



САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ ДОТООД АУДИТЫН АЛБАНЫ  
2025 ОНЫ ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨ

БАТАЛСАН: ТӨСВИЙН ЕРӨНХИЙЛӨН ЗАХИРАГЧ

СЭЛЭНГЭ АЙМГИЙН ЗАСАГ ДАРГА

(албан тушаал)

*М.Д. НО*

(гарын үсэг)

Тэмдэг



М.ЛХАГВАДОРЖИ

(огноо)

БОЛОВСРУУЛСАН: ТӨСВИЙН ШУУД ЗАХИРАГЧ

САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН АЛБАНЫ ДАРГА

(албан тушаал)

*Г.ОДСҮРЭН*

(гарын үсэг)

*2025.01.10*

Г.ОДСҮРЭН

(огноо)



1323010026

ХТҮ5625 ТБАГ 3749363

СЭЛЭНГЭ АЙМГИЙН САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН АЛБАНЫ 2025 ОНЫ ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨ

2025 он: Дотоод аудитын удирдлагын мэдээллийн системийн цахимжуулалтыг төлөвшүүлэх

Д/д	Стратеги төлөвлөгөө болон үндэслэж байгаа бусад бодлогын баримт бичиг, хууль тогтоомж	Төсөв /сая төг/	Шалгуур үзүүлэлт	Суурь түвшин	Зорилтот түвшин	Хугацаа /I-IV улирал/	Хариуцах нэгж
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>НЭГ. ҮНДСЭН ЧИГ ҮҮРГИЙГ ХЭРЭГЖҮҮЛЭХ ЗОРИЛТ</b>							
<b>Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын үйл ажиллагааг төлөвлөгөөт цаг хугацаанд нь чанартай гүйцэтгэх стратеги зорилтын хүрээнд /Стратегийн зорилт 3.1.3-3.1.5/</b>							
1.1	Байгууллагын 2025 оны үйл ажиллагааны гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөг боловсруулж, батлуулах, гүйцэтгэлийн тайланг хагас бүтэн жилээр тайлагнах	1.8	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Зорилт арга хэмжээний тоо 1.2) Хугацаанд нь тайлагнасан тайлангийн тоо 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөний биелэлтийн хувь /улирлаар/	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) 2 1.2) 39 арга хэмжээний тайлагнал 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Албан хаагчийн 2024 оны гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөнд тусгагдсан 39 арга хэмжээний хэрэгжилт 99.5 хувьтай тайлагнагдсан	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Зорилтын тоо 3, арга хэмжээний тоо 1.2) Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөний биелэлт тайлагнасан тоо 2 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Гүйцэтгэлийн зорилт арга хэмжээний хэрэгжилтийг 95 хувиас доошгүй тайлагнасан байна.	II, IV улирал	Албаны дарга
1.2	Албан хаагчдын 2025 оны хөдөлмөрийн гэрээ, гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөг баталж хэрэгжилтэд хяналт тавих, дүгнэж үр дүнг тооцох	1.8	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1. Батлагдсан төлөвлөгөөний тоо 1.2. Хугацаанд нь тайлагнасан тайлангийн тоо 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1. Дэвшүүлсэн зорилтыг хангах төлөвлөгөөний биелэлтийн хувь	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1.8 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1. Төлөвлөгөөний хэрэгжилтийн дундаж 99 хувьтай тайлагнагдсан байна.	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1. 8 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1. Дэвшүүлсэн зорилтыг хангах төлөвлөгөөний биелэлтийг 95 хувиас доошгүй байна.	I-IV улирал	Албаны дарга
1.3	Байгууллагын хөдөлмөрийн дотоод журам"-ыг шинэчлэн боловсруулж төслийг бие бүрэлдэхүүнээр хэлэлцүүлэн баталгаажуулах	1.8	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Батлагдсан журмын тоо 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Хөдөлмөрийн тухай хуулийн 112 дугаар зүйл. Хөдөлмөрийн дотоод журам	2. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Батлагдсан журмын тоо 1 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Байгууллагын даргын 2024 оны А/01 дугаар тушаалаар баталсан байна.	3. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Батлагдсан журмын тоо 1 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Ажил олгогч ажилтны саналыг харгалзан хууль тогтоомжид нийцүүлэн байгууллагын хэмжээнд үйлчлэх хөдөлмөрийн дотоод журмыг баталж мөрдүүлнэ.	I улирал	Албаны дарга
1.4	Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын албаны бүтэц орон тооны албан тушаалын тодорхойлолтыг шинэчлэн боловсруулж Төрийн албаны зөвлөлд хүргүүлэн шийдвэрлүүлэх	1.8	2. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Батлагдсан орон тооны өөрчлөлтийн тоо 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Төрийн албаны зөвлөлийн 2019 оны 03 дугаар тогтоолын хавсралтаар батлагдсан "Албан тушаалын тодорхойлолт боловсруулах нийтлэг журам"	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Батлагдсан орон т тоо 12 2. Үр дүнгийн шалгуур үзүүлэлт 2.1) Аймгийн Засаг даргын 2024 оны А/279 дугаар захирамжаар баталсан бүтэц орон тоо шинэчлэгдэн батлагдсан	2. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Батлагдсан орон т тоо 12 2. Үр дүнгийн шалгуур үзүүлэлт 2.1) Төрийн албаны зөвлөлөөр бүтэц орон тооны өөрчлөлтэй уялдуулан байгууллагын хэвийг үйл ажиллагааг хангах, дотоод аудитын оновчтой ажил, чиг үүргийн уялдааг хангасан байна.	I-II улирал	Албаны даргын тушаалаар томилогдсон ажлын хэсэг

1.5	Төрийн албан хаагчийн сургалт, ажиллах нөхцөл, нийгмийн баталгааг хангах хөтөлбөр, төлөвлөгөөг боловсруулж хэрэгжилтийг хангах, тайлагнах	5.0	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Дотоод сургалтын төлөвлөгөөнд тусгагдсан сургалтын тоо 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Төлөвлөгөөний дагуу сурталтанд бүрэн хамрагдсан байдал	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Зохион байгуулуулсан сургалт тоо 35 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Төлөвлөгөөний дагуу давхардсан тоогоор 350 албан хаагч хамрагдсан	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Төлөвлөгөөнд тусгагдсан сургалтын тоогоор 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Сургалтын төлөвлөгөөний дагуу тогтоосон хугацаанд бүрэн хамрагдсан байна	I-IV улирал	Дотоод аудитор
1.6	Дотоод аудитын дунд хугацааны төлөвлөгөөг боловсруулж, эрсдэлд суурилсан хяналт шалгалтын үр нөлөөг сайжруулна.	4.00	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Эрсдэл 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Олон улсын мэргэжлийн практикийн хүрээ 2120, Улсын салбарын дотоод аудитын аргачлал дагуу үнэлсэн эрсдэлийн үнэлгээ	2. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) тус албанаас 2021 онд 2021-2024 оны дунд хугацааны төлөвлөгөөг боловсруулан батлуулсан. 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) 0021-2024 оны дунд хугацааны төлөвлөгөөний хэрэгжилт 99.5 хувьтай тайлагнагдсан.	3. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Дотоод аудитын 3 жилийн дунд хугацааны төлөвлөгөө 1 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Дунд хугацааны төлөвлөгөөний 2025 оны зорилтыг ханган биелүүлсэн байна.	I, IV улирал	Албаны дарга ахлах дотоод аудитор
1.7	ТЕЗ-ийн Эрсдэлийн удирдлагын тогтолцоог сайжруулах дотоод үйл ажиллагааны эрсдэл үнэлэх заавар журмыг боловсруулан батлуулах	4.00	0 Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) ТЕЗ-ийн дотоод үйл ажиллагааны эрсдэл үнэлэх заавар журам 1 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Эрсдэлийн удирдлагын тогтолцоо ISO3100-2020	0 Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) 0 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) ТЕЗ-ийн дотоод үйл ажиллагааг үнэлэх журам байхгүй.	4. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) ТЕЗ-ийн дотоод үйл ажиллагааны эрсдэл үнэлэх заавар журам 1, 1.2) ТЕЗ-ийн дотоод үйл ажиллагааны эрсдэл үнэлэх заавар журам танилцуулах сургалт 2, 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) ТЕЗ-ийн харьяа байгууллагууд байгууллагын дотоод үйл ажиллагааны эрсдэлийн тухай ойлголттой болж эрсдэлээ бүртгэж, үнэлэх арга зүйг эзэмшсэн байна.	I-IV улирал	Албаны дарга ахлах дотоод аудитор
1.8	ТЕЗ-ийн харьяа байгууллагуудад эрсдэлийн үнэлгээг хийж 2025 онд хяналт шалгалтад хамрагдах байгууллагыг сонгох	4.0	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Төлөвлөсөн арга хэмжээний тоо 130 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Олон улсын мэргэжлийн практикийн хүрээ 2120, Улсын салбарын дотоод аудитын аргачлал дагуу үнэлсэн эрсдэлийн үнэлгээ	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) 2024 онд ТЕЗ-ийн харьяа 130 байгууллагад эрсдэлийн үнэлгээг хийсэн. 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Эрсдэлийн үнэлгээнд суурилсан дотоод аудит 14, санхүүгийн хяналт шалгалт 20 байгууллагад хяналт шалгалтыг хэрэгжүүлсэн	1. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 1.1) Олон улсын мэргэжлийн практикийн хүрээ 2120, Улсын салбарын дотоод аудитын аргачлал дагуу үнэлсэн байна.	I улирал	Дарга, Дотоод аудитор
1.9	Шилэн дансны хууль тогтоомжийн хэрэгжилтэд журам заасны дагуу улирал тутам хяналт тавьж үр дүнг тайлагнана.	1.8	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.2) ТЕЗ-ийн харьяа байгууллагын тоо 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Шилэн дансны тухай хууль, журмын хэрэгжилт хангагдсан байдал байршуулсан мэдээллийн хувь	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.2) ТЕЗ-ийн харьяа байгууллагын тоо 128 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Шилэн дансны тухай хууль, журмын хэрэгжилт хангагдсан байдал байршуулсан мэдээллийн 90.5 хувьтай тайлагнагдсан.	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.2) ТЕЗ-ийн харьяа шилэн дансны мэдээлэл байршуулсан байгууллагын тоо 128 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Шилэн дансны мэдээлэл байршуулсан байгууллагуудын биелэлтийн хувь 95 хувиас доошгүй байна.	I-IV улирал	Дотоод аудитор

1.10	Эрсдэлийн үнэлгээнд суурилан боловсруулсан 2025 оны хяналт шалгалтын төлөвлөгөө, хуваарийг Дотоод аудитын хороогоор батлуулах, хэрэгжилтийг хангах тайлагнах	280.0	1)Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1)ТЕЗ-ийн харьяаны эрсдэлд суурилсан төсөв захирагчдын үйл ажиллагаа, дотоод аудит хийсэн хяналт шалгалтын тоо 2)Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Улсын салбарын дотоод аудитын аргачлал 2.2)Засгийн газрын 2015 оны 483 дугаар тогтоолоор батлагдсан "Дотоод аудитын дүрэм" 2.3) Сангийн сайдын 2019 оны 268 дугаар тушаалаар батлагдсан "Дотоод аудитын чанарын үнэлгээний аргачлал", 2.4) Сангийн сайдын 2019 оны 29 дугаар тушаалаар батлагдсан "Дотоод аудитын хорооны дүрэм"	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Дотоод аудитыг ТТЗ-ийн 9, ОНӨААТҮГ-ын 4, 17 сумын ХХС, санхүүгийн хяналт шалгалтыг төсвийн 25 байгууллагад гүйцэтгэж дүгнэлт гаргасан. 2)Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) нийт 379 төрлийн 22,323.0 сая төгрөгийн зөрчил илрүүлж, 280.7 сая төгрөгийн 20 төлбөрийн акт тогтоон, цаашид зөрчлийг арилгах, давтан гаргахгүй ажиллах 17,012.6 сая төгрөгийн 148 албан шаардлага, 5,029.7 сая төгрөгийн 182 зөвлөмж хүргүүлэн санхүүгийн болон үйл ажиллагааны үр дүнгийн эрсдэлийг бууруулсан.	1.)Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Төсвийн төвлөрүүлэн захирагчийн 8, ОНӨААТҮГ-ын 4 байгууллагын үйл ажиллагаанд аудитыг хийж гүйцэтгэсэн байна. 1.2) Төсвийн 27, ОНӨААТҮГ-ын 1 байгууллагын үйл ажиллагаанд санхүүгийн хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн байна. 2)Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Удирдамжид заасан хугацаанд дүгнэлт, тайланг гарган шалгагдагч байгууллагад хүргүүлж, хяналт шалгалтын үр дүнг нийтэд ил тод болгосон байна.	I-IV улирал	СХШУБ, дотоод аудитор
1.11	Дотоод аудитын хорооны дүрэм"-ийн дагуу үйл ажиллагаа явуулж, хорооны хурлаар шийдвэрлэсэн асуудал, хэрэгжилтийн тайланг хагас, бүтэн жилээр Санхүү, төсвийн асуудал эрхэлсэн төрийн захиргааны төв байгууллагад хүргүүлнэ.	-	1)Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Дотоод аудитын хороогоор хэлэлцүүлэх дотоод аудитын хяналт шалгалтын тоо 2)Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Улсын салбарын дотоод аудитын аргачлал 2.2)Засгийн газрын 2015 оны 483 дугаар тогтоолоор батлагдсан "Дотоод аудитын дүрэм" 2.3) Дотоод аудитын чанарын үнэлгээний аргачлал, 2.4) Сангийн сайдын 2019 оны 29 дугаар тушаалаар батлагдсан "Дотоод аудитын хорооны дүрэм"	1)Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Дотоод аудитыг ТТЗ-ийн 9, ОНӨААТҮГ-ын 4, 17 сумын ХХС, санхүүгийн хяналт шалгалтыг төсвийн 25 байгууллагад гүйцэтгэж дүгнэлтийг баталгаажуулсан 2)Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Улсын салбарын дотоод аудитын аргачлалын дагуу гүйцэтгэж тайлагнасан. 2.2) СХШ, аудитыг чанартай гүйцэтгэж, удирдамжид заасан хугацаанд дүгнэлт, тайланг гаргаж Дотоод аудитын хороогоор хэлэлцүүлэн баталгаажуулан холбогдох байгууллагад хүргүүлэн байгууллагын цахим хуудсанд байршуулан нийтэд ил тод болгосон.	1)Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Санхүүгийн хяналт шалгалт 28, гүйцэтгэлийн аудит 12, нийцлийн аудит 4 хийгдсэн байна. 2)Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Хяналт шалгалтыг чанартай гүйцэтгэж, удирдамжид заасан хугацаанд дүгнэлт, тайланг гаргаж Дотоод аудитын хороогоор хэлэлцүүлэн баталгаажуулан холбогдох байгууллагад хүргүүлэн хуулийн хугацаанд нийтэд ил тод болгосон байна.	I-IV улирал	ДАХ-ны нарийн бичгийн дарга, дотоод аудитор, СХШУБ нар
1.12	Дотоод Аудит-хяналт шалгалтын удирдлагын мэдээллийн нэгдсэн системийн хэрэглээг төлөвшүүлнэ.	1.8	1 Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1 Аудитын нэгдсэн системд оруулах байгууллагын тоо 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Сангийн сайдын 2023 оны 35 дугаар тушаал, Улсын салбарын дотоод аудитын аргачлал	1 Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Байгуулга-127, хяналт шалгалтын төлөвлөгөө-1 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1 ТЕЗ-ийн харьяа 127 байгууллагын үндсэн мэдээллийг дотоод аудитын удирдлагын системд оруулсан	1 Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1 Аудитын нэгдсэн системд оруулсан хяналт хэрэгжүүлсэн байгууллагын тоо 40 2. Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) 2024 онд хийгдсэн 40 хяналт шалгалтын үе шатны ажлын баримтыг системд бүрэн оруулсан байна.	I-IV улирал	Албаны дарга, СХШ-ын улсын байцаагч, дотоод аудиторуд
1.13	Батлагдсан төсвийг дагуу зарцуулах, байгууллагын хэвийн үйл ажиллагааг хангаж ажиллах	1.8	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1.Төсвийн сар улирлын хуваарь гаргасан тоо 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Төсвийг эдийн засгийн ангилал тус бүрээр хэрэгжилтийн хувь	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1 Батлагдсан төсөв 456.8 сая төгрөг 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Төсвийн гүйцэтгэл 88.1 хувьтай тайлагнасан	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1 Батлагдсан төсөв 476.8 сая төгрөг 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Төсвийн гүйцэтгэл хувиар	I-IV улирал	Албаны дарга, Ерөнхий нягтлан бодогч

1.14	Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитаар илэрсэн зөрчлийн өмнөх оны болон тайлант онд өгсөн зөвлөмж, албан шаардлага, төлбөрийн актын биелэлтийг хэрэгжилтийг тайлагнах, үр дүнг тооцох	1.8	1 Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1 Санхүүгийн хяналт шалгалтаар өгсөн акт, албан шаардлага, дотоод аудитаар өгсөн зөвлөмж 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1 Биелэлтийн хувь	1 Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) 2024 онд хийж гүйцэтгэсэн хяналт шалгалтаар нийт 379 төрлийн 22,323.0 сая төгрөгийн зөрчил илрүүлж, 280.7 сая төгрөгийн 20 төлбөрийн акт тогтоон, цаашид зөрчлийг арилгах, давтан гаргахгүй ажиллах 17,012.6 сая төгрөгийн 148 албан шаардлага, 5,029.7 сая төгрөгийн 182 зөвлөмж хүргүүлсэн. 2 Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Төлбөрийн актын биелэлт 182.1 сая төгрөг буюу 64.9 хувьтай, албан шаардлагын биелэлт 12,031.5 сая төгрөг буюу 70.7 хувьтай, зөвлөмжийн хэрэгжилтийн биелэлт 3,717.3 сая төгрөг буюу 73.9 хувьтай тайлагнагдсан байна	1.Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1 .Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитаар өгсөн акт, албан шаардлага. зөвлөмжийн тоог статистик мэдээнд баталгаажуулсан байна. 2 Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1 Төлбөрийн актын биелэлт-95 хувь, албан шаардлага-90 хувь, зөвлөмжийн биелэлт 85 хувь багагүй байна.	II, IV улирал	СХШУБ, дотоод аудиторуд
1.15	Төсвийн шууд захирагчийн сар бүрийн төсвийн гүйцэтгэлийн мэдээ, санхүүгийн хагас жилийн болон жилийн эцсийн тайланг хуулийн хугацаанд хүргүүлэх	1.0	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1.ТЕЗ-д хүргүүлсэн төсвийн төслийн тоо 1.2. Аудитлагдсан санхүүгийн тайлангийн тоо 1.3. ТЕЗ-д хүргүүлсэн сар бүрийн мэдээний тоо 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Холбогдох хууль журмын дагуу төсвийн төсөл, тайлан мэдээг бодитой иж бүрэн алдаагүй төлөвлөсөн байдал болон аудитлагдсан байдал	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1. 1 1.2. 1 1.3. 12 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Холбогдох хууль журмын дагуу төсвийн төсөл, төсвийн гүйцэтгэлийн сарын мэдээг санхүүгийн тайланг хуулийн хугацаанд тайлагнаж 2.2. 2023 оны жилийн эцсийн санхүүгийн тайлангийн аудитаар өөрчлөлтгүй дүгнэлт авсан.	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1. 1 1.2. 1 1.3. 12 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Холбогдох хууль журмын дагуу төсвийн төсөл, тайлан мэдээг бодитой иж бүрэн алдаагүй төлөвлөж тайлагнан хуулийн хугацаанд хүргүүлнэ. 2.2 2024 оны санхүүгийн тайлангийн аудитаар өөрчлөлтгүй дүгнэлт авсан байна.	II-IV улирал	Ерөнхий нягтлан бодогч
1.16	Байгууллагын хэвийн үйл ажиллагааг хангах ажлын байрны нөхцөлийг сайжруулах, засвар үйлчилгээ,техник хэрэгслээр хангах	18.0	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1.Албаны дотоод үйл ажиллагааг дэмжих шинээр бэлтгэх техник хэрэгслийн тоо 1.2. Батлагдсан санхүүжилтийн дүн 2) Үр дүнгийн шалгуур үзүүлэлт 2.1 Хяналт шалгалт, сургалт зохион байгуулах,техник хэрэгсэл нөөц,	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1.Албан хаагчийн суурин 3 компьютер, ухаалаг дэлгэц 1, 3 үйлдэлтэй принтер 3, түргэн сканер-2, зөөврийн компьютер 4, дуу хураагуур 1, цаас устгагч 2, сейф 3 оффис ширээ 8, ширхгийг шийдвэрлэсэн, 11.5 сая төгрөгөөр 2 өрөөнд засвар хийсэн. 2) Үр дүнгийн шалгуур үзүүлэлт 2.1 Ажиллах нөхцөл сайжирсан	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1.Албаны дотоод үйл ажиллагааг дэмжих шинээр бэлтгэх техник хэрэгслийн тоо 1.2. Батлагдсан санхүүжилтийн гүйцэтгэлийн дүн 2) Хяналт шалгалт, сургалт зохион байгуулах, техник хэрэгслээр бүрэн хангагдсан байна.	I-II улирал	Албаны дарга,Ерөнхий нягтлан бодогч
1.17	Шилэн дансны хөтлөлтийг хууль журмын дагуу хэрэгжүүлэх тайлагнах	1.5	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1.Шилэн дансанд байршуулсан үнэн зөв мэдээллийн тоо 1.2. Хуулийн хугацаанд байршуулсан мэдээллийн тоо 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Байршуулах нийт мэдээлэлд хуулийн хугацаанд бүрэн зөв байршуулсан мэдээллийн эзлэх хувь 2.2.Шилэн дансны тухай хууль, журмын хэрэгжилтийн хувь	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1. 171 1.2. 171 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.95 хувь (өмнөх оны тоо) 2.2. 95	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1. 171 1.2. 171 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.100 хувь 2.2. 99 хувь	I-IV улирал	Ерөнхий нягтлан бодогч

**ХОЁР.НИЙТЛЭГ ЧИГ ҮҮРГИЙГ ХЭРЭГЖҮҮЛЭХ ЗОРИЛТ**

**Хоёр.Тогтвортой хөгжлийн засаглалын бодлогыг хэрэгжүүлж, бодлогын баримт бичиг, үүрэг даалгаврын хэрэгжилтийн эрчимжүүлэх замаар гүйцэтгэл, үр дүнг нэмэгдүүлэх;**

2.1	Хууль тогтоомж, тогтоолын шийдвэрийн хэрэгжилтийг хангах	1.8	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1 Хэрэгжүүлэх хууль тогтоомжийн тоо 1.2.Хугацаанд нь тайлагнасан тайлангийн тоо 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Хэрэгжүүлэх арга хэмжээний биелэлтийн хувь	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1 1 Хагас, бүтэн жилээр 2 удаа тайлагнасан. 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Хэрэгжилтийн хувь 100 хувьтай тайлагнасан.	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1 Хэрэгжүүлсэн хууль тогтоомжийн тоо 1.2.Хугацаанд нь тайлагнасан тайлангийн тоо 2 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Хууль тогтоомж, тогтоол шийдвэрийн хэрэгжилт 100 хувь	I-IV улирал	Албаны дарга
2.2	Аймгийн Засаг даргын 2025-2028 оны үйл ажиллагааны хөтөлбөрийн хэрэгжилтийг хангах	5.0	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1.Батлагдсан арга хэмжээний тоо 1.2.Хугацаанд нь тайлагнасан тайлангийн тоо 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Зорилт арга хэмжээний биелэлтийн хувь	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1 1 хагас бүтэн жилээр 2 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.2024 онд хэрэгжүүлэх арга хэмжээний биелэлт 100 хувь хэрэгжсэн	2 Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1. Хэрэгжилтийн тайлан 2 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1 Зорилт арга хэмжээний хэрэгжилт 100 хувь	II, IV улирал	СХШУАБ
2.3	Сэлэнгэ аймгийн 2025 оны хөгжлийн жилийн төлөвлөгөөний хэрэгжилтийг хангах	5.0	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1.Батлагдсан арга хэмжээний тоо 1.2.Хугацаанд нь тайлагнасан тайлангийн тоо 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Зорилт арга хэмжээний биелэлтийн хувь	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1 1 хагас бүтэн жилээр 2 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.2024 онд хэрэгжүүлэх арга хэмжээний биелэлт 100 хувь хэрэгжсэн	3 Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1. Хэрэгжилтийн тайлан 2 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1 Зорилт арга хэмжээний хэрэгжилт 100 хувь	II, IV улирал	СХШУБ
2.4	Сайд нартай байгуулсан Засаг даргын гэрээний хэрэгжилтийг хангах	5.0	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1.Батлагдсан арга хэмжээний тоо 1.2.Хугацаанд нь тайлагнасан тайлангийн тоо 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Зорилт арга хэмжээний биелэлтийн хувь	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1 1 хагас бүтэн жилээр 2 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.2024 онд хэрэгжүүлэх арга хэмжээний биелэлт 100 хувь хэрэгжсэн	4 Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1. Хэрэгжилтийн тайлан 2 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1 Зорилт арга хэмжээний хэрэгжилт 100 хувь	II, IV улирал	Албаны дарга
2.5	"Нээлттэй мэдээллийг ил тод байлгах болон ил тод байдлын шалгуур үзүүлэлтийг тогтоох үнэлгээ хийх журам"-ын хэрэгжилтийг тайлагнах	5.0	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1.Батлагдсан арга хэмжээний тоо 1.2.Хугацаанд нь тайлагнасан тайлангийн тоо 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Зорилт арга хэмжээний биелэлтийн хувь	1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1 1 хагас бүтэн жилээр 2 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.2024 онд хэрэгжүүлэх арга хэмжээний биелэлт 100 хувь хэрэгжсэн	5 Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1. Хэрэгжилтийн тайлан 2 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1 Зорилт арга хэмжээний хэрэгжилт 100 хувь	II, IV улирал	Ахлах дотоод аудитор
2.6	Авлигын эсрэг үйл ажиллагааны боловсруулан хэрэгжилтийг хангаж тайлагнах		1. Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1)Хэрэгжилтийг нэгтгэн тайлагнасан тоо 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1)ХАСХОМ мэдүүлэх албан тушаалтны мэдүүлгийг бүрэн гаргуулан хуулийн хугацаанд тайлагнасан байдал	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Төлөвлөгөөний хэрэгжилт 2 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Төлөвлөгөөний хэрэгжилтийг хагас бүтэн жилээр тайлагнасан.	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Тайлан хагас бүтэн жилээр 2 удаа 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Авлигын эсрэг үйл ажиллагааны төлөвлөгөөний биелэлт	I-IV улирал	Ерөнхий нягтлан бодогч

2.7	Иргэдээс ирүүлсэн өргөдөл, гомдол, санал хүсэлтийн шийдвэрлэлт үр дүнг тайлагнах		1)Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Бүртгэгдсэн нийт өргөдөл гомдол санал хүсэлтийн тоо 1.2)Хугацаанд нь шийдвэрлэсэн өргөдөл гомдол, санал хүсэлтийн тоо 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1)ТАБ-д нийт ирүүлсэн өргөдөл гомдол, санал хүсэлтийг хуулийн хугацаанд шийдвэрлэж хариу өгсөн байна	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) 3 (өмнөх оны тоо) 1.2) 100 хувь 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитад нийт 4 өргөдөл гомдол, санал хүсэлтийг хуулийн хугацаанд шийдвэрлэж хариу өгсөн байна	1)Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1)Ирсэн өргөдөл, гомдол, санал хүсэлтийн тоогоор 1.2) Бүртгэгдсэн нийт өргөдөл гомдол санал хүсэлтийн тоогоор 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1)ТАБ-д нийт ирүүлсэн өргөдөл гомдол, санал хүсэлтийг хуулийн хугацаанд шийдвэрлэж хариу өгсөн байна.	I-IV улирал	Албаны дарга
2.8	Байгууллагын архив, албан хэрэг хөтлөлтийн үйл ажиллагааг журам стандартын дагуу Монгол бичгээр хослуулан хөтлөн явуулах,	1.8	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1)Батлагдсан хөтлөх хэргийн нэрийн жагсаалтад тусгагдсан хөтлөх хэргийн тоо 1.2)Архивын үйл ажиллагааг тайлагнасан тайлангийн тоо 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1)Архив нөхөн бүрдүүлэлтийн хувь	1 Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Хадгаламжийн нэгж болгосон баримтын тоо 2.Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2 1) 100 0 2 2) Хадгаламжийн нэгжийг стандартын дагуу хөтөлж архивласан	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1) Хадгаламжийн нэгж болгосон баримтын тоо 2)Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1) Архивын баримт материалыг стандартын дагуу үдэж байгууллагын архивд хүлээлгэн өгсөн байна.	I-IV улирал	Архив бичиг хэргийн ажилтан, албан хаагчид
2.9	Байгууллагын үйл ажиллагаанд цахим программын ашиглалтыг нэмэгдүүлж,	1.1	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1.Ашиглаж буй программ хангамжийн тоо 3 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Цахим программын ашиглалтын үр дүн	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1. Цахим хуудсанд байршуулсан мэдээллийн тоо 40 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Албаны цахим хуудсыг ашиглалтад оруулж байгууллагын үйл ажиллагааны төлөвлөгөө, тайлан, хяналт шалгалтын тайлан шийдвэрийг цахимжуулсан.	1) Тоон шалгуур үзүүлэлт 1.1.Цахим хуудсанд байршуулсан мэдээллийн тоо 2) Чанарын шалгуур үзүүлэлт 2.1.Цахим программын ашиглалтын үр дүнд цаасны хэрэглээ 20 хувиар буурна.	I-IV улирал	Ахлах дотоод аудитор