



**ДОТООД АУДИТОР /Д. ВАНЧИГМАА/-ИЙН
2025 ОНЫ 3 ДУГААР УЛИРЛЫН АЖЛЫН
ГҮЙЦЭТГЭЛ, ҮР ДҮН, МЭРГЭШЛИЙН ТҮВШИНГ
ҮНЭЛЭХ ҮНЭЛГЭЭНИЙ ХУУДАС**

**ДОТООД АУДИТОР ДАГВАДОРЖ ОВОГТОЙ ВАНЧИГМААГИЙН
2025 ОНЫ III УЛИРЛЫН АЖЛЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ, ҮР ДҮН, МЭРГЭШЛИЙН
ТҮВШИН ҮНЭЛЭХ ҮНЭЛГЭЭНИЙ ХУУДАС**

Байгууллагын нэр: Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын газар

Нэгжийн нэр: Санхүүгийн хяналт шалгалт „Дотоод хяналт шалгалт

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	
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/ ”					
1.	Дэд арга хэмжээ: Сангийн сайдын баталсан нэгдсэн удирдамжийн дагуу Сэлэнгэ аймгийн Газрын харилцаа, барилга хот байгуулалтын газарт санхүүгийн хяналт шалгалт хийсэн	60	9	69	64
2	Сэлэнгэ Цэнгэг ус ААТҮГ-ын үйл ажиллагааны үр дүнд гүйцэтгэлийн дотоод аудит хийсэн	60	9	69	64
3	Сэлэнгэ аймгийн Худалдан авах ажиллагааны газарт санхүүгийн хяналт шалгалт хийсэн	60	8	68	64
4	Мандал сумын Хараа бүсийн сум дундын Ойн ангийн үйл ажиллагаанд санхүүгийн хяналт шалгалт хийсэн	60	9	69	64
5	Туулын хишиг ОНӨААТҮГ-ын Санхүүгийн үйл ажиллагааны үр дүнд гүйцэтгэлийн дотоод аудит хийсэн	60	8	68	64
6	Ерөө сумын Бугант тосгоны Захирагчийн албаны санхүүгийн хяналт шалгалт хийсэн	60	9	69	64
7	Ерөөгийн бүсийн сум дундын Ойн ангийн санхүүгийн хяналт шалгалт хийсэн	60	8	68	64

Дундаж оноо:	68.57	64
---------------------	--------------	-----------

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.	Арга хэмжээ 2.1: Төрийн албаны зөвлөлөөс Төрийн албан хаагчийг чадавхжуулах 7:4:10 хөтөлбөрийн нэгдсэн цахим сургалтад хуваарийн дагуу тухай бүр хамрагдана.	100	15	14
2	Арга хэмжээ 2.2: Сангийн яамны СХЭУГ-ын СХШУБ, дотоод аудиторуудыг чадавхжуулах нэгдсэн сургалт, байгууллагаас зохион байгуулсан сургалтад хамрагдана.	100	14	14
3	Арга хэмжээ 2.3: Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын газрын дотоод сургалтын төлөвлөгөөнд тусгагдсан сургалтад тухай бүр хамрагдах.	100	14	14
4	Арга хэмжээ 2.4: Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын газрын дотоод сургалтын төлөвлөгөөнд тусгагдсан өөрийн хариуцан орох сургалтын бэлтгэлийг бүрэн хангаж бусдын мэдлэг чадварт шаардлагатай мэдээллийг хүргэсэн байна. Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын талаарх хууль тогтоомж, аргачлалыг судлан өөрийн мэдлэг чадвараа нэмэгдүүлж өдөр тутмын үйл ажиллагаандаа мөрдөг болгон	100	14	14
5	Арга хэмжээ 2.5: 2025 оноос Монгол улс хос бичигтэн болж байгаатай холбоотойгоор уйгуржин бичгийн мэдлэг чадвараа бие суралцан дээшлүүлэх.	100	15	14
6	Арга хэмжээ 2.6: Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын талаарх хууль тогтоомж, аргачлалыг судлан өөрийн мэдлэг чадвараа нэмэгдүүлж өдөр тутмын үйл ажиллагаандаа мөрдөг болгон	100	15	14
Дундаж оноо			14.5	14.

3. Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ (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
	Дундаж оноо		6

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

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

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)	65
2.	Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний биелэлт (15 хүртэлх оноо)	14.
3.	Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ (Нэгжийн даргын үнэлгээ) (7 хүртэлх оноо)	7
4.	Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ (Хамт олны үнэлгээ) (8 хүртэлх оноо)	8
5.	Үнэлгээний оноонд орсон өөрчлөлт (Аргачлалын 6 дугаар хэсэгт заасан холбогдох заалтыг бичих) (6.1 дэх заалтыг үндэслэн 3 оноо нэмж үнэлэв.)	
	Нийт оноо = (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	93

Үнэлгээтэй танилцаж, зөвшөөрсөн:

Дотоод аудитор

(Д.Ванчигтаа) 2025 Он 10 сар 17 өдөр

Үнэлгээг баталгаажуулсан:

Газрын дарга

(Т.Одсүрэн)

2025 Он 10 сар 17 өдөр

