

“Монголын төмөр зам” ТӨХК

**2018 оны IY улирлын худалдан авалтын
үйл ажиллагаанд хийсэн дотоод аудитын тайлан**

2019 оны 04 сарын 08

АГУУЛГА

Аудитын зорилт, хамарсан хүрээ, арга зүй, үүрэг хариуцлага

- Хөрөнгө оруулалтын төлөвлөгөөний үндэслэл
- Худалдан авах ажиллагааны журмын хэрэгжилт
- Нэгдсэн дүгнэлт, зөвлөмж

Аудитын зорилт, хамрах хүрээ, арга зүй, үүрэг хариуцлага

1. Нийтлэг үндэслэл

Төсвийн тухай хуулийн 12.1.16 ба 59.1 дэх заалт, Төрийн хяналт шалгалтын хуулийн 7.4 дэх заалт, Компанийн тухай хуулийн 94.5дахь заалтыг үндэслэн дотоод аудитыг явуулна.

2. Дотоод аудитын зорилго

Компанийн 2018 оны хөрөнгө оруулалтын төлөвлөгөөний үндэслэл, ГҮ дүгээр улиралд хийгдсэн худалдан авалтын үйл ажиллагааг үр дүнтэй зохион байгуулсан эсэх, хөрөнгө оруулалтын төсөл, арга хэмжээний хэрэгжилтийг шалгах

3. Хэрэгжүүлэх хугацаа

Дотоод аудитыг 2019 оны 02 дугаар сарын 20-наас эхлэн ажлын 10 хоногт хийж гүйцэтгэнэ.

4. Хамрах хүрээ

Хөрөнгө оруулалт, худалдан авалтын үйл ажиллагаа

Дараах ажлын горимуудыг ашиглан явуулна.

1. 10-12 дугаар сарын худалдан авалтын тайланг худалдан авалтын мэргэжилтнээр гаргуулан авах
2. 2018 оны хөрөнгө оруулалтын төлөвлөгөөний хэрэгжилтийг үзэх
3. Худалдан авалтыг хөрөнгө оруулалтын төлөвлөгөө болон мөнгөн хөрөнгийн дансны гүйлгээтэй тулгаж үзэх
4. Мөнгөн хөрөнгийн дансуудаас худалдан авалтын гүйлгээний анхан шатны баримт бүрдүүлэлтийг шалгах
5. Худалдан авалтад нийцлийн аудит хийх
6. Тайлан бичих

5. Үүрэг хариуцлага

Дотоод аудитад хамрагдаж буй байгууллага:

- Шаардлагатай мэдээлэл, материал, санхүүгийн баримт материалыг аудитын ажилтанд шаардсан хугацаанд саадгүй гаргаж өгөх
- Дотоод аудитын тайлангийн төсөлтэй танилцаж, санал, тайлбар өгөх
- Аудитын ажилтаны гаргасан шийдвэр, зөвлөмжийг хэрэгжүүлэх

Дотоод аудитын ажлын хэсэг

- Дотоод аудитад хамрагдаж буй объектод хүндрэл учруулахгүй байх
- Дотоод аудитын ажлын явцад хамрагдаж буй хэлтэс, ажилтаны талаарх мэдээллийн нууцлалыг хадгалах
- Дотоод аудитын тайлангийн төслийг тухайн объектын холбогдох албан тушаалтанд танилцуулах, шаардлагатай гэж үзвэл залруулга хийх
- Дотоод аудитын дүрмийг баримтлан, бие даасан байдалтай гүйцэтгэх
- Дотоод аудитын тайлангаас гарсан шийдвэр, зөвлөмжийг холбогдох хэлтэс, газруудад хүргүүлэх, хэрэгжилтэд хяналт тавих.

6. Дотоод аудитын дүнг тайлагнах

Дотоод аудитын тайлан, зөвлөмжийг удирдлага, хариуцсан хэлтсийн дарга болон ажилтанд танилцуулсан байна.

Хөрөнгө оруулалтын төлөвлөгөөний үндэслэл

Хөрөнгө оруулалтын төлөвлөгөөний биелэлтийн эдийн засагчийн боловсруулсан тайлангаас харахад дараах байдалтай байна

мян.төг

№	Бараа, ажил үйлчилгээний нэр төрөл	2018 оны төлөвлөгөө	2018 оны IY улирлын гүйцэтгэл	Хувь
<i>Хөрөнгө оруулалтын шинэс чанартай</i>				
Төв оффисын үйл ажиллагаанд				
	Програм хангамж	4,220		0
	Компьютер, техник хэрэгсэл	16,760	8,910	53.2%
	ХАБ-ын багаж, техник хэрэгсэл	700	630	90%
	Тоног төхөөрөмж	101,000	28,075	27.8%
	Орон сууц	1,352,000	1,352,000	100%
	Автомашин	50,000	48,000	96%
	Дүн	1,524,680	1,437,615	94.3%
Төмөртэй өртөөний үйл ажиллагаанд				
	Автозам	16,000		0
	ХАБ-ын багаж хэрэгсэл	700	367	52.4%

	Тоног төхөөрөмж	156,762	131,160	83.7%
	Автомашин	50,000	49,800	99.6%
	Дүн	223,462	181,327	81.1%
	Нийт дүн	1,748,142	1,518,942	92.6%

Тайлбар: IY улирлын байдлаар хөрөнгө оруулалтын шинжтэй худалдан авалтын төлөвлөгөө 92.6%-ийн биелэлттэй байна.

Худалдан авах ажиллагааны журмын хэрэгжилт

Тайлант хугацаанд “Монголын төмөр зам” ТӨХК-д

Нээлттэй тендер шалгаруулалт-2 /шинээр/

Харьцуулалтын аргаар-3 /шинээр/

Шууд худалдан авалтаар бусад худалдан авалтууд хийгдсэн байна.

Үүнд:

Шууд худалдан авалтууд нь ТБОНӨХБАУХА тухай хуулийн 8.1.1 д заасан босго үнийн дээд хязгаарыг зөрчөөгүй байна.

10-р сар

№	Бараа, ажил, үйлчилгээний нэр, тоо хэмжээ	Төсөв	Гэрээний дүн	Гүйцэтгэл	Нийлүүлэгч	Хөнгөлөлт	Журам	Төлөвлөгөөнд тусгагдсан эсэх	Тайлбар
1	Тусгай зориулалтын элс-2тонн	714,591	-	714,591	УБТЗ ХНН “Дархан татах хэсэг”	-	ШХА	Зардалд	Зүтгүүрүүдийн хэвийн ажиллагааг хангахад.
2	Балластын харуулын зардал	415,450,900	100,736,733	9,021,200	“Эсто” ХХК	-	ХА		Өртөө, кемп, балластын хамгаалалтыг сайжруулахад.
3	Харуулын үйлчилгээний хөлс		142,522,100	17,815,262	“Мэргэн зэв” ХХК	-	НГШ		Зүтгүүрүүдийн хэвийн ажиллагааг хангахад.
4	Шүүх элементүүд /үлд-40%/	64,000,000	49,350,000	19,740,000	“Альфа Филтер” ХХК	-			Хүнд даацын машин механизмуудын өвөлжилтийн бэлтгэлийг хангахад.
5	Хүнд даацын машин механизмуудын хучлага сэлбэх эрээш материал-12 боодол. оле-100м	2,508,000	-	2,366,100	“Нарантуул” ОУХТ №1 н.Гэрэлмаа	-	ШХА		Ажилчдыг нормын хувцас, гугалаар хангахад.
6	Нормын хувцас/өвлийн хүрэм, өмд, хагтааз, флийсэн цамц-150ш/ үлдэгдэлүүд	173,445,000	75,702,000	43,230,000	“Амно фейшн” ХХК	-	НГШ		Оффисын хэрэгцээнд.
7	Нормын гутал-150 жас /үлд/		38,520,000	19,500,000	“Бест шүүс” ХХК	-	ШХА		
8	Компьютер -3ш	3,900,000	-	3,960,000	“Энзо ком” ХХК	-			
9	Хяналтын камерын аж бүрэн систем-12ш	6,000,000	-	4,070,500	“Пирст Пиксел” ХХК	-			

10	Амортизатор-4ш, рулийн уян утас-1ш, сэнсний ремень-1ш, мостны мотор цэвэрлэх-1цаг, дугуй-4	3,030,200		3,007,800	“5 богд” ХХК			27-22 УБГ ланд 200-н хөдөлгөөний аюулгүй байдлыг хангахад.	
11	Шил арчигч-хос			35,000	“Доктор авто сүлжээ”			5 толгой-гашуунсухайтын төсөлд гаргасан хоронгол аудит хийлгэхэд.	ТБОНӨХБАУХА ТХ-н 34.1.4дэх заалтыг үндэслэв.
12	Аудитын үйлчилгээ /Урьд-40%/	6,600,000	6,600,000	2,640,000	“Улаанбаатар аудит корпораци” ХХК			Зүтгүүрийн хэвийн ажиллагааг хангахад.	
13	Насос/24ш/ тээвэрлэлт, ачилт, БНХАУ-н гаалийн хураамжийн хөлс	822,228		822,000	Жолооч Н.Ганочир			Өртөөн албан хэрэгцээнд.	
14	Станц -4ш			1,760,000	“Топспаре партс” ХХК				
15	Галын дохиолол-2ком	5,192,400		800,000	“Хөлсэр” ХХК				
16	Түлш-12,000л	772,234,000	хэрэглээгээр	22,320,000	“НИК” ХХК			Зүтгүүрүүдийн хэвийн ажиллагааг үргэлжлүүлэхэд.	
17	Ачааны вагоны сэлбэг, эд ангиуд/урьд-50%/	700,000,000	683,121,464	341,560,732	“Эзэлхүүн хүч” ХХК			Ачааны вагоны хэвийн ажиллагааг үргэлжлүүлэхэд.	
18	Үнэлгээ хийлгэх /урьд-30%/	33,000,000	33,000,000	9,900,000	“Хөрөнгийн үнэлгээний төв” ХХК			5 толгой-гашуунсухайт, нарийнсухайт-шивээхүрэн чиглэлүүдийн концессын эрхийг үнэлүүлэхэд.	
19	Ажлын бээлий-100ш	220,000		220,000	“Ганзам байгаль” ТББ			Өргөөн ажилчдын хэрэгцээнд.	
20	Ширээний хөл-4ш, силикон-2ш	35,000		35,000	“100 АЙЛ” Төв №8	Төв оффисын хэрэгцээнд./захирлын өрөө, аваарын хаалга дулаалахад/т.			
21	Төмөр замын стандарт боть-8ш	820,000		820,000	“Ган шастир” ХХК	Өртөө, төв оффисын албан хэрэгцээнд.			
22	Лексус570 өвлийн дугуй-4ш	2,100,000		2,100,000	“Доктор” авто сүлжээ	11 66 УНУ еволжилтийн бэлтгэлийг хангахад.			
24	НИЙТ ДҮН	2,190,072,319	1,129,552,297	506,438,185					

11-р сар

№	Бараа, ажил, үйлчилгээний нэр, тоо хэмжээ	Төсөв	Гэрээний дүн	Гүйцэтгэл	Нийлүүлэгч	Хөнгөл өлт	Журам	Төлөвлөгөөнд тусгагдсан эсэх	Тайлбар		
1	Хаяг-1 ком	600,000	-	600,000	Иргэн Б.Баттөмөр		ШХА		Ресепшний тохижилтыг сайжруулахад.		
2	Балластын харуулын зардал	415,450,900	100,736,733	9,021,200	“Эсто” ХХК		ХА		Өртөө, кемп, балластын хамгаалалтыг сайжруулахад.		
3	Харуулын үйлчилгээний хөлс		142,522,100	17,515,262	“Мэргэн зэв” ХХК		НТШ		ШТЗ төслийн ажлын хэрэгцээг хангахад.		
4	Байршил тогтоогч-1ж /урьд-95%/	95,000,000	24,000,000	22,800,000	“Инженер геодези” ХХК		НТШ		ШТЗ төслийн ажлын хэрэгцээг хангахад.		
5	Том тасдагчийн ир-20ш, нугас-6ш, гагнуурын:баг-2ш, бээлий-2ш	22,400,889		137,500	“Жи ди эс си” ХХК			Зардалд	Өртөөн өвөлжилтийн нэмэлт бэлтгэлийг хангахад.		
6	Зөөврийн мотор-1ш			1,540,000	“Цагаан мөрөн” ХХК						
7	Концей-1 боодол /Ф/			150,000	Нарантуул ОУХТ						
8	Гал тогооны угаалтуур-1ш			195,000	“Дэлгэрэх чes” ХХК						
9	Дэр мод-96ш, цемент-6тн /Хөтөлийн/			8,857,000	“Бурхантын сүлд” ХХК						
10	Үйлчлэгчийн хувцас, гутал-4ш			380,000	“Их уул трейд” ХХК						
11	Цахилгаан точиль-1 ш. ир			536,800	“Юнитра” ХХК						
12	Гэрлийн шон-5ш			1,500,000	“Галшарговь” ХХК						
13	Цахилгааны ламп-20ш, таслуур-1 багц, гэрэл-6ш, Боомт гайк-20ш			2,368,000	“Хөлсэр” ХХК						
14	Цариг баригч-30ш			4,200,000	“Ар ди си эс” ХХК						
15	Рулийн уян угас /09±5 унү/			443,700	“5 богд” ХХК						
16	Тос, тосны шүүр /88-69 уни/		3,616,000		106,500	“Монгол хьондай автоматив” ХХК					Автомашинуудын өвөлжилтийн бэлтгэлийг хангахад.
17	Тос, шүүр, агаар шүүгч /1166унү/				416,000	“Би ти эс эм” ХХК					
18	Суудлын бүрээс /11±6 унү/				158,000	“Доктор авто сүлжээ” ХХК					
19	Моторын тос, маслын шүүр /4869 УНД/			219,800							
20	Моторын тос, маслын агаарын, салоны шүүрнүүд/0±45 унү/			422,500							
21	Мотор, кропны тос, маслын агаарын, салоны шүүрнүүд/2±22 УБГ/			601,500							
22	Тос, шүүр, шилний шингэн, агаар шүүгч /33-66 унө/9±43унд/			568,700	“Доктор дархан ” ХХК						
23	Агаар шүүгч-6ш			90,000	“Ессо” ХХК						

24	Өртөөн гргжын засварт шаардлагатай материал	5,322,487		521,000	Дархан хот Барилгын материалын зах Иргэн Б.Батболд			Өртөөн өвөлжилтийн нэмэлт бэлггэлийг хангахад.
25	Өртөөн засварт шаардлагатай материал			2,950,300	"Дэгжих есөн ган" ХХК			Өртөөн №10 өрөөг тохижуулахад.
26	Ор хөнжлийн даавууны ком-12ш			702,000	Нарантуул ОУХТ С.Орхонтулга			Туз-н автомашины хөдөлгөөний аюулгүй байдлыг хангахад.
27	Соната 7- 4ш наклад	205,000		205,000	"Монгол хьондай автоматив" ХХК			Хуулийн албаны тохижилтонд.
28	Уртасгагч -4ш, Аваарын гэрэл-1ш	154,000		154,000	"Буян ундрэм тэнхлэг" ХХК			Өртөөн үйл ажиллагааг тасралтгүй хангахад.
29	Түлш-18995л	44,533,350	44,538,350	44,538,350	"Тэс петролиум" ХХК		ХА	Оффисын хэрэгцээнд.
30	60*60 гэрэл 72 ватт-18ш	1,080,000		1,080,000	"Хөлсэр" ХХК		ИХА	Үе үеийн захирлуудын хөргийг байрлуулахад.
31	Зураг угаалгаж, жаазлуулах	600,000		510,000	"Нару групп" ХХК			Хуулийн албаны шинэ заалны тохижилтонд.
32	Хуулга-60мкв	399,000		399,000	"100 айл" худалдааны төв			
33	50*50 дрож-100мкв, 20 л цавуу	5,066,000		4,650,000	"Номт хайрхан шүтээн" ХХК			
34	Wifi төхөөрөмж-1ш			264,000	"Пирст Пиксэл" ХХК			
35	Хөшиг -2ш	226,182		226,182	"ПДМС" ХХК			
36	Блэнтус-48мкв, залгаа-24ш, булан-10ш, шрүп-16оодол/₮/	149,000		149,000	100 айл худалдааны тэв			
37	Илчит тэрэгний колодка-100ш	5,500,000		5,500,000	"УБТЗ ХНН" Төв засварын үйлдвэр			СКД4Б зүтгүүрийн хэрэгцээнд.
38	Үйлчлэгчийн хувцас-2ш	67,000		67,000	"Их уул трейд" ХХК			Төв оффисын үйлчлэгчид.
39	Тээврийн хөлс-турбин, колодка, шон	950,000		855,000	Жолооч Ч.Чинтогтох			Өртөөнд сэлбэг. эл анги хүргүүлэхэд.
40	Соната 8-1ш дугуй, обуд-1ш	220,000		220,000	Өгөөмөр зах дугуйн худалдаа			Соната 8 автомашины нөөцөд. /Запас/
41	Принтерийн бул	3,700,000		3,700,000	"Тубэ Канон" ХХК			Олон үйлдэлт принтерийн бул засварлахад.
42	Түлш -18,995л	45,108,200	45,108,200	"Тэс Петролиум" ХХК	Өртөөн үйл ажиллагааг тасралтгүй хангахад.			

43	Онцгой байдлын Зүрдэл/хайрцагт/-1ш	700,000		630,000	Иргэн С.Орхонтулга				Алсын аяллын аюулгүй байдлыг хангахад.
44	Фото даавуу/2.02*0.8/*2-2ш	106,000		95,400	Иргэн С.Золхүү				5толгой-ГШ-н ТЗ-н төслийн танилцуулга./₮/
44	НИЙТ ДҮН	651,167,008	317,797,183	185,351,894					

12-р сар

№	Бараа, ажил, үйлчилгээний нэр, тоо хэмжээ	Төсөв	Гэрээний дүн	Гүйцэтгэл	Нийлүүлэгч	Хөнгөлөлт	Журам	Төлөвлөгөөнд тусгагдсан эсэх	Тайлбар	
1	Зүтгүүрийн сэлбэг, эд анги-100 нэр төрлийн /үлд-60%/	1,202,849,000	312,530,312	186,815,988	“Дэгжих Есөн Ган” ХХК		НТШ	Зардалд	СКД4Б, DF7GMR208 зүтгүүрийн хөдөлгөөнийг хэвийн хангаж, үргэлжлүүлэхэд.	
2	Балластын харуулын сардал	415,450,900	100,736,733	9,021,200	“Эсто” ХХК		ХА		Өртөө, кемп, балластын хамгаалалтыг сайжруулахад.	
3	Харуулын үйлчилгээний хөлс		142,532,100	17,815,262	“Мэргэн Зэв” ХХК		НТШ		Өртөөн цахилгаан, эрчим хүчийг нэмэгдүүлж, хэвийн хангахад.	
4	Сэлгэн залгагч-1ш, Ухаалаг тоолуур-1ш /нийт үлдэгдэлүүд/.	69,412,000	67,000,000	20,100,000	“Клиен Пауэр Систем” ХХК		ХА		Өртөөн цахилгаан, эрчим хүчийг нэмэгдүүлж, хэвийн хангахад.	
5	Хөвүүр клапан-10 ком	1,647,507		250,000	“Фрактал-Элемент” ХХК	-	ШХА			
6	Хаалт-20 /наадаг/			138,600	“Бокон” ХХК					
7	6000 ваттын цэнэг шахагч-1ш, бетон шонгийн дөрөө-1ш			99,500	“Хөлсэр” ХХК					
8	Модон бандан-2ш, хутганы ком-1ш, тогоочын хувцас хэрэглэл-3ш			444,000	“Чиглэл” ХХК					
9	Люулгүйн тууз-2 боожол, хүрз-10ш, шүүр-10ш. отвертка ком-1ш			316,400	“Хонглиан Констракшн” ХХК					
10	Бээлий ажлын-40ш			100,000						
11	Орос шланг-1м, тросс-200м/₮/			205,500	“100 айл төв” иргэн М.Одончимэг					
12	Пүрш -4ш	1,700,007		1,700,000	“Доктор” авто сүлжээ		27-22 унг ланд 200-н хөдөлгөөний аюулгүй байдлыг хангахад.			

13	Шилэн хана	3,808,000		3,807,000	н.Ганзориг			Бичиг хэргийн ороөг тусгаарлахад.
14	Тээврийн хөлс	1,900,000		1,899,000	Ч.Чинтогтох			Өмнөговь дунд кемпээс-УБ луу тавилга эд хогшил тээвэрлэхэд.
15	Дрож - 00мкв, цавуу-20л	5,029,694		4,650,000	“Номт хайрхан шүтээн” ХХК	ШХА		Хуулийн албаны хажуу шингэ заалыг тохижуулахад.
16	Граниз -23ш, шрүг, тэлэгч-1 хайрцаг, эхлэл, замгаа-1хос		131,100	100 айл“ Г.Бөхбаатар-эрдэнэ”				
17	Хөшиг-2ш		309,540	“ПДМС” ХХК				
18	Үнэлгээ хийлгэх /дунд-60%/	33,000,000		23,100,000	“Хөрөнгийн үнэлгээний төв” ХХК	ХА		ТТ-ГШ болон НС-ПХ чиглэлийн ТЗ-н концессын эрхийг үнэлүүлэхэд.
19	Аудитын үйлчилгээ /үлд-60%/	6,600,000	6,600,000	3,960,000	“Улаанбаатар аудит корпораци” ХХК	ШХА		ТТ-ГШ-ын тосолд гаргасан хөрөнгөд аудит хийлгэхэд. ТБОНӨХБАУХА ТХ-н 34.1.4дэх заалтыг үндэслэв.
20	Уртасгэгч -10ш, далдлагч	369,500		401,500	“Буян ундрам тэнхлэг” ХХК			Хуулийн албаны хажуу шингэ заалыг тохижуулахад.
21	Агаар чийгшүүлэгч-1ш	699,900		699,900	“БСБ Мегастор” ХХК			ГЗ-н ороог чийгшүүлэхэд.
22	Хаяг -2ш, АВ цавуу-1ш, зай-1ш	24,000		24,000	“Дөлхангай” ХХК, 100 айл төв			5 толгой ТЗ ххк-н хаягжуулахад.
23	Дугуй-1ш 27-22УБГ ланд 200-д	222,000		200,000	Өгөөмөр зах Б.Гансүх			2722 УБГ ланд 200-д өвлийн нооц
24	Цэцэг	214,850		214,850	Соёолж төв			Оффис тохижилтонд.
25	HDMI холбогч-5ш	24,000		24,000	Хувь хүн Ш.Баяраа			Шинэ жилийн арга хэмжээний led-д.
26	Мониторын холбогч кабель-4ш	80,000		80,000	“Энзо ком” ХХК			5 толгой ТЗ ххк-д.
27	Өртөөн цонх дулаалганы материал	171,000		171,000	Дархан хотын барилгын зах			Төмөртэйн депогын цонх дулаалгад.
28	Түлш-18,995л	45,108,200	45,108,200	45,108,200	“Тэс петролиум” ХХК			ХА
29	НИЙТ ДҮН	1,788,310,544	674,897,345	321,385,442				

Нээлттэй тендер шалгаруулалтын аргаар хийгдсэн худалдан авалтыг доорх хүснэгтэд үзүүлэв.

№	Бараа, ажил үйлчилгээ, тоо хэмжээ	Төсөвт өртөг	Гэрээний дүн	Гүйцэтгэлийн байдал /Ү улирлын байдлаар/	Гүйцэтгэлийн хувь /Ү улирлын байдлаар/	Ашиг сониржлын зөрчил үүссэн эсэх	Нийцлийн зөрчил байгаа эсэх
1	Ачааны вагоны сэлбэг, эд ангиуд /урьд-50%/	700,000,000	€83,121,464	341,560,732	50%	үгүй	3 тендерт оролцох урилга хүргэсэн ч 1 компани материал ирүүлсэн
2	Байршил тогтоогч-1 ш	95,000,000	24,000,000	24,000,000	100%	үгүй	үгүй
3	Харуулын үйлчилгээний хөлс		142,522,100	17815262*8 сар		үгүй	ТТТЗ-д 2019 оны 1 сарын 1-нээс шилжсэн /Төмөртэйн тооцоо үлдсэн
4	Нормын хувцас /өвлийн хүрэм, өмд хантааз, флийсэн цамц-150ш/	173,445,000	75,702,000	75,702,000	100%	үгүй	
	Нормын гутал-150 хос		€8,520,000	38,520,000	100%	үгүй	
5	Зүтгүүрийн сэлбэг, эд анги-100 нэр төрлийн	1,202,849,000	€12,930,312	311,988,112	100%	үгүй	

Харьцуулалтын аргаар хийгдсэн худалдан авалтууд

№	Бараа, ажил үйлчилгээ, тоо хэмжээ	Төсөвт өртөг	Гэрээний дүн	Гүйцэтгэлийн байдал /Ү улирлын байдлаар/	Гүйцэтгэлийн хувь /Ү улирлын байдлаар/	Зөрчил үүссэн эсэх	Тайлбар
1	Балластын харуул хамгаалалтын зардал		100,736,733	9,021,200*9 сар			ТТТЗ-д 2019 оны 1 сарын 1-нээс шилжсэн
2	Шүүх элементүүд /үлд-40%/	64,000,000	49,350,000	49,350,000	100%		

3	Үнэлгээ хийлгэх /урьд-30%/	33,000,000	33,000,000	33,000,000	100%		
4	Түлш-18995л			134,754,750	хэрэглээгээр		Түлшний үнэ өсч, хомсдол үүссэний улмаас тээвэрлэлтийн тасралтгүй үйл ажиллагааг хангах зорилгоор ХА-аар шинэ гэрээ хийгдсэн. 2019 оны 02 сараас НТШ-ээр шалгаруулалт хийгдсэн.
5	Сэлгэн залгагч-1ш, Ухаалаг тоолуур-1ш	69 412,000	67,000,000	67,000,000	100%	үгүй	
6	Зүтгүүрийн цилиндрин өндөр даралтын насос-24ш	40 905,792	40,905,792	41,493,480	100%	үгүй	Хятадаас авсан юаны ханшийн зөрүү гүйцэтгэлд нөлөөлсөн
7	Өмгөөллийн үйлчилгээ/урьд-60%/	70,000,000	33,000,000	19,800,000	60%	үгүй	

Дүгнэлт

1. Тайлант үеийн худалдан авалтын тайланг касс, харилцахын тайлангийн холбогдох гүйлгээг тулгалт хийж, анхан шатны баримт бүрдүүлэлтийг үзэхэд зөрчилгүй байв.
2. НТШ-аар нэмж 2 худалдан авалт хийгдсэн ба нийцлийн болон аливаа зөрчил илрээгүй. Ачааны вагоны сэлбэг хэрэгсэл худалдан авах тендерт 3 байгууллагад санал зургүүлсэн боловч “Эзэлхүүн хүч” ХХК л материал ирүүлсэн ч төсөвт өртөг хэтрүүлээгүй хийгдсэн. /шалгарсан тендерийн материалууд бүрэн гүйцэд, тендер шалгаруулалт хуулийн хүрээнд явагдсан, аливаа худалдан авалттай холбоотой гэмдол санал ирээгүй/.
3. Харьцуулалтын аргаар хийгдсэн худалдан авалтын тухайд зүтгүүрийн цилиндрин өндөр даралтын насос нь юаны ханшийн өөрчлөлтөөс шалтгаалан төсөвт өртөг, гэрээний дүн ялимгүй өссөн. Дизелийн түлшний худалдан авалт өмнө НТШ-аар НИК ХК-тай гэрээний дагуу хэрэгжиж байсан ч зах зээл дээрх үнийн гэнэтийн өсөлт, нийлүүлэлтийн хомсдолоос үүдэн гэрээний биелэлт хангагдах боломжгүй нэхцөл байдал үүссэнээс гэрээ

цуцлагдсан. Төмөртэй өртөөний үйл ажиллагааг тасалдуулахгүй байхын тулд яаралтай дизель түлшээр хангах зайлшгүй шалтгааны улмаас харьцуулалтын аргаар худалдан авалтын шинэ гэрээ хийгдсэн. 2019 оны 2 сараас худалдан авалтын үйл ажиллагааг журмын дагуу хэрэгжүүлэн ажиллаж байгаа тухай тайлбарласан. /нотлох баримт хавсрагдсан/ Бусад худалдан авалтууд хэвийн хэрэгжсэн гэж дүгнэж байна.

4. ХО-ын төлөвлөгөө, гүйцэтгэл 4,220 мян.төгрөгийн программ хангамж авах, 16,000 мян.төгрөгийн автозамын ажлын гүйцэтгэлүүд хойшлогдсноос бусдаар биелэлт хангагдсан ба бусад төлөвлөгөөт бус худалдан авалт хийгдээгүй.
5. Шилэн данс, мэдээллийн ил тод байдлыг хангаж ажиллах тухай хуулийн хүрээнд холбогдох худалдан авалтын тайлангуудыг бүрэн байршуулсан.

Танилцсан: Гүйцэтгэх захирал

Б.ЦЭНГЭЛ

XX-ийн дарга

Р.Бямбаа

Худалдан авалтын ажилтан

Б.Ундрах

Тайлан бэлтгэсэн: Дотоод аудитын ажилтан

Д.Болормаа