 дүгээр сарын 01-ний өдрөөс 2019 оны 09 дүгээр сарын 01-ний өдрийг хүртэлх хугацааны захиргаа, хүний нөөцийн үйл ажиллагаа, нисэх буудлын даргын гаргасан тушаал шийдвэрийн эрх зүйн үндэслэл, хүний нөөц бүрдүүлэлт, үйл ажиллагаанд мөрдөгдөж буй дүрэм, журам болон дээд байгууллагаас өгсөн үүрэг даалгаврын хэрэгжилт, анхан шатны баримт бүрдүүлэлт, худалдан авалт, цалин хөлсний бодолт, олголт зэргийг үндсэн баримт нотолгоонд тулгуурлан шалгах, зарим эргэлзээтэй зүйлүүд дээр холбогдох албан тушаалтнаас тайлбар, тодруулга авч ажиллалаа.

Завхан аймаг дахь Доной нисэх буудлын 2018 оны үйл ажиллагааны үр дүнд аудитын шалгалтыг Завхан аймаг дахь Төрийн аудитын газраас хийсэн ба 2018 оны санхүүгийн аудитын шалгалтаар “Зөрчилгүй” санал дүгнэлт авсан байна.

Холбооны инженер Н.Мөнхчимэгээр ахлуулсан орон тооны бус дотоод хяналтыг ажиллуулж байгаа ба дотоод хяналтыг зөвхөн үйлдвэрлэлийн үйл ажиллагаанд хийж байгааг цаашид өргөжүүлж захиргаа, санхүүгийн үйл ажиллагаанд ч дотоод хяналтыг хийж байх, хяналтыг чанартай хийж гүйцэтгэх талаар зөвлөлөө.

Ажилтнуудын хувийн хэргийн бүрдүүлэлт, баяжилт сайн, хөдөлмөрийн гэрээний нэмэлт өөрчлөлтүүдийг тогтмол хийж хэвшсэн.

Архивын баримтын хадгалалт хамгаалалт, үдэлт цэгцлэлт хангалттай, архив бичиг хэргийн хөтлөлтийн заавар, стандартыг мөрдөж ажилладаг байна. 2019 оны архивын улсын үзлэгээр 93 хувийн үнэлгээтэй шалгагдсан байна.

Нислэгийн өмнөх, дараах шүүмж яриаг тогтмол хийж тухайн өдрийн нислэгийн үйл ажиллагаанд гарсан алдаа, зөрчил, дутагдлыг хэлэлцэж, гарсан алдаа зөрчлийг тухай бүр залруулж ажиллажээ.

Хоолны үнийн хөнгөлөлтийн тооцоогоор цалинтай чөлөө авсан ажилтнуудад хоолны мөнгө илүү олгосон.

Завхан аймаг дахь Доной нисэх буудал нь өмнөх дотоод аудитаар өгсөн зөвлөмжийн дагуу 2018, 2019 онд шатахуун, нүүрс, нүүрсний тээвэр болон даатгалын үйлчилгээ авахдаа хуулийн дагуу сонгон шалгаруулалт хийсэн боловч батлагдсан төсвөөр интернетийн үйлчилгээ болон, аэродромын засвар үйлчилгээтэй холбоотой ажил үйлчилгээ нь 2019 онд Төрийн болон орон нутгийн өмчийн хөрөнгөөр бараа ажил үйлчилгээ худалдан авах тухай

хуулийн 8 дугаар зүйлийн 8.1.2.-т заасан ...шууд худалдан авч болох бараа, ажил, үйлчилгээний төсөвт өртгийн дээд хязгаар..., Засгийн газрын 2013 оны “Босго үнэ шинэчлэн батлах” тухай 68 дугаар тогтоолоор баталсан босго үнийг давсан байхад шууд гэрээ байгуулсан байна.

Нисэх буудлын даргын утасны төлбөрийн хөнгөлөлтийг олгохдоо кассаас бэлэн мөнгөний зарлагын баримтаар бэлэн мөнгөөр олгосон.

Шилэн дансны хуулийн хэрэгжилтийн хангаж ажиллахад анхаарч, хуулийн хугацаанд үнэн зөв мэдээлж байх шаардлагатай.

Аудитын шалтгалтын үр дүнд гарсан алдаа, дутагдлын засаж, залруулах талаар тус нисэх буудалд 12 зөвлөмж өгсөн болно.

ДОТООД АУДИТЫН АЛБА