

УВС АЙМАГ ДАХЬ ДЭГЛИЙ ЦАГААН НИСЭХ БУУДЛЫН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНД ХИЙСЭН ДОТООД АУДИТ, ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТЫН ТОВЧ ТАЙЛАН

2021.10.15

Түргэн сум
Баянхайрхан баг

ИНЕГ-ын даргын үүргийг түр орлон гүйцэтгэгчийн баталсан 2021 оны 09 дүгээр сарын 28-ны өдрийн Увс аймаг дахь Дэглий цагаан нисэх буудлын үйл ажиллагаанд дотоод аудит, хяналт шалгалт хийх тухай 23/21 тоот удирдамжийн хүрээнд дотоод аудит, хяналт шалгалтыг хийлээ.

Батлагдсан удирдамжийн дагуу ИНЕГ-ын ДАА-ын ахлах аудитор Л.Жаргалсайхан, аудитор А.Мөнх-Эрдэнэ, санхүүгийн хяналтын мэргэжилтэн Ж.Нямдэлгэр нарын бүрэлдэхүүнтэй ажлын хэсэг 2021 оны 10 дугаар сарын 08-ны өдрөөс 2021 оны 10 дугаар сарын 15-ны өдрийг дуустал хугацаанд дотоод аудит, хяналт шалгалтыг хийсэн.

ИНЕГ-ын даргын баталсан удирдамжийн хүрээнд Увс аймаг дахь Дэглий цагаан нисэх буудлын 2020 оны 03 дугаар сарын 01-ний өдрөөс 2021 оны 10 дугаар 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, нягтлан бодох бүртгэлийн 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.

Увс аймаг дахь Дэглий цагаан нисэх буудлын 2019-2020 оны санхүүгийн үйл ажиллагааны үр дүнд хийгдсэн аудитын шалгалтаар “Зөрчилгүй” санал дүгнэлт авсан байна.

Албан бичиг хэргийн хөтлөлт үг, үсэг, утга найруулгын алдаатай, албан бичгийн хаяг, тэргүүг стандартын дагуу хийгээгүй.

Тушаалын төсөл боловсруулахдаа “Албан хэрэг хөтлөлтийн нийтлэг журам”-ыг мөрдөж ажиллаагүй байгаа нь бичиг хэрэг хариуцсан ажилтан заавар, журмаа уншиж судлаагүй, мэдлэггүй байгаатай холбоотой байна.

Иргэний нисэхийн үндэсний төвийн зүгээс орон нутгийн Нисэх буудлуудын гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөг хэрхэн боловсруулах, гүйцэтгэлийн зорилт, шалгуур үзүүлэлтийг тогтоох, тайлан гаргах, үнэлэх журмыг хэрэгжүүлэх талаар нэгдсэн чиглэл өгч, холбогдох арга хэмжээ авч хэрэгжүүлээгүй, төлөвлөгөөг батлаагүй. 2020 он, 2021 оны эхний хагас жилийн байдлаарх гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөний биелэлтийг хянаагүй, үнэлээгүй байна.

Ажлын хэрэгцээнд олгогдсон материалын өдөр тутмын зарцуулалтын бүртгэлийг хөтлөөгүй байна.

Бараа материалыг бүртгэлд тусгахдаа хэмжих нэгжийг буруу бүртгэсэн байна.

Худалдан авах ажиллагааг хуулийн дагуу зохион байгуулахад шаардлагатай мэргэшсэн ажилтны нөөц бололцоо дутмаг байна. Ажилчдаа худалдан авах ажиллагааны сургалтад хамруулж, өөрсдийн нөөц бололцоогоор тендерийн үйл ажиллагаа зохион байгуулах боломжтой болох шаардлагатай.

Нислэгийн удирдагчийн зэргийн нэмэгдлийн хугацаа дууссан байхад нэмэгдэл хөлс илүү олгосон байгаа нь журам, заавраа уншиж судлаагүй, мэддэггүйтэй холбоотой байна.

Гэрээний төсөл боловсруулах, гэрээ байгуулах, төлөөлөх, бүртгэх, хадгалах, хяналт тавих, дүгнэх үйл явц ЗГ-ын тогтоолоор батлагдсан “Албан хэрэг хөтлөлтийн нийтлэг журам, ИНЕГ-ын даргын баталсан “Иргэний нисэхийн ерөнхий газарт гэрээ байгуулах журам”-ын дагуу явагдахгүй байна.

Шилэн дансны мэдээллийг буруу, дутуу мэдээлж байсан дутагдлаа 2021 онд залруулан ажиллаж байна.

Аудитын шалтгалтын үр дүнд гарсан алдаа, дутагдлын засаж, залруулах талаар тус нисэх буудалд 8 зөвлөмж өгсөн болно.

ДОТООД АУДИТЫН АЛБА