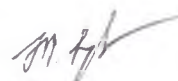


СОЁЛЫН ТӨВД САНХҮҮГИЙН ДОТООД ХЯНАЛТ  
ШАЛГАЛТ ХИЙСЭН ТЭМДЭГЛЭЛ

2023.11.01

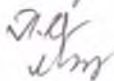
№	Шалгалтын чиг үүрэг	Хүрэх түвшин	Хэрэгжилт	Оноо
1	Шилэн дансны хөтлөлт	10 сарын байдлаар 134 мэдээ оруулах	109 мэдээ хугацаандаа оруулж, 25 мэдээ хугацаа хоцроосон байна.	4
2	АШБаримт бүрдүүлэлт	АШБ-д үндэслэн гүйлгээ, тайлан гаргасан байх.	АШБ бүрдэлт сайн. Гүйлгээнүүдийг ө-баримтад шивүүлэх	4
3	НББ-н дансны бичилт программд бүртгэсэн байдал	Гүйлгээ гарсан тухай бүрд санхүүгийн программд үнэн зөв бүртгэх	НББ-н дансны бичилтүүдийг үнэн зөв оруулсан байна	5
4	Үндсэн хөрөнгө орлогод авсан байдал	Төсвийн болон өөрийн хөрөнгөөр бий болсон үндсэн хөрөнгүүдийг орлогод авах	1-10 сар үндсэн хөрөнгө хандиваар болон худалдаж аваагүй байна.	5
5	Санхүүгийн тайлан гаргалт	Соёлын төвийн 3 улирлын тайлан гарч ө-тайланд шивэгдсэн байна.	Соёлын төвийн тайлан гарч ө-тайланд шивэгдсэн байна.	5
6	Акт, албан шаардлагын биелэлт	6 сард багтааж төлөх 2000.0 төгрөгийн актын үүргийн биелэлттэй.	10 сарын байдлаар актын биелэлт хангагдаагүй байна.	2
7	Агуулахын бүртгэл	Бараа материалын орлого, зарлага гарах бүрт хөтлөх	2023 онд агуулахын бүртгэл хөтлөөгүй байна.	0
8	Няравын АШБ-н бүрдэл	АШБ-д үндэслэн тайлан гаргах	АШБаримт бүрдэлт сайн.	5
9	Бараа материалын тайлан гаргалт	Сар бүрийн 30-д тайлан гаргаж нягтланд хүлээлгэн өгөх	10 сарын тайлангууд дутуу гарсан. Гарын үсгээр баталгаажаагүй.	2
<b>Нийт дүн</b>				<b>32</b>

Шалгасан: САД



Ж.Хандсүрэн

Шалгуулсан: Ня-бо  
Нярав



П.Цэцэнбаяр  
М.Нансалмаа

САНХҮҮГИЙН ДОТООД ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТААР СОЁЛЫН ТӨВИЙН  
НЯГТЛАН БОДОГЧ, НЯРАВ НАРТ ӨГӨГДСӨН ЗӨВЛӨМЖ

Соёлын Төвийн санхүүгийн ажилтнууд /нягтлан бодогч, нярав/-д 9 үзүүлэлтээр санхүүгийн дотоод хяналт шалгалт хийхэд 32 оноо буюу 71.1 хувьтай дүгнэгдлээ. Цаашид дараах ажлуудыг онцгой анхааран ажиллах зөвлөмж хүргүүлэв.

1. 11 сараас эхлэн шилэн дансны хөтлөлтийг сайжруулж, цаашид мэдээг хугацаа хоцроолгүй шилэн данс хөтлөлтийг 100%-д хүргэх.
2. Харилцагч байгууллагын гүйлгээг хийсний дараа тухайн бараа материалын е баримтыг шивсэн эсэхийг тогтмол шалгаж е баримтыг харилцахынхаа баримтад хавсаргаж байх.
3. 11 сардаа багтааж Актын үлдэгдэл болох 2000000 төгрөгийн төлбөрийг барагдуулах. Цаашид актын төлбөр гаргахгүй байх дээр анхаарч ажиллах.
4. Агуулахын бүртгэл 2023 онд огт хөтлөөгүй. Агуулахын бүртгэлийг няраваар нөхөж хөтлүүлж цаашид цаг тухай бүртээ хөтөлж хэвшүүлэх
5. Няравын 7 нэр төрлийн тайлан гарч нягтланд хүлээлгэж өгөхөөс хүлээлгэж өгсөн тайлан байхгүй. 11 сарын 10-ны дотор АШБ, гарын үсгийн бүрдэл бүхий иж бүрэн тайлангуудыг нягтланд хүлээлгэж өгөх.

Дотоод хяналт шалгалт хийсэн: САД

 Ж.Хандсүрэн

Танилцсан: Соёлын төвийн дарга  
Нягтлан бодогч

 М.Нансалмаа  
П.Цэцэнбаяр