

Засгийн газрын Хэрэг эрхлэх газрын  
даргын 2020 оны 100 дугаар тушаалын  
4 дүгээр хавсралт

ХОВД АЙМГИЙН САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, АУДИТЫН АЛБАНЫ 2021 ОНЫ  
ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨ

Төлөвлөгөөг хянасан:  
ЗАСАГ ДАРГА

Төсвийн Ерөнхийлөн захирагч  
/Б.ДҮГЭРЖАВ/

2021 оны ..... сарын ..... -ны өдөр  
(огноо)

Төлөвлөгөө баталсан:  
САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, АУДИТЫН  
АЛБАНЫ ДАРГА

Төсвийн Шууд захирагч

2021 оны ..... сарын ..... -ны өдөр  
(огноо)

## ХОВД АЙМГИЙН САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, АУДИТЫН АЛБАНЫ 2022 ОНЫ ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨ

4	<b>Арга хэмжээ 1.2.1.1 Хяналт шалгалт, дотоод аудитыг 81 объектод хийнэ</b>	Үйл ажиллагааны зардал	Төлөвлөгөөт 78 Төлөвлөгөөт бус 3	Төлөвлөгөөт 74 Төлөвлөгөөт бус 4	Эхний хагас жилд: 49 байгууллага Жилийн эцэст: 81 байгууллага /өссөн дүнгээр/	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Улсын ахлах байцаагч, улсын байцаагч, Дотоод аудитор зэрэг
5	<b>Арга хэмжээ 1.2.1.2 Дотоод аудитын үйл ажиллагааны ажлын баримтыг стандартын дагуу үйлдэнэ</b>	Бичиг хэргийн үйл ажиллагааны зардал	81 ажлын баримт буюу 100 хувь	100 хувь	Эхний хагас жилд: 50 хувь Жилийн эцэст: 100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Улсын ахлах байцаагч, Улсын байцаагч, Дотоод аудиторууд
6	<b>Арга хэмжээ 1.2.1.3 Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитаар илэрсэн зөрчил дутагдлыг арилгах, өгсөн акт, албан шаардлага, зөвлөмжийг хэрэгжүүлээгүй, зөрчил дутагдлыг удаа дараа гаргасан, санхүүгийн сахилга батгүй албан тушаалтанд санал, дүгнэлт өгч удирдлагаар шийдвэрлүүлж ажиллана.</b>	-	Өмнөх оноос буурсан эсэх	Санхүүгийн зөрчил өмнөх оноос 16 хувиар буурсан.	Жилийн эцэст: Өмнөх оноос 20 хувиар зөрчлийг бууруулах.	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга, Санхүүгийн хяналтын улсын ахлах болон байцаагч нар, дотоод аудитор
7	<b>Арга хэмжээ 1.2.1.4 Дотоод аудитаар илэрсэн зөрчлийн акт, албан шаардлага, зөвлөмжийн хэрэгжилтийг хангуулах</b>	-	Өнгөрсөн он 12.3 хувь Тайлант он 54.1 хувь буюу орон нутгийн төсөвт 164.1 сая тухайн байгууллагад 26.2 сая төгрөг.	Өнгөрсөн он 20 хувь Тайлант он 75 хувь Орон нутгийн төсөвт 110 сая төгрөг.	Эхний хагас жилд: Орон нутгийн төсөвт 60 сая Жилийн эцэст: орон нутгийн төсөвт өссөн дүнгээр 110 сая	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Улсын ахлах байцаагч, Улсын байцаагч, Дотоод аудиторууд

1.2.2 Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилтийг хангуулах.							
8	<b>Арга хэмжээ 1.2.2.1</b> Төсөвт байгууллагуудад Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилтэд хяналт тавьж хэрэгжилтийг хангуулах	-	Хэрэгжилтийн хувиар	90 хувь	Эхний хагас жилд: 50 хувь Жилийн эцэст: 100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Улсын ахлах байцаагч, Улсын байцаагч, Дотоод аудитор
1.2.3 Дотоод аудитын хүрээнд тухайн салбарын хууль тогтоомж, тогтоол шийдвэрийн хэрэгжилтийг хангуулах.							
9	<b>Арга хэмжээ 1.2.3.1</b> Төрийн болон төсөвт байгууллагуудад хууль тогтоомжийн хэрэгжилтийг хангуулах, хэрэгжилтийн үр дүнг хариуцан тайлагнана.	-	Суурь түвшинг хангах	96.9 хувь	Эхний хагас жилд: 50 хувь Жилийн эцэст: 100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Улсын ахлах байцаагч, Улсын байцаагч, Дотоод аудиторууд
1.2.4 Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын зөвлөмжөөр хангах.							
10	<b>Арга хэмжээ 1.2.4.1</b> Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитаар илэрсэн асуудлаар зөвлөгөө, зөвлөмж өгч ажиллана.	Үйл ажиллагааны зардал	100 хувь	100 хувь	Эхний хагас жилд: 50 хувь Жилийн эцэст: 100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга, Хяналт шалгалтын улсын ахлах байцаагч, Улсын байцаагч
11	<b>Арга хэмжээ 1.2.4.2</b> Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн эрхлэх асуудлын хүрээний байгууллагуудтай Дотоод аудитын олон улсын стандартын дагуу эрсдэлээс урьдчилан сэргийлэх чиглэлээр хамтран ажиллана.	-	100 хувь	92.1 хувь	Эхний хагас жилд: 50 хувь Жилийн эцэст: 100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга, Улсын ахлах байцаагч, Улсын байцаагч, Дотоод аудиторууд
ХОЁР. ХУУЛИАР ОЛГОСОН ЧИГ ҮҮРГИЙГ ХЭРЭГЖҮҮЛЭХ АРГА ХЭМЖЭЭ							
2.1. Мэргэшсэн, хариуцлагатай төрийн албыг бэхжүүлэх							
12	<b>Арга хэмжээ 2.1.1</b> Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөг албан хаагч бүртэй байгуулж, хэрэгжилтэнд нь	-	Хэрэгжилтийн хувь	100 хувь	Эхний хагас жилд: 50 хувь Жилийн эцэст:	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга, Ахлах байцаагч

	хяналт тавьж, сар, улирал бүр үнэлж, үнэлгээнд үндэслэн цалин, урамшуулал, хариуцлагын асуудлыг хууль дүрэм журамд нийцүүлэн хэрэгжүүлэх				100 хувь		
13	<b>Арга хэмжээ 2.1.2</b> Албан хаагчдын мэдлэг, чадварыг үр дүнтэй дээшлүүлэх сургалтын хөтөлбөрийг хэрэгжүүлэх.	Цалингийн зардал, замын зардал	Мэдлэг боловсролоо дээшлүүлсэн ажилтны тоо	3 ажилтныг мэргэшүүлэх сургалтуудад хамруулсан.	Дотоод аудиторуудыг мэргэшүүлэх, байцаагч нарыг хууль эрхзүйн мэдлэг дээшлүүлэх сургалтуудад хамруулах.	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга
14	<b>Арга хэмжээ 2.1.3</b> Дотоод аудиторын чиглэлээр ажилтан бэлтгэж, дадлагажуулах	Цалин, НДШ-ийн зардал-14 сая	Бэлтгэсэн ажилтны тоо	4	Дотоод аудиторуудыг дотоод аудитын стандарт дүрэм журмуудыг хэрэгжүүлэх чиглэлээр дадлагажуулах.	I-II улиралд хэрэгжинэ	Дарга
15	<b>Арга хэмжээ 2.1.4</b> Төрийн албаны сахилга хариуцлага, дэг журмыг дээшлүүлэх чиглэлээр гаргасан Засгийн газрын 2017 оны 01 дүгээр албан даалгавар, Засгийн газрын 2018 оны 258 дугаар тогтоолыг хэрэгжүүлж, авлига хүнд суртлаас ангид байх, албан хаагчдыг мэргэжлийн ур чадвар, ёс зүйг дээшлүүлэх чиглэлээр албан хаагчийн гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөнд	-	Хэрэгжилтийн хувь	100 хувь	Эхний хагас жилд: 50 хувь Жилийн эцэст: 100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга, Ёс зүйн хороо

	тусган үр дүнг тооцож ажиллах.						
16	<b>Арга хэмжээ 2.1.5</b> Хууль тогтоомж, тогтоол шийдвэрийн хэрэгжилтийг хангаж ажиллах, тайлагнах	Үйл ажиллагааны зардал	Хэрэгжилтийн хувь	100 хувь	Жилийн эцэст:100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга, дотоод аудитор, байцаагч
17	<b>Арга хэмжээ 2.1.6</b> Байгууллагын хөрөнгө, санхүүгийн бааз суурийг бэхжүүлэх, удирдлага зохион байгуулалтын үр нөлөөтэй бодлого хэрэгжүүлэх, шилэн дансны тухай хуулийг хэрэгжүүлж ажиллах.	-	Батлагдсан төсвийн хүрээнд /174 сая/	90 хувь	Эхний хагас жилд: 50 хувь Жилийн эцэст:100 хувь	III-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга, Санхүү
18	<b>Арга хэмжээ 2.1.7</b> Удирдах ажилтны шуурхай хуралдаанд сууж, өгсөн үүрэг даалгаврыг хэрэгжүүлж ажиллах	-	Үүрэг даалгаврын хэрэгжилтийн хувиар	100 хувь	Эхний хагас жилд: 50 хувь Жилийн эцэст:100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга
19	<b>Арга хэмжээ 2.1.8</b> Төрийн байгууллагад иргэдээс гаргасан өргөдөл гомдлыг хуулийн хугацаанд нь шийдвэрлэж ажиллана.	Үйл ажиллагааны зардал	Өргөдөл гомдлын тоо, шийдвэрлэлт ийн хувиар	100 хувь	Эхний хагас жилд: 50 хувь Жилийн эцэст:100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Улсын ахлах байцаагч, Улсын байцаагч, Дотоод аудитор
20	<b>Арга хэмжээ 2.1.9</b> Алба хаагчдын эрүүл мэнд, нийгмийн асуудлыг шийдвэрлэхэд анхаарч нийгмийн баталгааг хангах хөтөлбөр төлөвлөгөөг боловсруулан баталж, хэрэгжилтийг хангаж ажиллана.	Үйл ажиллагааны зардал	Хөтөлбөрийн хэрэгжилтийн хувь	80 хувь	Жилийн эцэст:100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга
21	<b>Арга хэмжээ 2.1.10</b> Архив албан хэрэг хөтлөлтийн стандарт, журмын хэрэгжилтийг хангаж ажиллана.	Үйл ажиллагааны зардал	Хяналт шинжилгээ үнэлгээ хийсэн хувиар	85 хувь	Жилийн эцэст:90 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дотоод ажилтан
22	<b>Арга хэмжээ 2.1.11</b> Төрийн захиргаа болон төрийн	-	Хэрэгжилтийн хувь	95 хувь	Жилийн эцэст 100 хувь	I-IV улиралд	Дотоод

	Үйлчилгээний албан хаагчдын ёс зүйн дүрмийг мөрдөж ажиллах					Хэрэгжинэ	Ажилтан
23	<b>Арга хэмжээ 2.1.12</b> Байгууллагын үйл ажиллагаанд хяналт, шинжилгээ, үнэлгээ хийж, ажлаа сайжруулах арга хэмжээ авч ажиллах.	Үйл ажиллагааны зардал	Үнэлгээ	90.1 хувь	100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга, Дотоод ажилтан
<b>ГУРАВ. ТӨРИЙН ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЧАНАР, ХҮРТЭЭМЖИЙГ САЙЖРУУЛАХ ЗОРИЛТ, АРГА ХЭМЭЭ</b>							
24	<b>Арга хэмжээ 3.1</b> Байгууллагын үйл ажиллагаа, хяналт шалгалтын мэдээ, мэдээллийг тухай бүр байгууллагын <a href="http://www.sankhuu.kho.gov.mn">www.sankhuu.kho.gov.mn</a> цахим хуудас болон, фэйсбүүк хуудас ашиглан иргэдэд хүргэх.	-	Мэдээний тоо Мэдээлэл авсан иргэдийн тоо	15 мэдээ 4698 иргэн	Эхний хагас жилд: 4000 Жилийн эцэст: 6000	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дотоод ажилтан
25	<b>Арга хэмжээ 3.2</b> Стандарттай Ховд хөтөлбөрийг хэрэгжүүлж, байгууллагад төрийн үйлчилгээний соёл, стандартыг нэвтрүүлнэ.	Үйл ажиллагааны зардал	Сэтгэл ханамжийн судалгаа	Хөтөлбөрт санал өгсөн.	80 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Улсын ахлах байцаагч, Дотоод ажилтан
26	<b>Арга хэмжээ 3.3</b> <a href="http://erp.e-mongolia.mn">Erg.e-mongolia.mn</a> байгууллагын удирдлагын нэгдсэн системийг үйл ажиллагаанд нэвтрүүлнэ.	Үйл ажиллагааны зардал	Цахим уулзалт, хурал зохион байгуулсан тоо	Байгууллагын вэб сайт, Фэйсбүүк хуудсуудаар үйл ажиллагаагаа сурталчилсан.	Улиралд 1-2 удаа шалгуулагч байгууллагатай цахим хурал зохион байгуулж, зөвлөмж өгнө.	II-IV улирал	Дарга, Дотоод ажилтан

---Оо---