

Засгийн газрын Хэрэг эрхлэх газрын
даргын 2023 оны 98 дугаар тушаалын
6 дугаар хавсралт

САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН АЛБАНЫ САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТЫН УЛСЫН АХЛАХ БАЙЦААГЧ
ДОРЖ БОЛОРМААГИЙН (албан хаагчийн овог, нэр)-н
2024 ОНЫ ГҮЙЦЭТЭЛИЙН ТАЙЛАН

Нэг. Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт								
Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Гүйцэтгэлийн түвшин					
			Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (биелэлт)	Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэлтийн хувь	
		1	2	3	4	5	6	7
НЭГ. "Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн эрхлэх асуудлын хүрээний төрийн болон төрийн өмчит байгууллагад санхүүгийн өмчит байгууллагад санхүүгийн сахилга батыг сайжруулах, санхүүгийн зөрчлийг бууруулах" зорилтын хүрээнд.								
	Арга хэмжээ №1.1 Хяналт шалгалт, дотоод аудитыг аймгийн төвийн 3 байгууллагад, 8 сумын төсөвт байгууллагуудад нийт 11 объектод хийнэ.	Төлөвлөгөөт хяналт шалгалт 8 объект Төлөвлөгөөт бүс хяналт шалгалт 1 объект	8 сум, 3 байгууллага	8 сум, 3 байгууллага	Жаргалант сумын Прогресс сургууль – Шалгалтаар нийт 3,921,824 төгрөгийн зөрчил илэрч, 3,022,679 төгрөгийн зөрчил дахин гаргахгүй байх зөвлөмж өгч, 1892,4 төгрөгийг орон нутгийн төсөвт оруулахаар Улсын ахлах байцаагчийн акт тогтоолоо/үлдэгдэл төгрөг/ 51,42		2024.01.01-2024.12.31	71.8 хувь
					Булган сумын Насан туршийн боловсрол – Шалгалтаар нийт 2,146,103 төгрөгийн зөрчил илэрч, 2,500,742 төгрөгийн зөрчил дахин гаргахгүй байх зөвлөмж өгч, 2,492,6 төгрөгийг орон нутгийн төсөвт оруулахаар Улсын			

				ахлах байцаагчийн акт тогтоолоо. Акт бүрэн барагдсан. Булган сумын Хүн эмнэлэг төв - Шалгалтаар нийт 21,740,3 төгрөгийг орон нутгийн төсөвт оруулахаар Улсын ахлах байцаагчийн акт тогтоолоо. Мөнххайрхан сумын эмнэлэг - Шалгалтаар нийт 15,780,880 төгрөгийн зөрчил илэрч, 18,762,197 төгрөгийн зөрчил дахин гаргахгүй байх зөвлөмж өгч, 8,490,6 төгрөгийг орон нутгийн төсөвт оруулахаар Улсын ахлах байцаагчийн акт тогтоолоо. Үлдэгдэл 490,920 төгрөг Үенч сумын ЗДТГ - Шалгалтаар нийт 2,640,000 төгрөгийн зөрчил илэрч орон нутгийн төсөвт оруулахаар Улсын ахлах байцаагчийн акт тогтоолоо. Үенч сумын Эмнэлэг-Шалгалтаар нийт 10,893,610 төгрөгийн зөрчил илэрч, 4,914,500 төгрөгийн зөрчил дахин гаргахгүй байх зөвлөмж өгч, 2,504,4 төгрөгийг орон нутгийн төсөвт оруулахаар Улсын ахлах байцаагчийн акт тогтоолоо. Үлдэгдэл 304,380 төгрөг байна.	
--	--	--	--	--	--

					Эрдэнэбүрэн сумын Сургууль-Шалгалтаар 45 хүн байгууллагатай холбоотой нийт 5,290,529 төгрөгийн зөрчил илэрч 2,890,935 төгрөгийн зөрчил нөхөн олгохоор, 2,399,594 төгрөгийг орон нутгийн төсөвт оруулахаар Улсын ахлах байцаагчийн акт тогтоов. Эрдэнэбүрэн сумын ЗМТ- Шалгалтаар нийт 3,875,475 төгрөгийн төлбөр зөрчил илэрснээс 2,307,9 төгрөгийн зөрчилд Улсын ахлах байцаагчийн акт тогтоож, 778,200 төгрөгийн зөрчилд албан шаардлага, 3,084,180 төгрөгийн зөрчилд зөвлөмж хүргүүлэв. Манхан сум ЗМТ Энэ удаагийн шалгалтаар 6 хүн байгууллагатай холбоотой 4,195,443 төгрөгийн зөрчил илэрч, зөрчлийг дахин давтан гэрэхгүй байхаар шалгалтын явцад зөвлөмж өгч, 3,227.9 төгрөгийн зөрчилд Улсын ахлах байцаагчийн акт тогтоож ажиглаа.	
--	--	--	--	--	--	--

2.	Арга хэмжээ №1.2 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.	Өмнөх оноос буурсан эсэх	Өмнөх оноос зөрчлийг бууруулах.	Өмнөх оноос зөрчлийг бууруулах.	санхүүгийн ажилтнуудад хяналт шалгалтын явцад хууль тогтоомж, санхүүгийн үйл ажиллагаа, архив албан хэрэг хөтгөлтийн талаар зөвлөмжүүдийг тогтмол өгч ажилласан ба, хяналт шалгалтын тайланд мөн санал зөвлөмжүүдийг бичиж хүргүүлсэн байна.	2024.01.01-2024.12.31	100 хувь
3.	Арга хэмжээ №1.3 Хяналт шалгалтаар илэрсэн зөрчлийн акт, албан шаардлага, зөвлөмжийн хэрэгжилтийг хангуулах.	Тайлант оны үлдэгдлийн 75 хувь	Тайлант оны үлдэгдлийн 75 хувь	Тайлант оны үлдэгдлийн 75 хувь	Тайлант оны эхний хагас жилд хяналт шалгалтын үлдэгдэл, санхүүгийн ажилтнуудад хяналт шалгалтын явцад хууль тогтоомж, санхүүгийн үйл ажиллагаа, архив албан хэрэг хөтгөлтийн талаар зөвлөмжүүдийг тогтмол өгч ажилласан ба, хяналт шалгалтын тайланд мөн санал зөвлөмжүүдийг бичиж хүргүүлсэн байна.	2024.01.01-2024.12.31	75 хувь
4.	Арга хэмжээ №1.4 Шалгуулагч байгууллагуудтай хамтран ажиллаж ажилтнуудад болон удирдлагуудыг мэргэжлийн зөвлөгөө, мэдээллээр хангана.	Зөвлөмж өгсөн эсэх.	2024 онд шалгалтанд хамрагдах байгууллагуудад 100 хувь зөвлөмж, зөвлөгөө өгсөн байна.	2024 онд шалгалтанд хамрагдах байгууллагуудад 100 хувь зөвлөмж, зөвлөгөө өгсөн байна	2024 оны эхний хагас жилд хяналт шалгалтанд хамрагдсан 7 байгууллагын удирдлага, санхүүгийн ажилтнуудад хяналт шалгалтын явцад хууль тогтоомж, санхүүгийн үйл ажиллагаа, архив албан хэрэг хөтгөлтийн талаар зөвлөмжүүдийг тогтмол өгч ажилласан ба, хяналт шалгалтын тайланд мөн санал зөвлөмжүүдийг бичиж хүргүүлсэн байна.	2024.01.01-2024.12.31	100 хувь
	Арга хэмжээ №1.5 Өмнөх оны актын төлбөрийн үлдэгдэл барагдуулахад анхаарч ажиллах	Өмнөх оны актын төлбөрийн үлдэгдэл буурсан эсэх	Өмнөх оны актын үлдэгдэл багассан байна.	Өмнөх оны актын үлдэгдэл 10%	Тайлант онд актын төлбөр 75 хувьтай байна	2024.01.01-2024.12.31	75 хувь

ХОЁР. "Дотоод аудитын тогтолцоог боловсронгуй болгох, хууль тогтоомжийн хэрэгжилтийг хангуулах" зорилтын хүрээнд							
1.	Арга хэмжээ №2.1 Төрийн байгууллагуудад хууль тогтоомжийн хэрэгжилтийг хангуулах, хэрэгжилтийн үр дүнг хариуцан тайлагнана.	Хууль тогтоомжийн хэрэгжилтийг хангуулсан эсэх. Биелэлтийг хугацаанд нь гаргасан эсэх	2024 онд шалгалтанд хамрагдсан байгууллагуудын хууль тогтоомжийн биелэлтийг хангуулах, зөвлөмж, акт, албан шаардлага хүргүүлэх.	2024 онд шалгалтанд хамрагдсан байгууллагуудын хууль тогтоомжийн биелэлтийг хангуулах, зөвлөмж, акт, албан шаардлага хүргүүлэх.	2024 онд нийт 24 ширхэг акт, давтагдсан тоогоор 25 удаагын танилцуулга хүргүүлэн ажилласан.	2024.01.01-2024.12.31	100 хувь
2.	Арга хэмжээ №2.2 Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн зэрлэх асуудлын хүрээний байгууллагуудтай Сангийн яамны удирдамжаар хяналт шалгалт хийх эрсдэлээс урьдчилан сэргийлэх чиглэлээр хамтран ажиллана.	Аймгийн төвийн нэг байгууллагад хийнэ.	Аймгийн төвийн нэг байгууллагад эрсдлийг үнэлэх, дотоод хяналтыг сайжруулах зөвлөмж хүргүүлнэ.	Аймгийн төвийн нэг байгууллагад эрсдлийг үнэлэх, дотоод хяналтыг сайжруулах зөвлөмж хүргүүлнэ.	Тус зорилтын хүрээнд Сангийн яамны удирдамжаар Аймгийн Татварын хэлтэст хяналт шалгалтыг хэрэгжүүлсэн.	2024.01.01-2024.12.31	100 хувь
3	Арга хэмжээ №2.3 Төсөвт байгууллагуудад Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилтэд хяналт тавьж, хэрэгжилтийг хангуулах.	Аймгийн төвийн байгууллагуудад хуулийн хэрэгжилтэд хяналт тавина.	шилэн дансны тайланд хяналт хийнэ	шилэн дансны тайланд хяналт хийнэ	Тайлант 2024 онд Шилэн дансны тайлант байгууллага бүрээр танилцуулгад тусгаж шилэн дансны хэрэгжилтийг шалгах ажиллаа.	2024.01.01-2024.12.31	100 хувь
ГУРАВ. "ТӨРИЙН ЖИНХЭНЭ АЛБАН ХААГЧИЙН НИЙТЛЭГ ҮҮРГИЙГ ХЭРЭГЖҮҮЛЖ АЖИЛЛАХ" ЗОРИЛТЫН ХҮРЭЭНД							

1.	Арга хэмжээ №3.1 ТАХ-ийн гүйцэтгэлийн төлөвлөгөө боловсруулж батлуулах, төлөвлөгөөний биелэлт, бодлогын баримт бичиг, хууль тогтоомж, тогтоол шийдвэрийн хэрэгжилт, шаардлагатай бусад тоо баримт, мэдээллийг тогтоосон хугацаанд нь гаргаж, холбогдох нэгж, албан тушаалтанд хүргүүлэх.	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөө боловсруулж баттуулан, биелэлтийг хугацаанд нь гаргасан эсэх, хууль тогтоомж, тогтоол шийдвэрийн хэрэгжилт, шаардлагатай бусад тоо баримт, мэдээллийг тогтоосон хугацаанд нь гаргаж, холбогдох нэгж, албан тушаалтанд хүргүүлсэн эсэх.	Төлөвлөгөөний бүтэн жилийн биелэлтийг бүрэн хангаж ажиллана. Мэдээ, мэдээллийг хүргүүлсэн байна.	Төлөвлөгөөний бүтэн жилийн биелэлтийг бүрэн хангаж ажиллана. Мэдээ, мэдээллийг хүргүүлсэн байна.	Төрийн жинхэнэ албан хаагчийн гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөг, тайланг хагас бүтэн жилээр боловсруулан батлуулан ажилласан байна. Мөн тайлант хугацаанд аймгийн Засаг даргын хорооны хурлаар шалгалтын материаллаа оруулж Сангийн яаманд нэгтгүүлэн ажиллаа	2024.01.01-2024.12.31	100 хувь
2.	Арга хэмжээ №3.2 Төрийн байгууллагад ирээдээс гаргасан өргөдөл гомдлыг хуулийн хугацаанд нь шийдвэрлэж ажиллана.	Өргөдөл гомдлын тоо, шийдвэрлэлтийн хувиар	100 хувь	100 хувь	Тайлант онд өргөдөл гомдол ирээгүй байна.	2024.01.01-2024.12.31	100 хувь
Нэмэлт үүрэг даалгавар (арга хэмжээ)-ын биелэлт							
Д/д	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ)	Шалгуур үзүүлэлт	Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (биелэлт)	Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэлтийн хувь
2.	Арга хэмжээ №2 Сангийн яаманд акт албан шаардлагын тоон мэдээг нэгтгүүлэх	Хагас бүтэн жилээр	Тайлант онд 2 удаа тоон тайланг	Тайлант онд 2 удаа тоон тайланг	2024 оны эхний хагас жилийн албаны нийт хийсэн хяналт шалгалтын тоон мэдээллүүд, тайлангуудыг байцаагч		100 хувь

		Сангийн яаманд нэгтүүлнэ	Сангийн яаманд нэгтүүлнэ	бүрээр гарган эхний хагас жилд Сангийн яаманд нэгтүүлэхээр байгаа бэлтгээд	2024.01.01-2024.12.31	
--	--	--------------------------	--------------------------	--	-----------------------	--

Хоёр. Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний биелэлт						
Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Гүйцэтгэлийн түвшин			
			Сурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (биелэлт)	Эхэлсэн, дууссан хугацаа
1.	Арга хэмжээ 1.1 Татарын Мэргэшсэн нягтлан бодогчийн эрх олгох сургалтанд суралцах, шалгалтад орох	Нягтлан бодох мэргэшсэн нягтлан бодогчдийн институтээс зохион байгуулсан сургалтад хамрагдсан байна.	Мэргэшсэн нягтлан бодогчийн институтээс зохион байгуулсан сургалтад хамрагдана.	Мэргэшсэн нягтлан бодогчийн институтээс зохион байгуулсан сургалтад хамрагдана.	Нягтлан бодох бүртгэлийн мэргэшсэн зөвлөхийн институтээс зохион байгуулсан цахим багцын сургалтад хамрагдсан.	2024.01.01-2024.12.31
2.	Арга хэмжээ 1.2 Дотоод аудитын аргачлал /ягаан ном/	Дотоод аудитын тайланг бэлтгэх	Байгууллага дотоод аудитыг хийж ягаан номны дагуу ажиллах	Хяналт шалгалтад ашигласан байна.	Тайлант оны дотоод аудитын шалгалтыг аргачлалын дагуу хийж гүйцэтгэн, бусад хяналт шалгалтад холбогдох хууль тогтоомж, тушаал шийдвэрийг уншиж судлан хяналт шалгалтын бүхий л хугацаанд уншиж судалсан.	2024.01.01-2024.12.31
						100 хувь

3.	Арга хэмжээ 1.3 Төрийн албан хаагчийн сургалтад хамрагдах	Сургалтад хамрагдах	Төрийн албан хаагчийн эхэн бэлтгэл дунд хугацааны сургалтад хамрагдах	Төрийн албан хаагчийн эхэн бэлтгэл дунд хугацааны сургалтад хамрагдах	Тайлант жилийн хугацаанд Төрийн албаны салбар зөвлөлөөс байгуулсан долоо хоног бүрийн 4 дэх өдөр бүр зохион байгуулагдах сургалтанд цахим хэлбэрээр хамрагдсан	2024.01.01-2024.12.31	100 хувь
4.	Арга хэмжээ 1.4 Монгол бичиг сурах	Сургалтад хамрагдах	Мэргэжлийн тасралтгүй боловсролын сургалтанд хамрагдах.	Мэргэжлийн тасралтгүй боловсролын сургалтанд хамрагдах.	Бие даан судлаж үсэг уншиж, бичиж сурсан.	2024.01.01-2024.12.31	100 хувь

ТАЙЛАН ГАРГАСАН:

СХШУлсын ахлах байцаагч
.....
(Албан тушаал)

 Т.Д. Болормaa /
(Нэр, гаврын үсэг)

2024. 12.22

(Огноо)

СХШУАБ (албан тушаалын нэр)
Д.Болормаа (албан хаагчийн овог, нэр)-н
2024 ОНЫ АЖЛЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ, ҮР ДҮН,
МЭРГЭШЛИЙН ТҮВШИНГ ҮНЭЛЭХ ҮНЭЛГЭЭНИЙ ХУУДАС
(ГҮЙЦЭТГЭХ АЛБАН ТУШААЛТАН)

Байгууллагын нэр: Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын алба

Нэгжийн нэр:

1. Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Арга хэмжээний гүйцэтгэлд өгсөн оноо	Төлөвлөсөн хугацаанд гүйцэтгэсэн байдал	Нийлбэр оноо	Үнэлгээний багийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1	2	3	4	5
	Оноо	60 хүртэл	10 хүртэл	70 хүртэл	
Зорилт 1.-ийг хэрэгжүүлсэн арга хэмжээний биелэлт					
1.	Арга хэмжээ 1.1.	60	8	68	
2.	Арга хэмжээ 1.2.	58	9	67	
3.		59	9	68	
		58	9	67	
		58	9	67	
Зорилт 2.-ийг хэрэгжүүлсэн арга хэмжээний биелэлт					
1.	Арга хэмжээ 2.1.	60	10	70	
2.	Арга хэмжээ 2.2.	60	10	70	
3.					
Зорилт 3.-ийг хэрэгжүүлсэн арга хэмжээний биелэлт					
1.	Арга хэмжээ 3.1.				
2.	Арга хэмжээ 3.2.				
3.					
Нэмэлт үүрэг даалгаврын биелэлт					
1.	Үүрэг даалгавар(арга хэмжээ) 1.	58	10	68	
2.	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 2.	58	10	68	
3.		58	10	68	

Дундажноо:	68,8
------------	------

2. Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний биелэлт

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Арга хэмжээний биелэлтийн хувь	Нийт (15 хүртэл оноогоор)	Үнэлгээний багийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1	2	3	4
1.	Арга хэмжээ1.		10	10
2.	Арга хэмжээ2.			
3.				
Дундаж оноо				

3. Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ (Нэгжийн даргын үнэлгээ)

Д/д	Үзүүлэлт	Нэгжийн даргын үнэлгээ (0-7оноо)	Үнэлгээний багийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1	2	3
1.	Хандлага, ёс зүй	0	0
2.	Дүн шинжилгээ хийх	5	5
3.	Асуудал шийдвэрлэх	5	5
4.	Хариуцлагатай байдал	2	2
5.	Ажлын цаг ашиглалт	0	0
Ур чадварын үзүүлэлт (ажлын онцлогоос хамаарсан)			
6.	Мэргэжлийн ур чадвар 1.		
7.	Мэргэжлийн ур чадвар 2.		
8.	Мэргэжлийн ур чадвар 3.		
Дундаж оноо			2,8

4. Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ (Хамт олны үнэлгээ)

Д/д	Үзүүлэлт	Хамт олны үнэлгээ (0-8 оноо)
	1	2
1.	Хандлага, ёс зүй	2
2.	Багаар ажиллах	4
3.	Харилцаа	4
Дундаж оноо		3,33

5. Гүйцэтгэлийн үнэлгээ

Д/д	Үнэлгээний үзүүлэлт	Үзүүлэлт тус бүрийн оноо
1.	Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт (Нэмэлт үүрэг даалгавар (арга хэмжээ)-ын биелэлт орно.)	(70 хүртэлх оноо) 68,8
2.	Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний биелэлт	(15 хүртэлх оноо) 10
3.	Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ (Нэгжийн даргын үнэлгээ)	(7хүртэлх оноо) 2,8
4.	Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ (Хамт олны үнэлгээ)	(8хүртэлх оноо) 3,33
5.	Үнэлгээний оноонд орсон өөрчлөлт (Аргачлалын 6 дугаар хэсэгт заасан холбогдох заалтыг бичих)	(..... оноо)
Нийт оноо = (Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний оноо + Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний оноо + Хандлага, ёс зүй, ур чадварын		85

ОНОО (Нэгжийн даргын болон хамт олны үнэлгээ) - Аргачлалын 6 дугаар
хэсгийн холбогдох заалтын дагуу хассан оноо + Аргачлалын 6 дугаар
хэсгийн холбогдох заалтын дагуу нэмсэн оноо

Үнэлгээ өгсөн:

Нэгжийн дарга

Д.Сүх
(албан тушаал)

Д.М.Бат
(гарын үсэг)

Д.М.Бат
(албан хаагчийн нэр)

2024.12.20 (огноо)

Үнэлгээтэй танилцаж,
зөвшөөрсөн:

Төрийн жинхэнэ албан хаагч:

Д.М.Бат
(албан тушаал)

Д.М.Бат
(гарын үсэг)

Д.М.Бат
(албан хаагчийн нэр)

..... (огноо)

Үнэлгээг хянасан:

Үнэлгээний багийг төлөөлж ахлагч:

Д.Сүх
(албан тушаал)

Д.М.Бат
(гарын үсэг)

Д.М.Бат
(албан хаагчийн нэр)

..... (огноо)

Үнэлгээний багийн нарийн бичгийн дарга:

Д.Сүх
(албан тушаал)

Д.М.Бат
(гарын үсэг)

Д.М.Бат
(албан хаагчийн нэр)

..... (огноо)

Үнэлгээг баталгаажуулсан:

Төсвийн шууд захирагч

Д.Сүх
(албан тушаал)

Д.М.Бат
(гарын үсэг)

Д.М.Бат
(албан хаагчийн нэр)

2024.12.20 (огноо)

