

ДОТООД АУДИТОР, САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТЫН УЛСЫН БАЙЦААГЧ  
 ОТГОНБАЯР ОВОГТОЙ БАЗАРРАГЧААГИЙН  
 2024 ОНЫ ЭХНИЙ ХАГАС ЖИЛИЙН АЖЛЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ, ҮР ДҮН,  
 МЭРГЭШЛИЙН ТҮВШИН ҮНЭЛЭХ ҮНЭЛГЭЭНИЙ ХУУДАС

Байгууллагын нэр: Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын алба

**1. Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт**

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Арга хэмжээний гүйцэтгэлд өгсөн оноо	Төлөвлөсөн хугацаанд гүйцэтгэсэн байдал	Нийлбэр оноо	Төсвийн шууд захирагчийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1	2	3	4	5
	Оноо	60 хүртэл	10 хүртэл	70 хүртэл	
<b>Зорилт 1. “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	<b>Арга хэмжээ №1.1</b> Дотоод аудитын үйл ажиллагааг Олон улсын мэргэжлийн практикийн хүрээний стандарт, Улсын салбарын дотоод аудитын аргачлалд нийцүүлэн Байгууллагын гүйцэтгэлийн төлөвлөгөө, албаны даргын баталсан удирдамж, үүрэг чиглэлийн дагуу хамтарсан болон, ганцаарчилсан дотоод аудитыг хийж гүйцэтгэсэн байна.	55	8	63	63
2	<b>Арга хэмжээ №1.1.1</b> ТЕЗ-ийн харьяа байгууллагуудын төсөв санхүүгийн ил тод байдлыг хангах чиглэлээр Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилтэд хуваарилагдсан байгууллагын дагуу улирал бүр дотоод аудит хийнэ.	60	10	70	70
3	<b>Арга хэмжээ №1.1.2</b> 17 сумын Хоршоог хөгжүүлэх сангийн үйл ажиллагааны үр дүнд дотоод аудитын баг хамтарсан дотоод аудит хийнэ	55	8	63	63
3	<b>Арга хэмжээ 1.2:</b> Санхүүгийн хяналт шалгалтыг стандарт, журам, заавар аргачлалд нийцүүлэн Байгууллагын гүйцэтгэлийн төлөвлөгөө, албаны даргын баталсан удирдамж, үүрэг чиглэлийн дагуу хамтарсан 2, ганцаарчилсан 6 санхүүгийн хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн байна.	55	8	63	63
5	<b>Дэд арга хэмжээ 1.2.1:</b> Сангийн сайдын баталсан нэгдсэн удирдамжийн дагуу Сэлэнгэ аймаг дахь Гаалийн газарт санхүүгийн хяналт шалгалт хийнэ.	60	10	70	70

6	<b>Арга хэмжээ 1.3</b> Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын үйл ажиллагаа үр дүн хэрэгжилтийг тайлагнана.	50	6	56	56
7	<b>Дэд арга хэмжээ 1.3.2:</b> Хяналт шалгалтын танилцуулга хуудас бэлтгэн эцэслэн гаргасан дүнг олон нийтэд нээлттэй болгосон байна.	50	6	56	56
8	<b>Дэд арга хэмжээ 1.3.3:</b> Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын дүн, дүгнэлт, өгсөн зөвлөмж, албан шаардлага, төлбөрийн актын биелэлтийг хэрэгжилтийг тайлагнах үр дүнг тооцсон байна.	55	8	63	63
<b>Зорилт 2. “Харилцагч талуудтай хамтран ажиллах, хяналтын байгууллагуудын хоорондын уялдааг ханган ажиллах”</b>					
1.					
<b>Зорилт 3. “Монгол улсад Дотоод аудит үүсэж хөгжсөний 10 жилийн ойг тэмдэглэн өнгөрүүлэх зохион байгуулалтын бэлтгэл ажлын чиглэлээр”</b>					
9.	<b>Арга хэмжээ 3.1:</b> Улсын салбарын дотоод аудит үүсэж хөгжсөний 10 жилийн ойг тэмдэглэн өнгөрүүлэх төлөвлөгөөг боловсруулан хэрэгжүүлэх, тайлагнах	30	5	35	35
<b>Зорилт 4. Нэмэлт үүрэг даалгавар (арга хэмжээ)</b>					
10	Аймгийн Засаг даргын баталсан удирдамжийн дагуу Сэлэнгэ аймгийн Мандал сумын Хэрх тосгоны 100 жилийн ойг нийтийн хандивын хөрөнгийн зарцуулалтыг шалгуулах өргөдөл гомдлын дагуу санхүүгийн хяналт шалгалтыг хийх	60	10	70	70
11	Эрсдэлийн үнэлгээг аргачлалын дагуу гүйцэтгэх	60	10	70	70
<b>Дундаж оноо:</b>					<b>62</b>

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

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Арга хэмжээний биелэлтийн хувь	Нийт (15 хүртэл оноогоор)	Төсвийн шууд захирагчийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1	2	3	4
1.	<b>Арга хэмжээ 1.1:</b> Төрийн албаны зөвлөлөөс Төрийн албан хаагчийг чадавхжуулах 7:4:10 хөтөлбөрийн нэгдсэн цахим сургалтад хуваарийн дагуу тухай бүр хамрагдана.	100%	15	15
2.	<b>Арга хэмжээ 1.4:</b> Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын талаарх хууль тогтоомж, аргачлалыг судлан өөрийн мэдлэг чадвараа нэмэгдүүлж өдөр тутмын үйл ажиллагаандаа мөрдлөг болгон ажиллана.	70%	11	11
<b>Дундаж оноо</b>			<b>13</b>	<b>13</b>

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

Д/д	Үзүүлэлт	Нэгжийн даргын үнэлгээ (0-7 оноо)	Төсвийн шууд захирагчийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1	2	3
1.	Хандлага, ёс зүй		6

2.	Дүн шинжилгээ хийх		6
3.	Асуудал шийдвэрлэх		6
4.	Хариуцлагатай байдал		6
5.	Ажлын цаг ашиглалт		6
Ур чадварын үзүүлэлт (ажлын онцлогоос хамаарсан)			
6.	Дүрэм журмыг хүлээн зөвшөөрч даган мөрддөг		6
7.	Мэдээллийн нууцлалын хадгалалт хамгаалалтыг хангаж ажилладаг		6
<b>Дундаж оноо</b>			<b>6</b>

#### 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	7	
2.	Багаар ажиллах	7	
3.	Харилцаа	7	
<b>Дундаж оноо</b>			<b>7</b>

#### 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)	62
2.	Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний биелэлт (15 хүртэлх оноо)	13
3.	Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ (Нэгжийн даргын үнэлгээ) (7 хүртэлх оноо)	6
4.	Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ (Хамт олны үнэлгээ) (8 хүртэлх оноо)	7
5.	Үнэлгээний оноонд орсон өөрчлөлт (Аргачлалын 6 дугаар хэсэгт заасан холбогдох заалтыг бичих) (..... оноо)	
<b>Нийт оноо =</b> ( Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний оноо + Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний оноо + Хандлага, ёс зүй, ур чадварын 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		<b>88</b>

#### Үнэлгээтэй танилцаж, зөвшөөрсөн:

Дотоо аудитор, улсын байцаагч

(О.Базаррагчаа)

2024 Он 06 сар 15 өдөр

#### Үнэлгээг баталгаажуулсан

Албаны дарга

(Т.Одсүрэн)

2024 Он 06 сар 15 өдөр

