



БАЙГАЛЬ ОРЧИН, АЯЛАЛ ЖУУЛЧЛАЛЫН ЯАМ  
ДОТООД АУДИТЫН ХОРООНЫ  
ТОГТООЛ

2019 оны 06 сарын 26 өдөр

Дугаар 09.

Улаанбаатар хот

Г Дотоод аудитын дүнгийн тухай Г

Монгол улсын Засгийн газрын 2015 оны 483 дугаар тогтоолоор батлагдсан “Дотоод аудитын дүрэм”, Сангийн сайдын 2019 оны 29 дүгээр тушаалаар батлагдсан “Дотоод аудитын хорооны дүрэм”-ийн 3.6, 4.1.2 дахь заалт, Байгаль орчин, аялал жуулчлалын яамны Дотоод аудит, санхүүгийн хяналт шалгалтын 2019 оны үйл ажиллагааны төлөвлөгөөнд тусгагдсаны дагуу Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн баталсан удирдамжийн хүрээнд гадаадын зээл тусламжаар хэрэгжсэн Гэр хорооллын ариун цэврийн байгууламжийг сайжруулах замаар хөрсний бохирдлыг бууруулах МОН 9189 төслийн 2017-2018 онуудын төсвийн төлөвлөлт, зарцуулалт үр дүн, тайлагналт, төсөв санхүүгийн холбогдолтой хууль тогтоомжийн хэрэгжилт, санхүүгийн үйл ажиллагаанд аудит хийсэн дүнг хэлэлцээд дотоод аудитын хорооны хурлаас ТОГТООХ нь:

1. Гэр хорооллын ариун цэврийн байгууламжийг сайжруулах замаар хөрсний бохирдлыг бууруулах МОН 9189 төслийн 2017, 2018 оны төсвийн төлөвлөлт, зарцуулалт, үр дүн, тайлагналт, төсөв санхүүгийн холбогдолтой хууль тогтоомжийн хэрэгжилт, санхүүгийн үйл ажиллагааны дотоод аудитын дүгнэлт, зөвлөмжийг хавсралтаар баталсугай.

2. Зөвлөмжийн хэрэгжилтийг ханган ажиллаж, авч хэрэгжүүлсэн арга хэмжээний биелэлтийг 2019 оны 09 дүгээр сарын 01-ний дотор Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, дотоод аудитын газарт ирүүлэхийг Гэр хорооллын ариун цэврийн байгууламжийг сайжруулах замаар хөрсний бохирдлыг бууруулах МОН 9189 төслийн зохицуулагч Ж.Чойханд, нягтлан бодогч Ж.Амаржаргал нарт үүрэг болгосугай.

3. Дотоод аудитын ажлын тайлан, Дотоод аудитын хорооны тогтоолыг холбогдох албан тушаалтанд хүргүүлж, зөвлөмжийн биелэлтийн хэрэгжилтэд хяналт тавин ажиллаж, Дотоод аудитын хорооны хуралд үр дүнг танилцуулахыг Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, дотоод аудитын газрын дарга В.Жавзанд даалгасугай.

ХОРООНЫ ДАРГА



Н.ЦЭРЭНБАТ

Дотоод аудитын хорооны 2019 оны  
06 дугаар сарын 26-ны өдрийн  
029 дугаар тогтоолын хавсралт

**ГЭР ХОРООЛЛЫН АРИУН ЦЭВРИЙН БАЙГУУЛАМЖИЙГ САЙЖРУУЛАХ ЗАМААР  
ХӨРСНИЙ БОХИРДЛЫГ БУУРУУЛАХ МОН 9189 ТӨСЛИЙН ЗОХИЦУУЛАГЧ  
Ж.ЧОЙХАНД, НЯГТЛАН БОДОГЧ Ж.АМАРЖАРГАЛ НАРТ**

1. Төсөл хэрэгжүүлэх нэгжийн ажилтнуудын нийгмийн даатгалын шимтгэлийг хууль, тогтоомжид нийцүүлэн ажил олгогчоос төлөх нийгмийн даатгалын шимтгэлийн эх үүсвэрийг судлан тохиролцож, гэрээнд нэмэлт өөрчлөлт оруулан, төслийг санхүүжүүлэгч болон Санхүү, төсвийн асуудал эрхэлсэн төрийн захиргааны төв байгууллагад тавьж шийдвэрлүүлэх арга хэмжээ авах;

2. Төслийн хүрээнд суурилуулж буй сайжруулсан ариун цэврийн байгууламжийн барилга угсралтын ажлыг эрчимжүүлэх, төлөвлөсөн графикт хугацааны дагуу гүйцэтгэн хүлээлгэн өгч актаар баталгаажуулан баримтжуулах;

3. Төслийн гүйцэтгэлийг нотлох баримтаар үнэн зөв, тайлагнаж хэвших;

4. Төсөл хэрэгжиж буй хороодын зарим хэсэгт тухайн газрын газарзүйн тогтоц, ус намгархаг, шаварлаг, цэвдэг ихтэй төлвөөс хамааран удааширч буй асуудлыг нэн даруй шийдвэрлэн танилцуулахыг төслийн үндэсний захирал Ш.Мягмарт үүрэг болгох;

5. Төслийн нэгжийн үйл ажиллагааг удирдан манлайлж, оновчтой менежментээр ханган ажиллаагүй, төслийн үйл ажиллагааны гүйцэтгэл, үр дүн удаашралтай, хариуцлагагүй ажиллаж удаа дараа өгсөн сануулга, зөвлөмжийг хэрэгжүүлээгүй төслийн зохицуулагч Ж.Чойханд, төслийн үндэсний захирал Ш.Мягмар нарт хариуцлага тооцон ажиллах, төслийн нэгжийг оновчтой удирдлагаар хангах асуудлыг Төрийн захиргааны удирдлагын газрын даргын албан үүргийг түр орлон гүйцэтгэгч (Л.Эрдэнэбулган)-д үүрэг болгон шийдвэрлүүлэх;

6. Монгол улсын Улсын Их Хурлын 2016 оны 47, 2017 оны 29, Засгийн газрын 2002 оны 200, 2014 оны 147 дугаар тогтоолууд болон "Төрийн албаны сахилга хариуцлага, дэг журмыг чангатгах тухай" Монгол Улсын Засгийн газрын 2018 оны 258 дугаар тогтоолыг биелүүлэн ажиллаж байгууллагын санхүүгийн сахилга батыг сайжруулан, өгсөн зөвлөмжийн дагуу тодорхой ажил зохион байгуулж зөвлөмжийн биелэлтийг албан бичгээр 2019 оны 09 дүгээр сарын 01-ний дотор Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, дотоод аудитын газарт ирүүлэх, ирүүлээгүй тохиолдолд хууль тогтоомжийн дагуу хариуцлага тооцон ажиллахыг зөвлөж байна.

ДОТООД АУДИТЫН ХОРОО