



БУЛГАН АЙМАГ ДАХЬ ТӨРИЙН АУДИТЫН ГАЗАР



Аудитын нөлөөллийг
тооцох, үнэлэх тогтолцоог
төлөвшүүлэх жил

Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн **2025** оны санхүүгийн нэгтгэсэн тайлан



Хууль дээдлэх



Хараат бус,
бие даасан байх



Шударга ёсыг
хангах



Мэдээллээр
бүрэн хангагдах



Ил тод,
бодитой байх



БУЛГАН АЙМАГ ДАХЬ
ТӨРИЙН АУДИТЫН ГАЗАР

ТАЙЛАНГИЙН ДҮНГЭЭС

Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн 2025
санхүүгийн нэгтгэсэн тайлан



1. Төсөв захирагчийн ангилал



2. Аудит хийсэн хэлбэр



3. Дүгнэлтийн төрөл (49 байгууллагын тайланд өгсөн дүгнэлт)



Санал дүгнэлтийн төрөл



Тайлангийн дүнгээс: Нийт 110 санхүүгийн тайлангаас

49-Т
ДУГНЭЛТ
ГАРГАСАН

61-ийг
ТҮҮВЭРТ
ХАМРУУЛСАН

34-Т
ӨӨРЧЛӨЛТГҮЙ

14-Т
ХЯЗГААРЛАЛТАЙ

1-Т
САНАЛ ДҮГНЭЛТ
ӨГӨХӨӨС
ТАТГАЛЗСАН



БУЛГАН АЙМАГ ДАХЬ ТӨРИЙН АУДИТЫН ГАЗАР

ТӨСВИЙН ЕРӨНХИЙЛӨН ЗАХИРАГЧИЙН 2025 ОНЫ
САНХҮҮГИЙН НЭГТГЭСЭН ТАЙЛАНГИЙН АУДИТЫН ҮР ДҮН



1. САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАНГИЙН АУДИТ



ЗАЛРУУЛСАН АЛДАА
Аудитын явцад залруулсан

6,946.50

72
алдаа



ТӨЛБӨРИЙН АКТ
ТОГТООСОН

150.55

76
төлбөрийн акт



АЛБАН ШААРДЛАГА

13,743.58

72
албан шаардлага



ЗӨВЛӨМЖ ӨГСӨН

13,048.54

117
зөвлөмж



ХАРИУЦЛАГА ТООЦУУЛАХ
АЛБАН ШААРДЛАГА
хүргүүлсэн

7

албан
тушаалтан

2. НИЙЦЛИЙН АУДИТЫН АСУУДАЛТАЙ ХОЛБООТОЙ ЗӨРЧИЛ



ТӨЛБӨРИЙН АКТ
ТОГТООСОН

13.90

11
төлбөрийн акт



АЛБАН ШААРДЛАГА

2,159.40

24
албан шаардлага



ЗӨВЛӨМЖ ӨГСӨН

3,740.63

53
зөвлөмж

3. АУДИТЫН ҮР ДҮНГИЙН НЭГДСЭН ДҮН

ҮЗҮҮЛЭЛТ	ТОО	ДУН (САЯ ТӨГРӨГ)
Илэрсэн алдаа, зөрчил	360	39,973.18
Залруулсан алдаа	72	6,946.50
Төлбөрийн акт	87	164.45
Албан шаардлага	96	15,902.98
Зөвлөмж	170	16,789.17
Хариуцлага тооцуулах шаардлага	7	—



ТӨРИЙН АУДИТ –
ИЛ ТОД БАЙДАЛ, ХАРИУЦЛАГАТАЙ
ЗАСАГЛАЛЫГ БЭХЖҮҮЛНЭ.



ИЛ ТОД



ХАРИУЦЛАГА



ШУДАРГА



ҮР НӨЛӨӨ



БУЛГАН АЙМАГ ДАХЬ ТӨРИЙН АУДИТЫН ГАЗАР

АУДИТЫН ҮР ДҮН

АУДИТААР НИЙТ

28,808.5

САЯ ТӨГРӨГИЙН

ЗӨРЧИЛ ИЛЭРСЭН



ҮҮНЭЭС

28,808.5

САЯ ТӨГРӨГИЙН ЗӨРЧИЛД

ЗӨВЛӨМЖ ӨГЛӨӨ



ЗӨВЛӨМЖ

1



Нягтлан бодох бодлогын баримт бичгийг байгууллагын онцлогт тохируулан нягтлан бодох бүртгэлийн хууль тогтоомж, стандарт, дүрэм, журам, зааварт нийцүүлэн шинэчлэх.

2



Сумдын ЖДУДС-гаас зээл олгох нийтлэг журмыг батлах чиглэл өгч, хэрэгжилтийг хангуулах.

3



Эзэн холбогдогчгүй авлагын холбогдох нотлох баримтыг бүрдүүлэн шат дараатай арга хэмжээ авч ажиллах.

4



Аймгийн нөөцийн газрын өмч хөрөнгө, өр авлагыг эцэслэн шийдвэрлэж, дуусгалын тайланг бэлтгэж холбогдох байгууллагад хүргүүлэн, татан буулгах арга хэмжээг хуулийн дагуу авч хэрэгжүүлж, ур дүнг тайлагнах.

5



Жаргалант хүүхдийн зуслангийн 28.9 сая төгрөгийн бараа материал, 1,628.2 сая төгрөгийн үндсэн хөрөнгийн үлдэгдэлийг Орон нутгийн өмчийн газартай хамтран холбогдох шийдвэрийг гаргах, хэрэгжилтийг хангуулах.