

Алдаа, зөрчилтэй асуудал 5

Соёлын төвийн санхүүгийн тайланд хийсэн аудитаар нийт 1055.8 мянган төгрөгийн алдаа зөрчил илэрснээс 379.9 мянган төгрөгийн төлбөрийн акт, материаллаг бус 6756.9 мянган төгрөгийн зөрчилд зөвлөмж бичиж хүргүүлсэн.

Алдаа, зөрчилтэй асуудал 6

“Эрүүл мэндийн төв” болон “Эмийн эргэлтийн сан”-гийн жилийн эцсийн санхүүгийн тайланд хийсэн аудитаар материаллаг бус нийт 64347.0 мянган төгрөгийн алдаа зөрчил илэрснээс, 60461.0 мянган төгрөгийн материаллаг алдаа зөрчилд албан шаардлага хүргүүлж, 3886.0 мянган төгрөгийн алдаа зөрчилд зөвлөмж хүргүүлсэн.

Алдаа, зөрчилтэй асуудал 7

Сум хөгжүүлэх сангийн нийт авлагын 46.4 хувь буюу 82797.7 мянган төгрөгийн хугацаа хэтэрсэн зээлийн авлагын эргэн төлөлтийг цаг хугацаанд төлүүлж барагдуулах зөвлөмж хүргүүлсэн.

Алдаа, зөрчилтэй асуудал 8

Байгалийн нөхөн сэргээх барьцаа санд тайлант онд 3 аж ахуйн нэгж байгууллагаас 1850.0 мянган төгрөгийн барьцаа тушаасныг өглөг үүсгээгүй орлогоор байгааг зөрчлийг давтан гаргахгүй байхад анхаарч ажиллах зөвлөмж хүргүүлсэн.

Алдаа, зөрчилтэй асуудал 9

Сумын төсвийн төвлөрүүлэн захирагчийн нэгтгэсэн санхүүгийн тайланд орон нутгийн орлого эх үүсвэртэй холбоотой нийт 133448.9 мянган төгрөгийн алдаа зөрчил илэрснээс 76648.9 мянган төгрөгийн албан шаардлага бичиж, 54800.0 мянган төгрөгийн зөрчлийг дахин гаргахгүй байхад анхаарч ажиллах талаар зөвлөмж хүргүүлээ.

2.3 Аудитын санал дүгнэлтийн үндэслэл:

Төв аймгийн Сэргэлэн сумын төсвийн төвлөрүүлэн захирагчийн 2018 оны нэгтгэсэн санхүүгийн тайланд “зөрчилгүй” санал дүгнэлт өгөхөөр шийдвэрлэв.

Дөрөв. Баталгаажуулалт

Тайлангийн хураангуй бэлтгэсэн:
Ахлах аудитор

Анхан шатны чанарын хяналт хийсэн:
Аудитын менежер

Хоёр дах шатны чанарын хяналт хийсэн:
Дарга, тэргүүлэх аудитор



Ц.Базарсад

О.Амаржаргал

Ц.Хишигжаргал