

Засгийн газрын Хэргэээрхэлж газрын
дэргүүн 2020 оны 100 дугаар тушаалын
4 дүгээр хавсралт

ХОВД АЙМГИЙН САНХУГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН АЛБАНЫ 2023 ОНЫ

ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨ

Төлөвлөгөөг хянасан:

ЗАСАГ ДАРГА

Төсвийн Ерөнхийлөн захирагч
/Э.БОЛОРМАА/

2023 оны 02 сарын 10 -ны өдөр

(огноо)

Төлөвлөгөө баталсан:
САНХУГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН
АЛБАНЫ ДАРГА

Төсвийн Шүүдэлзахирагч
САНХУГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН
АЛБАНЫ ДАРГА

Төсвийн Ерөнхийлөн захирагч
/Э.БОЛОРМАА/
2023 оны 02 сарын 10 -ны өдөр
(огноо)

**ХОВД АЙМГИЙН САНХУУГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТИН АЛБАНЫ 2023 ОНЫ
ГҮЙЦЭГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨ**

Д/д	Стратеги чндэслэж бодлогон баримт бичиг, хууль тогтоомж	төвлөгөө болон байгаа бусад	Төсөв	Шалгур үзүүлэлт	Суурь түвшин	Зорилтот түвшин	Хугацаа I-IV улирал/	Хариуцах нэгж
НЭГ. БОДЛОГЫН БАРИМТ БИЧИГТ ТУСГАГДСАН ЗОРИЛТ АРГА ХЭМЖЭЭ								

1.1 Бодлогын баримт бичгүүдийн хэрэгжилтийг хангах

1	Арга хэмжээ 1.1.1 Аймгийн Засаг даргын 2020-2024 оны үйл ажиллагааны хөтөлбөрийн 3.1.10 дахь залттыг хэрэгжүүлж ажилана.	-	Хэрэгжилтийн хувь	Хөтөлбөрийг хэрэгжүүлж явлц үр дүнгийн тайлан гарана	Жилийн эцэст.50 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга
2	Арга хэмжээ 1.1.2 Хариуцлагатай тунгалаг төр* аймгийн дэд хөтөлбөрийг үргэлжлүүлэн хэрэгжүүлж, хөтөлбөрийн 4.1.1, 4.1.3, 4.1.4, 4.1.10, 4.1.11 заалтуудыг хэрэгжүүлж, явц үр дүнг тайланна.	-	Хэрэгжилтийн хувь	80 хувь	Жилийн эцэст.100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга
3	Арга хэмжээ 1.1.3 Ховд аймгийг 2021-2025 онд хөгжүүлэх 5 жилийн үндсэн чиглэлийн холбогдох заалтуудыг хэрэгжүүлж, хэрэгжилтийн хангах тавьж, үр дүнг тайланах	Үйл ажиллагааны зардал	Хэрэгжилтийн хувь	40 хувь	Жилийн эцэст.60 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга

1.2 Санхүүгийн хянант шалгамтыг хэрэгжүүлэх хүрээнд аймгийн төсвийн орлого, зарцуулалт, арвишан хэмнэлт, үр ашиг, тусгай зориулалтын сангууд, төсөл хөтөлбөр, төрийн болон орон нутгийн бичийн оролцоотой, застийн газрын хувь оролцоотой болон гадаадын хөрөнгө оруулалтын тухай хуулиар олгогдсон эрхийн үйлчлэх хүрээний хуулийн этгээдэд санхүүгийн хянант, шалгалт хийж илэрсэн зерчил дугагдад хариуцлага тооцох, хэрэгжилтийг хангуулах.

1.2.1 Төсвийн тухай хуулийн хэрэгжилтийг хангуулах.

4	Арга хэмжээ 1.2.1.1 Хяналт шалгатыг 74, дотоод аудитыг 28 нийт 102 объектод хийнэ	Үйл ажиллагааны зардал	Төлөвлөгөөт бус 5	Төлөвлөгөөт Төлөвлөгөөт бус 5	Эхний хагас жилд: 83 байгууллага Жилийн эцэст: 102 байгууллага /өссөн дүнгээр/	Улсын ахлах байцаагч, улсын байцаагч, хэрэгжинэ Дотоод аудитор зэрэг
5	Арга хэмжээ 1.2.1.2 Дотоод аудитын үйл ажиллагааны ажлын баримтыг стандартын дагуу үйлдэнэ	Бичиг хэргийн үйл ажиллагааны зардал	28 ажлын баримт буоу 100 хувь	100 хувь	Эхний хагас жилд: 50 хувь Жилийн эцэст: 100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ
6	Арга хэмжээ 1.2.1.3 Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитаар илэрсан зөрчил дутагдлыг арилгах, ёгсан акт, албан шаардлага, зөвлөмжийг хэрэгжүүлэхгүй, зөрчил дутагдлыг удаа дараа гаргасан, санхүүгийн сахилга батгүй албан тушаалтанд санал, дүгнэлт ёч удирдлагаар шийдвэрлүүлж ажиллана.	Санхүүгийн зөрчил өмнөх оноос 18 буурсан эсэх	Жилийн эцэст: Өмнөх оноос 18 оноос 20 хувиар буурсан.	Санхүүгийн зөрчил өмнөх оноос 18 хувиар буурсан.	Дарга, Санхүүгийн хяналтын улсын ахлах болон байцаагч нар, дотоод аудитор	Дарга, Санхүүгийн хяналтын улсын ахлах болон байцаагч нар, дотоод аудиторууд
7	Арга хэмжээ 1.2.1.4 Дотоод аудитаар илэрсан зөрчлийн акт, албан шаардлага, зөвлөмжийн хэрэгжилтийг хангуулах	Өнгөрсөн он 20 хувь Тайлант он 45 хувь Орон нутгийн төсөвт 123.6 сая төгрөг.	Өнгөрсөн он 12.3 хувь Тайлант он 51.1 хувь буоу орон нутгийн төсөвт 140.6 сая тухайн байгууллагад 25.7 сая төгрөг	Эхний хагас жилд: Орон нутгийн төсөвт 60 сая Жилийн эцэст: орон нутгийн төсөвт өссөн дүнгээр 123.6 сая	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Улсын ахлах байцаагч, Улсын байцаагч, Дотоод аудиторууд

Байгуулж, хэрэгжилтэнд нь хяналт тавьж, сар, улирал бур үнэлж, үнзлгээнд үндэслэн цалин, урамшуулал, хариуцалын асуудлыг хууль дүрэм журамд нийцүүлэн хэрэгжүүлэх	Жилийн эцэст: 100 хувь	хэрэгжинэ	Байцаагч		
Арга хэмжээ 2.1.2 Албан хаагчдын мэдлэг, чадварыг үр дүнтэй дээшишгүүлэх сургалтын хөтөлбөрийг хэрэгжүүлэх.	Цалингийн зардал, замын зардал	Мэдлэг боловсролоо дээшишгүүлэх ажилтны тоо	3 ажилтныг мэргэшүүлэх сургалтуудад хамруулна.	Дотоод аудиторуудыг Маргашүүлэх, байцаач нарыг хууль эрхзүйн мэдлэг дээшишгүүлэх сургалтуудад хамруулах.	I-IV улиралд хэрэгжинэ Дарга
Арга хэмжээ 2.1.3 Дотоод аудиторын чиглэлээр ажилтан бэлтгэж, дадлагажуулах	Цалин, НДШ-ийн зардал- 15 сая	Бэлтгэсэн ажилтны тоо	4	Дотоод аудиторуудыг дотоод аудитын стандарт дүрэм журмуудыг хэрэгжүүлэх чиглэлээр дадлагажуулах.	I-II улиралд хэрэгжинэ Дарга
Арга хэмжээ 2.1.4 Терийн албаны сахилаа хариуцлага, дэг журмыг дээшишгүүлэх чиглэлээр гаргасан Засгийн газрын 2017 оны 01 дугаар албан даалгаар, Засгийн газрын 2018 оны 258 дугаар тогтоолыг хэрэгжүүлж, авлига хүнд сурглаас ангид байх, албан хаагчдыг иэргэжлийн үр чадвар, ёс зүйл дээшишгүүлэх чиглэлээр албан хаагчийн	Хэрэгжилтийн хувь	Эхний хагас жилд: 50 хувь Жилийн эцэст: 100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга, Ёс зүйн хороо	

	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөнд тусган үр дүнг тооцож ажиллах.					
16	Арга хэмжээ 2.1.5 Хувь тогтоомж, тогтоол шийдвэрийн хэрэгжилтийг хангаж ажиллах, тайланах	Үйл ажиллагааны зардал	Хэрэгжилтийн хувь	100 хувь	Жилийн эцэст: 100 хувь	I-IV улирагд хэрэгжинэ
17	Арга хэмжээ 2.1.6 Байгууллагын хөрөнгө, санхүүгийн бааз суурийг бэхжүүлэх, удирдлага зохион байгуулалтын үр нелөөтэй бодлого хэрэгжүүлэх, шилэн дансны тухай хуулийг хэрэгжүүлж ажиллах.	-	Батлагдсан төсвийн хүрээнд /264сая/	100 хувь	Эхний хагас жилд: 50 хувь Жилийн эцэст: 100 хувь	III-IV улирагд хэрэгжинэ
18	Арга хэмжээ 2.1.7 Удирдах ажилтны шуурхай хуралдаанд сүүж, өгсөн үүрэг даалгаврыг хэрэгжүүлж ажиллах	-	Үүрэг даалгаврын хэрэгжилтийн хувиар	100 хувь	Эхний хагас жилд: 50 хувь Жилийн эцэст: 100 хувь	I-IV улирагд хэрэгжинэ
19	Арга хэмжээ 2.1.8 Төрийн байгууллагад иргэдээс гаргасан өргөдөл гомдлыг хуулийн хугацаанд нь шийдвэрлэж ажиллана.	Үйл ажиллагааны зардал	Өргөдөл гомдлын тоо, шийдвэрлэгт ийн хувиар	100 хувь	Эхний хагас жилд: 50 хувь Жилийн эцэст: 100 хувь	I-IV улирагд хэрэгжинэ
20	Арга хэмжээ 2.1.9 "Төрийн албан хаагчийн ажиллах нөхцөл, нийгмийн баталгааны хетэлбөр"-ийн хүрээнд хэрэгжүүлэх жилийн төлөвлөөг хэрэгжилтийг хангаж ажлыг зохион байгуулах	Үйл ажиллагааны зардал	Хөтөлбөрийн хэрэгжилтийн хувь	85 хувь	Жилийн эцэст: 100 хувь	I-IV улирагд хэрэгжинэ
21	Арга хэмжээ 2.1.10 Архив албан хэрэгжилтийн стандарт, журмын хэрэгжилтийг хангаж ажиллана.	Үйл ажиллагааны зардал	Хяналт шинжилгээ үнэлгээ хийсэн хувиар	85 хувь	Жилийн эцэст: 90 хувь	I-IV улирагд хэрэгжинэ

22	Арга хэмжээ 2.1.11 Төрийн захиргаа болон төрийн үйлчилгээний албан хаагчдын ёс зүйн дурмийг мөрдөж ажиллах	-	Хэрэгжилтийн хувь	100 хувь	Жилийн эцэст 100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дотоод ажилтан
23	Арга хэмжээ 2.1.12 Байгууллагын үйл ажиллагаанд хяналт, шинжилгээ, үнэлгээ хийж, ажлаа сайжруулах арга хэмжээ авч ажиллах.	Үйл ажиллагааны зардал	Үйл Үнэлгээ	95 хувь	100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга, Дотоод ажилтан
ГУРАВ. ТӨРИЙН ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЧНАР, ХУРТЭЭМЖИЙГ САЙЖРУУЛАХ ЗОРИЛТ, АРГА ХЭМЗЭ							
24	Арга хэмжээ 3.1 Байгууллагын үйл ажиллагаа, хяналт шалгалтын мэдээ, мэдээллийг тухай бүр байгууллагын www.sankhiuu.kho.doc.mn цахим хуудас болон, фэйсбүүк хуудас ашиглан иргэдэд хүргэх.	Мэдээний тоо Мэдээлэл авсан иргэдийн тоо	10 мэдээ 3958 иргэн	Эхний хагас жилд: 3500 Жилийн эцэст:5000	I-IV улиралд хэрэгжиinэ	Dотоод ажилтан	
25	Арга хэмжээ 3.2 Стандарттай Ховд хотелберийг хэрэгжүүлж, байгууллагад төрийн үйлчилгээний соёл, стандартыг нэвтрүүлнэ.	Үйл ажиллагааны зардал	Хэрэгжилтийн хувь	90%	100%	I-IV улиралд хэрэгжиinэ	Улсын ахлах байцаагч, Дотоод ажилтан
26	Арга хэмжээ 3.3 Үндэсний хөтөлбөрүүдийн явц, үр дүнд хяналт тавьж, биелэлтэд үнэлгээ хийж, тайланах	Хөтөлberийн дагуу төлөвлөгөө боловсруулж хэрэгжилтийг хангах	Тогоолын заалт бүр хэрэгжсэн байна.	Хагас бүтэн жилээр биелэлтийг тооцож хүргүүлсэн байна.	I-IV улиралд хэрэгжиinэ	Улсын ахлах байцаагч, Улсын байцаагч, Дотоод аудитор	

27	Арга хэмжээ 3.4 программыг нэгдсэн системийн ажиллагаанд нэвтрүүлнэ.	Able Уйл ажиллагааны зардал	Цахим уулзалт, хурал зохион байгуулсан тоо	Байгууллын вэб сайт, Фэйсбуук худсугдаар Уйл ажиллагаагаа сургалчилсан байна.	Улиралд 1-2 удаа шалгуулагч байгууллагатай цахим хурал зохион байгуулж, зөвлөмж өгнө.	I-II улирал	Дарга, Дотоод ажилтан
28	Арга хэмжээ 3.5 Орхон аймагт Дотоод аудитын чиглэлээр сургалтанд хамрагдах тоо	Уйл ажиллагааны зардал	Сургалтанд албан хаагчдын тоо	11 албан хаагчдыг сургалтанд хамруулсан байна. зээмшүүлэх.	Дотоод аудиторуудыг мэргэшүүлэх, байцаач наарт Дотоод аудитын мэдлэг зээмшүүлэх.	I-IV улиралд	Улсын ахлах байцаагч, Улсын байцаагч, Дотоод аудитор
29	Арга хэмжээ 3.6 2023 оныг болгон ажилана.	Уйл ажиллагааны зардал	Хэрэгжилтийн хувь	95% Жилийн эцэст 100%	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Улсын ахлах байцаагч, Улсын байцаагч, Дотоод аудитор	Улсын ахлах байцаагч, Улсын байцаагч, Дотоод аудитор
30	Арга хэмжээ 3.7 Үндэсний Монгол бичгээ чанартай зээмшиж, хэрэглэж хэвшиж	-	Хэрэгжилтийг хувиар	60 хувь Жилийн эцэст 100 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Улсын ахлах байцаагч, Улсын байцаагч, Дотоод аудитор	Дарга, Дотоод ажилтан
31	Арга хэмжээ khovd.gov.mn мэдээллийн санг Уйл ажиллагаанд нэвтрүүлэх	Төрийн Уйл	Хэрэгжилтийг хувиар	90% Жилийн эцэст: 90 хувь	I-IV улиралд хэрэгжинэ	Дарга, Дотоод ажилтан	