|  |  |
| --- | --- |
| **Санхүүгийн тайлангийн аудитын зөрчлийн дагуу хийж хэрэгжүүлсэн ажлууд** |  |
|  /мянган төгрөгөөр/ |  |
| **Зөрчлийн товч утга** | **Нийт зөрчил** | **Үүнээс** | **Хэрэгжилт** |
| **Төлбөрийн акт** | **Албан шаардлага** | **Зөвлөмж** |  |
| **Тоо** | **Дүн** | **Тоо** | **Дүн** | **Тоо** | **Дүн** | **Тоо** | **Дүн** |  |
| СБД-ийн ЗДТГ | 11 | 397,235.5 | 1 | 1,540.0 | 1 | 13,465.5 | 9 | 382,230.0 | Төрийн хэмнэлтийн хуулийн 12-р зүйлийн 12.1.4 т даасны дагуу бэлэг дурсгалын зүйл худалдан аваагүй болно. Нийслэлийн Засаг даргын 2021 оны “Дүүргийн Засаг даргын Тамгын газрын зохион байгуулалтын бүтэц, орон тооны хязгаарыг батлах” А/1058 дугаар захирамжид засаг даргын зөвлөх орон тоог батлаагүй байхад ажиллуулсаны дагуу , Засаг даргын зөвлөхөд сонсох ажиллагаа явагдаж 2023 оны 6-р сарын 30-наар тасалбар болгож чөлөөлнө.1540,0 мянган төгрөгний актыг НТАГ-ын 100200000908 тоот дансанд шилжүүлэв. |
| СБД-ийн ИТХ | 10 | 93,830.6 | 5 | 15,030.6 |  |  | 5 | 78,800.0 | Барьцааны үлдэгдэл 11608,6 мянган төгрөгийг дүүргийн хөрөнгө оруулалтын барьцаа дансад шилжүүлж, 3422,0 мянган төгрөгийг НТАГ-ын 100200000908 тоот дансад шилжүүлэв.Анхан шатны баримт дутуу байсныг бүрдүүлж дуусгасан. |
| СБД-ийн Хөрөнгө оруулалт | 5 | 108,667.9 | 1 | 43,417.8 |  |  | 4 | 65,250.1 | Дүүргийн хөрөнгө оруулалтаар 2019 онд хийгдсэн ажил гүйцэтгэх гэрээний тусгай нөхцөлд заасан барьцааны хугацаа дууссан 43.417,8 мянган төгрөгийг Орон нутгийн орлогын 100200600910 тоот дансанд төвлөрүүлэв.  |
| СБД-ийн ОНХС | 1 | 10,790.7 | 1 | 10,790.7 |  |  |  |  | Орон нутгийн хөгжлийн сангийн хөрөнгөөр 2019 онд хийгдсэн ажил гүйцэтгэх гэрээний тусгай нөхцөлд заасан барьцааны хугацаа дууссан 10,790,702 төгрөгийг 2023 оны 5-р сарын 17-ны өдрийн №POR20230517104114075099 тоот төлбөрийн хүсэлтээр НТАГ хүү торгуулийн орлого 100200000908 дансанд шилжүүлсэн. |
| **Орон нутгийн байгууллагын дүн** | **27** | **610,524.7** | **8** | **70,779.1** | **1** | **13,465.5** | **18** | **526,280.1** |  |
| Сүхбаатар дэвшил ОНӨААТҮГ | 6 | 47,766.7 | 1 | 5,544.5 |  |  | 5 | 42,222.2 | Орлогч захиралын цалин олгосон 5544,5 мянган төгрөгний актыг барагдуулж НТАГ-ын 100200000908 тоот дансанд тушаасан.Авлагын эцсийн үлдэгдлийг тооцоо нийлсэн актаар баталгаажуулан эзэн холбогдогч нь тодорхойгүй, насжилт өндөр ААНБ-ын авлагыг хороодтой хамтран шийдвэрлэхээр албан тоот хүргүүлэн ажиллаж байна. |
| Сүхбаатар дэвшил менежмент ААТҮГ | 3 | 5,501.1 |  |  |  |  | 3 | 5,501.1 | Анхан шатны бүрдүүлэлтэнд анхаарал тавьж ажиллаж байна. Авлага, өглөгийг тооцоо нийлсэн актаар баталгаажууллаа. |
| **ОНӨААНБ-ын дүн** | **9** | **53,267.8** | **1** | **5,544.5** | **-** | **-** | **8** | **47,723.3** |  |
| **Нийт дүн** | **36** | **663,792.5** | **9** | **76,323.6** | **1** | **13,465.5** | **26** | **574,003.4** |  |
| **Санхүүгийн тайлангийн аудитаар шалгасан нийцлийн аудитын асуудал** |  |
|  /мянган төгрөгөөр/ |  |
| **Зөрчлийн товч утга** | **Нийт зөрчил** | **Үүнээс** |  |
| **Төлбөрийн акт** | **Албан шаардлага** | **Зөвлөмж** |  |
| **Тоо** | **Дүн** | **Тоо** | **Дүн** | **Тоо** | **Дүн** | **Тоо** | **Дүн** |  |
| **Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилттэй холбоотой зөрчил** |  |
| СБД-ийн ЗДТГ | 1 | 149,980.0 |  |  | 1 | 149,980.0 |  |  | ЗДТГазар нь шилэн дансны мэдээллийг цаг хугацаанд тайлагнан ажиллаж байна. |
| **Орон нутгийн байгууллагын дүн** | **1** | **149,980.0** | **-** | **-** | **1** | **149,980.0** | **-** | **-** |  |
| Сүхбаатар дэвшил ОНӨААТҮГ | 1 | 1,422,418.4 |  |  |  |  | 1 | 1,422,418.4 | Шилэн дансны цахим хуудсанд мэдээллийг хуулийн хугацаанд нь тогтмол мэдээлж,хуулийн хэрэгжилтийг бүрэн биелүүлж ажиллаж байна. |
| Сүхбаатар дэвшил менежмент ААТҮГ | 1 | 85,449.4 |  |  |  |  | 1 | 85,449.4 | Шилэн дансны мэдээллийг цаг хугацаанд нь байршуулж, цаашид алдаа зөрчлийг давтан гаргахгүй байх тал дээр анхааран ажиллаж байна. |
| **ОНӨААНБ-ын дүн** | **2** | **1,507,867.8** | **-** | **-** | **-** | **-** | **2** | **1,507,867.8** |  |
| **Нийт дүн** | **3** | **1,657,847.8** | **-** | **-** | **1** | **149,980.0** | **2** | **1,507,867.8** |  |
| СБД-ийн нэгтгэсэн тайлан | 1 | 1,657,847.8 |  |  | 1 | 1,657,847.8 |  |  |  |
| **Нийт дүн** | **4** | **3,315,695.6** |  |  | **2** | **1,807,827.8** | **2** | **1,507,867.8** |  |