



**ДОТООД АУДИТОР, СХШУБ /Ц.УРТНАСАН/-ИЙН
2025 ОНЫ 4 ДҮГЭЭР УЛИРЛЫН АЖЛЫН
ГҮЙЦЭТГЭЛ, ҮР ДҮН, МЭРГЭШЛИЙН ТҮВШИНГ
ҮНЭЛЭХ ҮНЭЛГЭЭНИЙ ХУУДАС**

ДОТООД АУДИТОР, СХШУБ ЦОГОО ОВОГТОЙ УРТНАСАНГИЙН
2025 ОНЫ IV УЛИРЛЫН АЖЛЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ, ҮР ДҮН, МЭРГЭШЛИЙН
ТҮВШИН ҮНЭЛЭХ ҮНЭЛГЭЭНИЙ ХУУДАС

Байгууллагын нэр: Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын газар

Нэгжийн нэр: Санхүүгийн 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.	Арга хэмжээ 1: Санхүүгийн хяналт шалгалтыг стандарт, журам, заавар аргачлалд нийцүүлэн Байгууллагын гүйцэтгэлийн төлөвлөгөө, газрын даргын баталсан удирдамж, үүрэг чиглэлийн дагуу дотоод аудитор, СХШУБ хамтарсан 1, ганцаарчилсан 7 санхүүгийн хяналт шалгалт, 1 дотоод аудитыг хийж гүйцэтгэсэн байна.	59	10	69	70
2.	Арга хэмжээ №1.1:0 Сангийн сайдын баталсан нэгдсэн удирдамжийн дагуу Сэлэнгэ аймгийн Газрын харилцаа, барилга хот байгуулалтын газарт санхүүгийн хяналт шалгалт хийнэ.	59	10	69	70
3.	Дэд арга хэмжээ 1.2.20: Баянгол сумын Засаг даргын тамгын газрын санхүүгийн хяналт шалгалт хийнэ.	59	10	69	70
4.	Дэд арга хэмжээ 1.2.21: Баянгол сумын Иргэдийн төлөөлөгчдийн хурлын санхүүгийн үйл ажиллагаанд санхүүгийн хяналт шалгалт хийнэ.	59	10	69	70
5.	Дэд арга хэмжээ 1.2.22: Сайхан сумын Засаг даргын тамгын газрын санхүүгийн хяналт шалгалт хийх.	59	10	69	70
6.	Дэд арга хэмжээ 1.2.23: Сайхан сумын Иргэдийн төлөөлөгчдийн хурлын санхүүгийн үйл ажиллагаанд санхүүгийн хяналт шалгалт хийх.	59	10	69	70
7.	Дэд арга хэмжээ 1.2.24: Сайхан сумын Номгон тосгоны захирагчийн	59	10	69	70

	албаны санхүүгийн үйл ажиллагаанд санхүүгийн хяналт шалгалт хийх.				
8.	Дэд арга хэмжээ 1.2.25: Цагааннуур сумын Засаг даргын тамгын газрын санхүүгийн санхүүгийн хяналт шалгалт хийх.	59	10	69	70
9.	Дэд арга хэмжээ 1.2.26: Цагааннуур сумын Иргэдийн төлөөлөгчдийн хурлын санхүүгийн үйл ажиллагаанд санхүүгийн хяналт шалгалт хийх.	59	10	69	70
10.	Дэд арга хэмжээ 1.4.: ДАХ-ны даргын баталсан хуваарийн дагуу Цагааннуур сумын Төвлөрүүлэн захирагчийн үйл ажиллагааны үр дүнд дотоод аудит хийнэ.	59	10	69	70
11.	Дэд арга хэмжээ 1.13: Санхүүгийн хяналтшалгалтаар өгсөн зөвлөмж, албан шаардлага, төлбөрийн актын биелэлтийн хэрэгжилтаваах, статистик мэдээ тайлагнах, үр дүнг тооцох,	59	10	69	70
12.	Дэд арга хэмжээ 1.14: Дотоод Аудит-хяналт шалгалтын удирдлагын мэдээллийн нэгдсэн системд ТЕЗ-ийн харьяа байгууллагуудын мэдээллийг оруулна.	57	8	65	65
Хоёр.Тогтвортой хөгжлийн засаглалын бодлогыг хэрэгжүүлж, бодлогын баримт бичиг, үүрэг даалгаврын хэрэгжилтийн эрчимжүүлэх замаар гүйцэтгэл, үр дүнг нэмэгдүүлэх;					
13.	Дэд арга хэмжээ 2.8: Байгууллагын архив, албан хэрэг хөтлөлтийн үйл ажиллагааг журам стандартын дагуу Монгол бичгээр хослуулан хөтлөн явуулах,	56	9	65	65
14.	Дэд арга хэмжээ 2.9: Байгууллагын үйл ажиллагаанд цахим программын ашиглалтыг нэмэгдүүлж,	56	9	65	65
15.	Сэлэнгэ аймгийн 2025 оны хөгжлийн жилийн төлөвлөгөөний хэрэгжилтийг хангах	53.5	9	62.5	62.5
Дундаж оноо:				67.7	68.5

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.	80	12	12
2.	Арга хэмжээ 2.2: Сангийн яамны СХЭУГ-ын СХШУБ, дотоод аудитуудыг чадавхжуулах нэгдсэн сургалт ,	100	15	15

	байгууллагаас зохион байгуулсан сургалт ,бусад сургалтадхамрагдана.			
3.	Арга хэмжээ 2.3: ТЕЗ-ийн харьяа байгууллагуудад нийтлэг илэрч буй алдаа, зөрчлийг арилгах цаашид давтан гаргахгүй байхад анхаарах асуудал	100	15	15
4.	Дэд арга хэмжээ 2.4: Байгууллагын сургалтын төлөвлөгөөнд тусгагдсан "Сангийн сайдын баталсан 107 дугаар тушаалын хавсралтын Санхүүгийн хяналт шалгалтын стандарт, Хяналт шалгалтын ажлын чанарын стандартууд /Хараат бус байх, Ёс зүйн стандартууд/" сэдвээр дотоод сургалтыг зохион байгуулна.	100	15	15
5.	Дэд арга хэмжээ 2.5: Монгол хэлний тухай хуульд заасны дагуу 2025 оноос төрийн албан хэргийг кирилл болон үндэсний хос бичгээр хөтлөн явуулах нөхцөл бүрдсэн учир монгол бичгийн дотоод сургалтанд хамрагдаж сурах.	100	15	15
6.	Дэд арга хэмжээ 2.6: Байгууллагын ёс зүйн дэд хорооны 2025 оны жилийн төлөвлөгөөг хэрэгжүүлж ажиллана.	100	15	15
Дундаж оноо			14.5	14.5

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		7
2.	Дүн шинжилгээ хийх		7
3.	Асуудал шийдвэрлэх		7
4.	Хариуцлагатай байдал		7
5.	Ажлын цаг ашиглалт		7
6.	Дүрэм журмыг хүлээн зөвшөөрч даган мөрддөг		7
7.	Мэдээллийн нууцлалын хадгалалт хамгаалалтыг хангаж ажилладаг		7
Дундаж оноо			7

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

Д/д	Үзүүлэлт	Хамт олны үнэлгээ (0-8 оноо)
	1	8
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)	68.5
2.	Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний биелэлт (15 хүртэлх оноо)	14.5

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.)	
<p style="text-align: center;">Нийт оноо =</p> (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		98

Үнэлгээтэй танилцаж, зөвшөөрсөн:

Дотоод аудитор, СХШУБ *Ц. Уртнасан* (Ц. Уртнасан) 2015... Он. 12... сар. 10... өдөр

Үнэлгээг баталгаажуулсан:

Газрын дарга

(Т.Одсүрэн) 2015... Он. 12... сар. 10... өдөр

