

БАЯНХОНГОР АЙМАГ



ТӨРИЙН АЛБАН ХААГЧИЙН 2024 ОНЫ ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ ТАЙЛАН

БАЙГУУЛЛАГЫН НЭР: САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН АЛБА

ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ ТАЙЛАН ХЯНАСАН.
АЛБАНЫ ДАРГА *Mme* Л.ЖАРГАЛЦЭЦЭГ

ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ ТАЙЛАН БИЧСЭН.
ДОТООД АУДИТОР *llk* Л.ОЮУНДЭЛГЭР



2024.09.05-ны... дугаар сарын...-ны өдөр

**САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН АЛБАНЫ ДОТООД АУДИТОР
Л.ОЮУНДЭЛГЭРИЙН 2024 ОНЫ ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ ТАЙЛАН**

Нэг. Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт

д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Суурь түвшин	Хүрэх түвшин		Эхэлсэн дууссан хугацаа	Биелэлтийн хувь
				4	5		
Зорилт 1. Хууль тогтоомж, гэрээ, төрийн болон орон нутгийн өмчийн хөрөнгийн хадгалалт, хамгаалалт, бүртгэл, ашиглалт, зарцуулалт, төсвийн санхүүжилт түүний үр дүн, санхүү, төсөв, төрийн сангийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийж, эрсдэлээс урьдчилан сэргийлэх ажлыг зохион байгуулах зорилтын хүрээнд							
	1	2	3	4	5	6	7
1.1	Бууцагаан сумын төсөвт байгууллагуудын 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хийж санхүүгийн үзлэг нэрэмжит байгууллага аян өрнүүлэн зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлэх	Бууцагаан сумын 2 төсөвт байгууллагын эрсдлийг бууруулах	Бууцагаан сумын 2 төсөвт байгууллагын эрсдлийг бууруулах	Эрсдэлтэй байгууллагын тоог бууруулж, зөвлөн туслах үйлчилгээг үзүүлнэ.	Бууцагаан сумын ЭМТөвийн 2024 оны эхний хагас жилийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд зөвлөн туслах үйлчилгээг 2024 оны 03 дугаар сард үзүүлж гарсан зөрчилд зөвлөмж хүргүүлсэн, удирдамжид зааснаар 2024 оны 11 дүгээр сарын 28-ний өдрүүдэд Эрүүл мэндийн төв, Ерөнхий боловсролын сургуулийн 3-11 дүгээр сарын санхүүгийн үйл ажиллагаанд зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлж, тухайн байгууллагуудын ажлыг 11 шалгуур үзүүлэлтээр дүгнэж Эрүүл мэндийн төв, Ерөнхий боловсролын сургууль нийт 2 байгууллагын эрсдэлийг бууруулж ажилласан.	2024.03.01 2023.12.31	100%
1.2	Шилэн дансанд хэсэгчилсэн дотоод аудит хийх-6	Эрсдлийн үнэлгээгээр эрсдэл ихтэй гарсан байгууллагын шилэн дансны хуулийн хэрэгжилтэд	Дотоод аудитыг 1 удаа хийсэн	Мэргэжил арга зүйн зөвлөгөөг 1-ээс доошгүй удаа өгөх	Аймгийн Орон нутгийн Өмчийн газар, Байгаль орчин аялал жуулчлалын газар, Боловсролын газрын дэргэдэх Насан туршийн боловсролын төв, Төр нийгмийн зүтгэлтэн Сономын Лувсанвандангийн нэрэмжит хөгжимт драмын театрын 2024 оны 1-6 сарын Шилэн дансны хуулийн	2024.06.07 2024.12.11	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
		аудит хийж дунд эрсдэлтэй болгох			хэрэгжилтэд нийцлийн аудитыг Улсын салбарын дотоод аудитын аргачлалаар 13 баримт, байгууллагад хийсэн судалгаа асуултын үндсэн дээр хийж гарсан зөрчилд дүгнэлт гаргасан. Аудитын ажлаар Шилэн дансны https://gar.mof.gov.mn нэвтрэлтийн нэгдсэн систем нь Хууль, журмаас зөрүүтэй байсан тул, хууль, журам, системийн нийцлийг хангаж өгөхийг хүссэн албан бичгийг 12 дугаар сарын 03-ны өдөр албаны даргын 06/125 тоот албан бичгээр Сангийн яамны Санхүүгийн хяналт эрсдлийн удирдлагын газрын дарга Сэмбэдэд хүргүүлж, дээрх 4 байгууллагын шилэн дансны хуулийн хэрэгжилтэд нийцлийн аудит хийж дунд эрсдэлд хүргэж ажилласан.		
1.3	Хоршоог дэмжих сангийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийх	Чанаргүй зээлийн тоог бууруулна.	2023 он	Чанаргүй зээлийн судалгааг гаргах	Улсын ахлах байцаагч Б.Бат-Эрдэнэ хяналт шалгалтыг явуулсан.		Үнэлэх боломжгүй
1.4	Эрдэнэцогт сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд шалгалт хийнэ.	Байгууллагын үйл ажиллагааг сайжруулах түүний үнэ цэнийг нэмэгдүүлэх, 15 хувь эрсдлийг бууруулах	2020 он	Байгууллагын дотоод хяналтыг үнэлж дүгнэх	Эрдэнэцогт сумын төсөвт байгууллагуудаас Эрүүл мэндийн төвийн 2022, 2023 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхэд 6,130,475 төгрөгийн зөрчил илэрч, 942,640 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн акт тогтоосон. Илэрсэн зөрчил тухайн байгууллагын нийт төсвийн 0.45 хувийг эзэлсэн байна. Соёлын төвийн 2022, 2023 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхэд 7,118,247 төгрөгийн зөрчил илэрч, мэргэжил арга зүйн зөвлөгөө, зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлж төсвийн үр өгөөжийг нэмэгдүүлж ажилласан.	2024.04.24-2024.04.30	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
					Илэрсэн зөрчил тухайн байгууллагын нийт төсвийн 1.06 хувийг эзэлсэн ба тухайн байгууллагын эрсдэлийг бууруулж ажилласан.		
1.5	Баацагаан сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн ажиглагаанд шалгалт хийнэ.	Байгууллагын үйл ажиллагааг сайжруулах тууний үнэ цэнийг нэмэгдүүлэх, 15 хувь эрсдлийг бууруулах	2020 он	Байгууллагын дотоод хяналтыг үнэлж дүгнэх	Баацагаан сумын төсөвт байгууллагуудаас Эрүүл мэндийн төвийн 2022, 2023 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхэд 14,088,280 төгрөгийн зөрчил илэрч, 895,400 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн акт тогтоосон. Илэрсэн зөрчил тухайн байгууллагын нийт төсвийн 1.0 хувийг эзэлсэн байна. Соёлын төвийн 2022, 2023 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхэд 597,390 төгрөгийн зөрчил илэрч, мэргэжил арга зүйн зөвлөгөө, зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлж төсвийн үр өгөөжийг нэмэгдүүлж ажилласан.	2024.10.28-2024.11.04	100%
1.6	Баянбулаг сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн ажиглагаанд шалгалт хийнэ.	Төлөвлөгөөт хяналт шалгалт-1	2020 онд хяналт шалгалтад хамрагдсан	Байгууллагын эрсдэлийн үнэлж дүгнэх	Баянбулаг сумын төсөвт байгууллагуудаас Эрүүл мэндийн төвийн 2022, 2023 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхэд 7,592,631 төгрөгийн зөрчил илэрч, 581,480 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн акт тогтоосон. Илэрсэн зөрчил тухайн байгууллагын нийт төсвийн 1.13 хувийг эзэлсэн байна. Ерөнхий боловсролын сургуулийн 2022, 2023 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхэд 4,134,600 төгрөгийн зөрчил илэрч, 312,000 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн акт тогтоож 3,822,600 төгрөгийн зөрчилд зөвлөмж өгч, мэргэжил	2024.04.05-2024.04.12	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
1.7	"Баянхонгор үйлдвэржилт хөгжлийн корпораци" ОНӨ ХХК-ийн 2021, 2022 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг хийх	Төлөвлөгөөт хяналт шалгалт-1	2021 онд хяналт шалгалтад хамрагдсан	Байгууллагын эрсдэлийн үнэлж дүгнэх	"Баянхонгор үйлдвэржилт хөгжлийн корпораци" ОНӨ ХХК-ийн 2021, 2022 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд арга зүйн зөвлөгөө, зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлж төсвийн үр өгөөжийг нэмэгдүүлж ажилласан. Хяналт шалгалтыг хийхэд хууль эрх зүй, журмын зөрчил 50 хувийг эзэлж нийт 32,125,645 төгрөгийн хөрөнгө мөнгө захиран зарцуулсан зөрчил илэрч зөвлөмж өгч, мэргэжил арга зүйн зөвлөгөө, зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлж төсвийн үр өгөөжийг нэмэгдүүлж ажилласан.	2024.12.03-2024.12.30	100%

Зорилт 2. Төсвийн тухай хуулийн дагуу төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт тавих, төсвийн хөрөнгө, өр төлбөр, орлого, зарлага, хөтөлбөр, арга хэмжээ, хөрөнгө оруулалтад санхүүгийн хяналт шалгалт хийх, үнэлэлт, дүгнэлт, зөвлөмж гаргах, эрсдэлийн удирдлагаар хангах" хэрэгжүүлсэн арга хэмжээний биелэлт.

2.1	Аймгийн Засаг даргын нэрэмжит Шинэжинст сумын төсөвт байгууллагууд нэгдсэн хяналт шалгалт хийнэ.	Байгууллагын үйл ажиллагааг сайжруулах түүний үнэ цэнийг нэмэгдүүлэх 20 хувь эрсдлийг бууруулах	2021 он	Эрсдэлийн үр дүнтээр	Шинэжинст сумын төсөвт байгууллагуудаас Эрүүл мэндийн төвийн 2022, 2023 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхэд 14,350,393 төгрөгийн зөрчил илэрч, 1,560,167 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн акт тогтоосон. Илэрсэн зөрчил тухайн байгууллагын нийт төсвийн 1.13 хувийг эзэлсэн байна. Соёлын төвийн 2022, 2023 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхэд 2,713,000 төгрөгийн зөрчил илэрч, мэргэжил арга зүйн зөвлөгөө, зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлж төсвийн үр өгөөжийг нэмэгдүүлж ажилласан. Илэрсэн зөрчил тухайн байгууллагын нийт төсвийн 1.04 хувийг эзэлсэн.	2024.03.15-2024.03.24	100%
2.2	Аймгийн Засаг даргын нэрэмжит Баянцагаан сумын төсөвт байгууллагууд	Байгууллагын үйл ажиллагааг	2021 он	Эрсдэлийн үр дүнтээр	Баянцагаан сумын төсөвт байгууллагуудаас Эрүүл мэндийн	2024.10.17-2024.10.25	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
	нэгдсэн хяналт шалгалт хийнэ.	сайжруулах түүний үнэ цэнийг нэмэгдүүлэх 20 хувь эрсдлийг бууруулах			төвийн 2022, 2023 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхэд 4,178,732 төгрөгийн зөрчил илэрч, 1,769,349 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн акт тогтоосон. Илэрсэн зөрчил тухайн байгууллагын нийт төсвийн 0.25 хувийг эзэлсэн байна. Соёлын төвийн 2022, 2023 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхэд 1,300,349 төгрөгийн зөрчил илэрч, мэргэжил арга зүйн зөвлөгөө, зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлж төсвийн үр өгөөжийг нэмэгдүүлж ажилласан.		
Зорилт 3. Төсөв, санхүүгийн үр ашигтай зарцуулах бодлого төлөвлөлтийг хэрэгжүүлэх замаар санхүүгийн эрсдэлд суурилсан санхүүгийн хяналт, дотоод аудитыг хийх							
3.1	Аймгийн Татварын хэлтсийн үйл ажиллагаа, татварын орлогод санхүүгийн хяналт шалгалт хийх	Сангийн яамны төлөвлөгөөт хяналт шалгалтыг хийх	2021	Сангийн яамнаас ирүүлсэн удирдамжийн дагуу хяналт шалгалтыг хийх	Баянхонгор аймагт олгогдсон уул уурхайн ашиглалтын "Тусгай зөвшөөрөл"-тэй ус ашиглагч аж ахуй нэгж байгууллагуудын үйлдвэр үйлчилгээний зориулалтаар ашигласан усны 2022, 2023 оны орлого бүрдүүлэлтэд хяналт шалгалт хийхэд хуульд заасны дагуу аймгийн Байгаль орчин аялал жуулчлалын газрын тогтоосон усны дүнгэлтийн 3,400,000 төгрөг, аймгийн Бөөнцагаан Орог нуурын сав газрын байгуулсан 7,000,000 төгрөгийн гэрээгээр ашигласан усны авлагын зөрчил илэрч дүнгэлтийг нэгтгэлд хүргүүлж төсвийн үр өгөөжийг нэмэгдүүлж ажилласан.	2024.09.02-2024.10.01	100%
Зорилт 4. Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилтэд хяналт тавьж, шинэ системийн ашиглалтыг сайжруулж хэрэгжүүлсэн арга хэмжээний биелэлт.							
4.1	Аймгийн Засаг даргын эрхлэх хүрээний төсөвт байгууллагуудын 2023 оны 04 дүгээр улирлын шилэн дансны мэдээлэлд хяналт шалгалт хийх	Шилэн дансны тайлан илгээлтийг 89 хувьд хүргэнэ.	86 хувь	Төсөвт байгууллагын хяналт шалгалтыг хийх	2024 оны 1 дүгээр сард аймгийн Засаг даргын эрхлэх хүрээний 159 төсөвт байгууллагуудын 2023 оны 4 дүгээр улирлын шилэн дансны хуулийн хэрэгжилтэд хяналт шалгалтыг хийхэд нийт 859,685,392	2024.01.15-2024.02.01	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
					төгрөгийн зөрчил илэрч зөвлөмжийг хүргүүлж төсвийн мэдээллийн илтгэлд байдлыг хангуулж ажигласан. Мөн аймгийн Засаг даргын Тамгын газрын Хяналт-шинжилгээ үнэлгээний хэлтсийн даргын 2024 оны 07 дугаар сарын 16-ны өдрийн №8/979 тоот албан бичгийн дагуу 2024 оны 07 дугаар сарын 18-нд хяналт шалгалтад хамрагддаг 159 байгууллагын мэдээлэл байршуулалтыг эхний хагас жилд үнэлэн хүргүүлж байгууллагуудын тайлан илгээлтийг 89 хувьд хүргэсэн		
4.2	Аймгийн Засаг даргын эрхлэх хүрээний төсөвт байгууллагуудын 2023 оны 04 дүгээр улирлын шилэн дансны мэдээлэлд хяналт шалгалт хийх	Шилэн дансны тайлан илгээлтийг 89 хувьд хүргэнэ.	Улирал бүр	Төсөвт байгууллагын хяналт шалгалтыг хийх 78	Аудитор Ц.Энхжаргал хийж гүйцэтгэсэн		Үнэлэх боломжгүй
Зорилт 5. Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын үр нөлөөг дээшлүүлж, зөвлөмж, актын биелэлтийг хангаж хэрэгжүүлсэн арга хэмжээний биелэлт							
5.1	Иргэн, байгууллагаас ирүүлсэн өргөдөл, Засаг даргын захирамжийн дагуу төлөвлөгөөт бус хяналт шалгалтыг хийнэ	Өргөдлийг хуулийн хугацаанд 100 хувь шийдвэрлэх	100 хувь	Хуулийн хугацаанд шийдвэрлэж хариу өгч ажиллана.	Өргөдөл гомдол орж ирээгүй	-2024.12.03-2024.12.30	100%
5.2	Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитаар илэрсэн зөрчил дутагдлыг арилгах, төлбөрийн акт, зөвлөмжийг хэрэгжүүлээгүй, зөрчил дутагдлыг удаа дараа гаргасан, санхүүгийн сахилга батгүй албан тушаалтад санал, дүгнэлт өгч удирдлагаар шийдвэрлүүлэх	Дотоод аудитын хорооны тогтоолын биелэлтийг 88 хувьд хүргэнэ.	86 хувь	Хорооны хурлыг зохион байгуулах	Албаны даргын өгсөн үүрэг даалгаврын дагуу Баянбулаг, Эрдэнэцогт сумдын хяналт шалгалт хийсэн тухай мэдээллийг хорооны хуралд танилцуулж, тогтоолыг хүргүүлж биелэлтийг 89 хувиар хангуулсан.	2024.12.03-2024.12.30	100%
5.3	Өнгөрсөн болон тайлант онд улсын (ахлах) байцаагчийн акт албан шаардлагын хэрэгжилтийг	Төлбөрийн акт, албан шаардлагын хэрэгжилт	72 хувь	Акт, албан шаардлагын бичиж, барагдуулалт	2024 онд нийт 5,593,042 төгрөгийн Улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн акт тогтоосноос 4,696,726 төгрөгийг төсөвт төвлөрүүлж актын	2024.12.03-2024.12.30	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
хангуулж, өр төлбөрийг орон нутгийн төсөвт төвлөрүүлэх ажлыг зохион байгуулах	хангагдаж, биелэлт 80 хувьд хүрэх	Биелэлтийг 60 хувьд хүргэх	барагдуулалт 84 хувьтай байна.				
Зорилт 6. Төрийн албаны тухай хууль, холбогдох хууль, журамд заасны дагуу төрийн албан хаагчийн гүйцэтгэлийг үнэлж дүгнэн, Төрийн албаны үнэ цэнийг нэмэгдүүлж, төрийн албан хаагчийн ёс зүй, сахилга хариуцлагыг өндөржүүлэн хэрэгжүүлсэн арга хэмжээний биелэлт.							
6.1	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөт албан хаагч бүртэй байгуулж, хагас бүтэн жилээр үнэлж, үнэлгээнд үндэслэн цалин, урамшуулал хариуцлагын асуудлыг хууль дүрэм журамд нийцүүлэх	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөт боловсруулж албаны даргатай байгуулсан байх	Хагас бүтэн жилээр	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөт боловсруулж хагас бүтэн жилээр 80 аас дээш хувьтай дүгнүүлсэн байх	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөг 2024 оны 1 дүгээр сарын 05-ны дотор боловсруулж батлуулан, хагас бүтэн жилээр хийсэн ажлаа тайлагнан 87 хувьтай үнэлэгдсэн.	2024.01.01-2024.12.31	100%
6.2	Төрийн албаны тухай хууль болон түүнтэй уялдан гарсан эрх, зүйн актыг хэрэгжүүлж, төрийн албан хаагчийн ёс зүйн хэм хэмжээг чандлан сахиж, авлига, ашиг сонирхлын зөрчилгүй ажиглах	Төрийн албан хаагчийн ёс зүйн хэм хэмжээг чандлан сахиж, авлига, ашиг сонирхлын зөрчилгүй ажиглах	Жилээр	Зөрчилгүй ажиглах	Төрийн албаны тухай хууль болон түүнтэй уялдан гарсан эрх, зүйн актыг хэрэгжүүлж, төрийн албан хаагчийн ёс зүйн хэм хэмжээг чандлан сахиж, авлига, ашиг сонирхлын зөрчилгүй байгууллагын даргын өгсөн зэрэг даалгаврыг биелүүлж ажигласан.	2024.01.01-2024.12.31	100%
Зорилго 7. Мэдээллийн технологийн ололтыг ашиглан төрийн болон байгууллагын архивын баримтыг программд өгөлдөөр оруулж хувь үүсгэх замаар автоматжуулсан цахим сан байгуулан лавлагаа мэдээллийг шуурхай хүртээмжтэй ашиглуулах нөхцөлийг бүрдүүлэн, үйлчилгээний дэвшилтэт тогтолцоог бий болгож баримтыг ашиглалтаас чөлөөлж, хадгалалт хамгаалалтыг сайжруулах. хэрэгжүүлсэн арга хэмжээний биелэлт							
7.1	Албан бичгийн удирдлагын дотоод ERP системийн ашиглалтыг сайжруулах	Ашиглалтыг 80 хувьд хүргэх	70 хувь	https://erp-mongolia.mn/ системийн ашиглалтыг сайжруулах	Гадагшаа болон дотогшоо чиглэсэн албан бичгийг хугацаанд нь https://erp-mongolia.mn/ системийг ашиглан албан бичгийг 80 хувьтай шийдвэрлэж ажигласан байна.	2024.01.01-2024.12.05	100%
7.2	Албаны сүлжээ, компьютерийн мэдээллийн аюулгүй байдлыг хангаж ажиллах	Албан бичгийг facebook, yahoo, gmail-ээр дамжуулахгүй	10 хувь	Албаны мэйл хаягийн ашиглалтыг 30 хувьд хүргэнэ.	Байгууллагын сүлжээ, компьютерын мэдээллийн аюулгүй байдлыг хангаж ажигласан.	2024.01.01-2024.12.05	100%
7.3	Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын	Цахим программын		Программын хөгжүүлэлтийг	Цахим программын суурь бааз суурийг 30 хувьд хүргэсэн.	2024.01.01-2024.12.05	30%

1	2	3	4	5	6	7	8
	программын хөгжүүлэлтийг хийж хэвийн ажиллагаанд оруулж, үйл ажиллагаандаа ашиглах	хөгжүүлэлтийг 30 хувьд хүрэх	0 хувь	хийж хэвийн ажиллагаанд оруулах			
Зорилт 8. Байгууллагын архив, албан хэрэг хөтөлгөлийн талаар хэрэгжүүлэх арга хэмжээний биелэлт							
8.1	Архивын тухай хууль тогтоомжийн дагуу хадгаламжийн нэгжийг үүсгэн холбогдох ажилтанд хүргүүлэх.	Дотоод аудиторын ажлын байранд заагдсан төлөвлөгөөний дагуу хийж гүйцэтгэсэн ажлын баримт материалыг стандартын дагуу үдэж 80 хувьтай хүлээлгэн өгөх	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөнд тусгагдсаны дагуу хяналт шалгалт, дотоод аудитын баримт	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөнд тусгагдсаны дагуу хяналт шалгалт, дотоод аудитын баримтыг үдэж хүлээлгэн өгөх	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөнд тусгагдсаны дагуу хяналт шалгалтын бүрэн баримтыг нэгтгэлд бүрэн хүлээлгэж өгсөн, дотоод аудитын 4 баримтыг үдэж архивд хүлээлгэн өгөхөд бэлэн болсон байна.	2024.01.01-2024.12.31	90%
Зорилт 9. Хууль тогтоомж, бодлого, хөтөлбөр, төсөл, Засгийн газрын тогтоол шийдвэрийн хэрэгжилтэд хяналт-шинжилгээ хийх, үр дүнд нь үнэлгээ өгөх, дотоод аудит хийх, эрсдэлийн удирдлагаар хангах хэрэгжүүлсэн арга хэмжээний биелэлт							
9.1	Авлигатай тэмцэх үндэсний хөтөлбөрийн хүрээнд албаны төлөвлөгөөг хэрэгжүүлж ажиглах	Байгууллагын төлөвлөгөөнд тусгагдсан хөтөлбөрийн дагуу хийгдэж байгаа ажилд идэвхитэй оролцох	2023	Төлөвлөгөө, хэрэгжилтийг хангаж ажиглана.	Хяналт шалгалт хийгдэх бүрд "ашиг сонирхлын зөрчилгүй гэдгээ илэрхийлэх, зөрчил үүссэн тухай мэдэгдэл"-ийг тухай бүр гарган хуулийг хэрэгжүүлж байна.	2024.01.13-2024.12.05	100%
9.2	Хөдөлмөрийн аюулгүй байдлын тухай хууль, тогтоомжийг хэрэгжүүлж	Хөдөлмөрийн аюулгүй байдлын хүрээнд 3 ажил	2023	Албан хаагчдыг бүрэн хамруулах	Байгууллагын нэгдсэн төлөвлөгөөний дагуу холбогдох хууль тогтоомжийг хэрэгжүүлж, Оффисын аюулгүй байдлыг хангаж ажигласан.	2024.01.01-2024.12.05	80%
9.3	Монгол Улсын Ерөнхийлөгчийн санаачилгаар "Нэг тэр бум	Хог хаягдлыг цэвэрлэх, мод тарих ногоон	6 удаа	Албаны харууссан талбайд ажлыг	Монгол Улсын Ерөнхийлөгчийн санаачилгаар "Нэг тэр бум мод тарих" үндэсний хөдөлгөөний	2024.01.01-2024.11.01	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
	мод тарих” үндэсний хөдөлгөөнийг хэрэгжүүлэх	байгууламжий ажлыг 8-аас доошгүй хийх		зохион байгуулах	хүрээнд аймгийн 10 мянгатын ард байрлах хуваарьт газар очиж мод тарьж усалгаа хийсэн тухай бүр эргэж гадна цэвэрлэгээнд хамрагдаж байна.		
9.4	Ил тодын хөтөлбөрийн хүрээнд Албаны ил тод байдлыг хангах талаар хэрэгжүүлэх ажлыг зохион байгуулах	Албаны цахим ажлыг сайжруулж 80 хувьд хүргэх	70 хувь	Албаны цахим системийн үйл ажиллагааг идэвхжүүлж бүртгэл хөтлөх	Ил тодын хөтөлбөрийн хүрээнд Албаны ил тод байдлын цахим майл дээр 6 мэдээлэл байршуулж ажилласан	2024.01.01-2024.11.01	20%
9.5	Аймгийн Засаг даргын 2021-2024 оны үйл ажиллагааны хөтөлбөрийн 2.3.4 дэх хэсгийг хэрэгжүүлэх (Хос бичигтэн)	Хос бичигтэн ажлын хүрээнд тухай бүр хамрагдана.	3 удаа	Монгол бичгийн мэдлэг сайжирсан байна.	Монгол бичгийн багшийн өгсөн даалгаврыг хийж мэдлэгээ нэмэгдүүлж ажилласан.	2024.02.20-2024.10.05	100%
9.6	Бусад аймгийн Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын албаны үйл ажиллагаатай танилцаж, харилцан туршлага солилцох	Бусад 1 доошгүй албаны үйл ажиллагаатай танилцах	3	Бэлтгэл ажлыг хангаж, албыг сонгох	Бусад аймгийн Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын албаны үйл ажиллагаатай танилцаж, харилцан туршлага солилцох ажлыг зохион байгуулаагүй байна.		Үнэлэх боломжгүй

Хоёр. Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээ

д/д	Боловсрол, мэргэжил, мэргэшил, ур чадвар	Шалгуур үзүүлэлт	Суурь түвшин	Хүрэх түвшин		Эхлэх хуцагаа	Биелэлтийн хувь
				Жилээр			
1	2	3	4	5	6	7	
"Төрийн албаны тухай хууль, салбарын хууль, дагалдан гарсан хууль, тогтоомжид заасан мэдлэг чадварыг эзэмших, тасралтгүй хөгжүүлэх" зорилтын хүрээнд:							
1	Албаны дотоод сургалтад хамрагдсан байх	Сургалтад бүрэн хамрагдсан байх	Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын албаны 2024 оны сургалт зохион байгуулах төлөвлөгөөний дагуу бүрэн хамрагдах.	Албанаас зохион байгуулсан 6 удаагийн дотоодын сургалтад хамрагдаж мэдлэгээ нэмэгдүүлсэн	2024.01.01-2024.12.05	100%	
2	Шилэн дансны тухай хууль, журмын өөрчлөлт шинэчлэл	Сургалтын материал	Санхүүгийн хяналт, аудитын албаны 2024	2024 оны 9 сарын 5-нд сумдын "Орон нутгийн сан хариуцсан	2024.01.01-	100%	

1	2	3	4	5	6	7
	гарсан тухай бүр сургалт хийж мэдээлээр хангах	боловсруулж, зохион сургалтыг байгуулсан байх.	оны сургалт зохион байгуулах төлөвлөгөөний дагуу хийх.	нягтлан бодогчдыг чадавхжуулах" сургалтад, 10 дугаар сарын 02-нд Баянхонгор сумын Боловсролын салбарын нягтлан бодогч нарт тус тус мэдээллийг хийж ажигласан	2024.12.05	
4	Удирдлагын академис зохион байгуулагдах "Хүний эрх" онлайн сургалтад хамрагдах	Цахим хичээлийг 100 хувь судлах	Онлайн сургалтад 1 удаа хамрагдсан байна	2024 оны 05 дугаар сард Төрийн албан хаагчдад зориулсан "Хүний эрх" сургалтад хамрагдаж Үнэмлэхтэй болсон. 2024 оны 11 дүгээр сарын 11- нээс 14 хүртэлх "Төрийн захиргааны албан хаагчдын манлайлал" сургалтад хамрагдаж дараагийн 22-ний өдөр онлайн-аар хүргүүлэх бие даалтын хичээлийг хүргүүлсэн.	2024.01.01-2024.12.05	100%
5	Сангийн яамнаас зохион байгуулах аудитор, хяналт шалгалт хийх арга зүйн сургалтад хамрагдах	Сургалт болох тухай бүр хамрагдах	Сургалтад хамрагдаж, мэдлэг, чадвар дээшилсэн байна.	Сангийн яамнаас сургалт мэдээлэл зохион байгуулаагүй	2024.01.01-2024.12.05	Үнэлэх боломжгүй
6	Аймгийн ЗДТГ-ын хэлтэс, агентлагийн сургалтад хамрагдах	Сургалт болох тухай бүр хамрагдах	Сургалтад хамрагдаж өөрийгөө чадавхжуулсан байна.	Сургалт болсон тухай бүр хамрагдаж байсан	2024.01.01-2024.12.05	100%

ТАЙЛАН БИЧСЭН
ДОТООД АУДИТОР
(Албан тушаал)

Handwritten signature

Л.ОЮУНДЭЛГЭР
(Нэр, гарын үсэг)

2024 оны ...сарын ... өдөр
(Огноо)

БАЯНХОНГОР АЙМАГ



ТӨРИЙН АЛБАН ХААГЧИЙН 2024 ОНЫ ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ ТАЙЛАН

БАЙГУУЛЛАГЫН НЭР: САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН АЛБА

ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ ТАЙЛАН ХЯНАСАН.
АЛБАНЫ ДАРГА

Л.ЖАРГАЛЦЭЦЭГ

ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ ТАЙЛАН БИЧСЭН.
УЛСЫН АХЛАХ БАЙЦААГЧ

Б.БАТ-ЭРДЭНЭ



2024 оны 12 дугаар сарын 10-ны өдөр

САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН АЛБАНЫ САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТЫН УЛСЫН АХЛАХ БАЙЦААГЧ Б.БАТ-ЭРДЭНИЙН 2024 ОНЫ ЖИЛИЙН ЭЦСИЙН ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТАЙЛАН

Нэг. Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Гүйцэтгэлийн түвшин					Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэлтийн хувь		
			1	2	3	4	5			6	7
Зорилт 1. Хууль тогтоомж, гэрээ, төрийн болон орон нутгийн өмчийн хөрөнгийн хадгалалт, хамгаалалт, бүртгэл, ашиглалт, зарцуулалт, төсвийн санхүүжилт түүний үр дүн, санхүү, төсөв, төрийн сангийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийж, эрсдэлээс урьдчилан сэргийлэх ажлыг зохион байгуулах зорилтын хүрээнд											
1.1	Бууцагаан сумын төсөвт байгууллагуудын 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд санхүүгийн үзлэг хийж албаны нэрэмжит зөрчилгүй байгууллага аян өрнүүлэн зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлэх	Бууцагаан сумын 2 төсөвт байгууллагын эрсдлийг бууруулах	Бууцагаан сумын 2 төсөвт байгууллагын эрсдлийг бууруулах	Эрсдэлтэй байгууллагын тоог бууруулж, Зөвлөн туслах үйлчилгээг үзүүлнэ.	Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын албаны даргын 2024 оны 03 дугаар сарын 01-ний өдрийн 2024/01 дугаар удирдамжийн дагуу Бууцагаан сумын ЕБСургууль, Цэцэрлэг, Бага сургуулийн 2024 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд Зөвлөн туслах үйлчилгээг үзүүлж 12 заалт бүхий зөвлөмжийг хүргүүлж, биелэлтийг тооцож эрсдэлийг бууруулж ажиглав.	Эхэлсэн: 2024-03-01 Дууссан: 2024-12-04	100%				
1.2	Шилэн хэсэгчилсэн дансанд аудит хийх-6	Эрсдлийн үнэлгээгээр эрсдэл ихтэй гарсан тус тус байгууллагуудын эрсдлийн дунд эрсдэлтэй болгох	Дотоод аудитыг 1 удаа хийсэн	Эрсдэлийн түвшинг бууруулж дотоод аудит хийх	Дотоод аудитор Л.Оюундалгар, Э.Энхжаргал нар шилэн дансны дотоод аудитыг хийж илэрсэн зөрчил дутагдалд зөвлөмж хүргүүлж дунд эрсдэлтэй болгож ажигласан.	Эхэлсэн: 2024-06-01 Дууссан: 2024-12-01	100%				

1	2	3	4	5	6	7	8
1.3	Баянхонгор сумын цэцэрлэгүүдийн хоол хүнсэнд дотоод аудит хийх-16	Эрсдлийн үнэлгээгээр эрсдэл ихтэй гарсан тус тус байгууллагуудын эрсдлийн дунд эрсдэлтэй болгох	Дотоод аудитыг 1 удаа хийсэн	Дотоод аудитын эрсдэлийг үнэлэх	Баянхонгор сумын Сургууль цэцэрлэгийн Баян-Ойт цогцолбор, 2-р цэцэрлэг, 5-р цэцэрлэг, 9-р цэцэрлэг 14-р цэцэрлэгүүдийн 2024 оны Хоол хүнсний аудитыг хийхээр Аймгийн Засаг даргаар удирдамж батлуулан хийж гүйцэтгэж илэрсэн зөрчил дутагдалд зөвлөмж хүргүүлж эрсдлийг дунд эрсдэлтэй болгон буурсан.	Эхэлсэн: 2024-06-05 Дууссан: 2024-12-01	100%
1.5	"Баянхонгор үйлдвэржилт хөгжлийн корпораци" ОНӨ ХХК-ийн 2021, 2022 оны санхүүгийн үйл ажиллагаа, тэжээлийн зарцуулалтад хяналт шалгалт хийнэ.	Төлөвлөгөөт хяналт шалгалт-1	2020 оны үйл ажиллагаа хамрагдсан	Байгууллагын эрсдлийн түвшин үнэлэж дүгнэх	Албаны даргын 2024 оны 12 дугаар сарын 04-ны өдөр баталсан 18 дугаар удирдамжийн дагуу 2022, 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэж байна.	Эхэлсэн: 2024-12-04 Дууссан: 2024-12-23	40%
1.6	Хоршоог дэмжих сангийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийх	Чанаргүй зээлийн тоог бууруулна.	2022 онд хамрагдсан	Чанаргүй зээлийн судалгааг гаргах	Хоршоо хөгжүүлэх сангийн зээлийн мэдээллийн нэгдсэн цахим программын дагуу иргэн, хоршоонд олгосон зээл зээлийн хүүгийн мэдээлэлд хяналт хийж ажигласан. Хугацаа хэтэрсэн зээлийн үлдэгдлийг хуулийн байгууллагад шилжүүлж ажигласан.	Эхэлсэн: 2024-01-01 Дууссан: 2024-12-01	100%
1.7	Сумын Орон нутгийн хөгжлийн сангийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийх	Төсвийн зарцуулалтын үр өгөөжийг нэмэгдүүлэх	20 сумдын ОНХС үйл ажиллагаа хамрагдсан	Иргэд олон нийтийн санал асуулгыг авах	Баянхонгор аймгийн сумдуудын 2023 онхс-ийн 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтын хийж 42 зөрчлийн 419,986,535 төгрөг илэрч, 4 зөрчилд 41,768,000 төгрөгийн албан шаардлага тогтоож, 38 зөрчилд 378,218,535 төгрөгийн зөвлөмжийг хүргүүлж төсвийн үр өгөөжийг сайжруулж ажиглав.	Эхэлсэн: 2024-10-17 Дууссан: 2024-12-03	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
1.8	Өлзийт сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Төлөвлөгөөт хяналт шалгалт-2	2020 онд хяналт шалгалтад хамрагдсан	Байгууллагын эрсдлийн түвшин үнэлэж дүгнэх	Албаны даргын баталсан 07/07 тоот удирдамжийн дагуу Эрдэнэцогт сумын ЕБСургууль, Цэцэрлэгийн 2022, 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг хийж 1,496,198 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн актыг тогтоож, 656,035,052 төгрөгийн албан шаардлагыг хүргүүлж 7 заалттай зөвлөмжийг хүргүүлж ажилласан.	Эхэлсэн: 2024.04.24 Дууссан: 2024.05.03	100%
1.11	Баацагаан сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Төлөвлөгөөт хяналт шалгалт-2	2021 онд хяналт шалгалтад хамрагдсан	Байгууллагын эрсдлийн түвшин үнэлэж дүгнэх	Аймгийн Засаг даргын 2024.10.28-ны өдрийн баталсан 07/15 дугаар удирдамжийн дагуу Баацагаан сумын төсөвт байгууллагуудын 2022, 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд дарга Л.Жаргалцэцэг, Аудитор О.Бямбасүрэн, Л.Оюундэлгэр, Э.Энхжаргал нар хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%
Зорилт 2 Төсвийн тухай хуулийн дагуу төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт тавих, төсвийн хөрөнгө, өр, төлбөр, орлого, зарлага, хөтөлбөр, арга хэмжээ, хөрөнгө оруулалтад санхүүгийн хяналт шалгалт хийх, үнэлэлт, дүгнэлт, зөвлөмж гаргах, эрсдэлийн удирдлагаар хангах							
2.1	Аймгийн Засаг даргын нэрэмжит Богд сумын төсөвт байгууллагууд нэгдсэн хяналт шалгалт хийнэ.	Нэгдсэн хяналт шалгалтыг 1 удаа зохион байгуулах	2 төсөвт байгууллага	Байгууллагын түвшин эрсдлийн үнэлэж дүгнэх	Аймгийн Засаг даргын А/218 дугаар захирамж, Албаны даргын баталсан 07/04 тоот удирдамжийн дагуу Богд сумын Иргэдийн Төлөөлөгчдийн Хурал, Засаг даргын Тамгын газрын 2022, 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг хийж 1,285,462 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн актыг тогтоож, 82,492,753 төгрөгийн албан шаардлагыг хүргүүлж 10 заалттай зөвлөмжийг хүргүүлж, биелэлтийг тооцож ажиллаж.	Эхэлсэн: 2024-04-04 Дууссан: 2024-04-12	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
2.4	Аймгийн Засаг даргын нэрэмжит Баян-Өндөр сумын төсөвт байгууллагууд нэгдсэн хяналт шалгалт хийнэ.	Нэгдсэн хяналт шалгалтыг 1 удаа зохион байгуулах	2 төсөвт байгууллага	Байгууллагын эрсдэлийн түвшин үнэлэж дүгнэх	Албаны даргын баталсан 07/03 тоот удирдамжийн дагуу Эрдэнэцогт сумын Иргэдийн Төлөөлөгчдийн Хурал, Засаг даргын Тамгын газар, Соёлын төвийн 2022, 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг хийж 920,000 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн актыг тогтоож, 1,000,000 төгрөгийн албан шаардлагыг хүргүүлж 9 заалттай зөвлөмжийг хүргүүлж биелэлтийг тооцож ажилласан.	Эхэлсэн: 2024-03-14 Дууссан: 2024-03-22	100%
Зорилт 3 Төсөв, санхүүгийн үр ашигтай зарцуулах бодлого төлөвлөлтийг хэрэгжүүлэх замаар санхүүгийн эрсдэлд суурилсан санхүүгийн хяналт, дотоод аудитыг хийх							
3.1	Аймгийн Татварын хэлтсийн үйл ажиллагаа, татварын орлогод санхүүгийн хяналт шалгалт хийх	Сангийн яамны төлөөлөгөөт хяналт шалгалтыг хийх	2021 онд хамрагдсан	Санхүүгийн хяналт шалгалтыг хийж үр дүнг Сангийн яаманд хүргүүлнэ.	Сангийн сайдын 2024.08.27-ны өдрийн СХШХ/07 дугаар удирдамжийн дагуу хяналт шалгалтын хийж үйл ажиллагаатай холбоотой 20,211,300 төгрөг, орлого төлөвлөлттэй холбоотой 44,478,300 төгрөг, нийт 64,689,600 төгрөгийн зөрчил илэрч, 44,478,300 төгрөгийн албан шаардлагыг хүргүүлж, санийн яаманд хяналт шалгалтыг хугацаанд хүргүүлж ажилласан.	Эхэлсэн: 2024-09-03 Дууссан: 2024-10-01	100%
Зорилт-5 Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын үр нөлөөг дээшлүүлж, зөвлөмж, актын биелэлтийг хангаж ажиллах.							
5.1	Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитаар илэрсэн зөрчил дутагдлыг арилгах, төлбөрийн акт, зөвлөмжийг хэрэгжүүлээгүй, зөрчил дутагдлыг удаа дараа гаргасан, санхүүгийн сахилга батгүй албан тушаалтад санал, дүгнэлт өгч удирдлагаар шийдвэрлүүлэх	Дотоод аудитын хорооны тогтоолын биелэлтийг 88 хувьд хүргэнэ.	86 хувь	Хорооны хурлыг зохион байгуулах	Аймгийн Засаг даргын дэргэдэх дотоод аудитын хорооны хуралд ажилдаа хариуцлагагүй хандсан албан хаагч нарт хариуцлага тооцох асуудлыг оруулж тогтоолоор баталгаажуулан холбогдох албан тушаалтан нар хүргүүлж тогтоолын биелэлтийг 86 хувь хүргэсэн.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-04	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
5.2	Өнгөрсөн болон тайлант онд улсын (ахлах) байцаагчийн акт албан шаардлагын хэрэгжилтийг хангуулж, өр төлбөрийг орон нутгийн төсөвт төвлөрүүлэх ажлыг зохион байгуулах	Төлбөрийн акт, албан шаардлагын хэрэгжилт хангагдаж, биелэлт 80 хувьд хүрэх	72 хувь	Акт, албан шаардлагын бичиж, барагдуулалт биелэлтийг 60 хувьд хүргэх	2023 онд тогтоосон нийт 20,131,073 төгрөгийн төлбөрийн актыг тогтоож биелэлтээр 18,552,456 төгрөг төсөвт төвлөж 92.1 хувийн гүйцэтгэлтэй байна. 2024 онд нийт 4,486,600 төгрөгийн төлбөрийн актын тогтоож, орон нутгийн төсөвт 4,286,660 төгрөгийг төвлөрүүлж 200,000 төгрөгийн төвлөрүүлээгүй байна. Тайлант оны актын биелэлт 95.5 хувь 2024 онд нийт 866,349,105 төгрөгийн албан шаардлагыг хүргүүлж 824,581,105 төгрөгийн албан шаардлагыг биелэлтийг ирүүлж хугацаа болоогүй 41,768,000 төгрөгийн албан шаардлага байна. Албан шаардлагын биелэлт 95.2 хувь	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-05	100%

Зорилт 6 Төрийн албаны тухай хууль, холбогдох хууль, журамд заасны дагуу төрийн албан хаагчийн гүйцэтгэлийг үнэлж дүгнэн, төрийн албаны үнэ цэнийг нэмэгдүүлж, төрийн албан хаагчийн ёс зүй, сахилга хариуцлагыг өндөржүүлэн ажиллах.

6.1	Албанд ирүүлсэн өргөдөл, гомдлыг хүлээн авч, бүртгэн холбогдох хууль тогтоомжийн хүрээнд хугацаанд нь шийдвэрлэх.	Өргөдлийг хуулийн хугацаанд 100 хувь шийдвэрлэх	100 хувь	Хуулийн хугацаанд шийдвэрлэж хариу өгч ажиллана.	Тайлант онд өргөдөл гомдол ирээгүй	Эхэлсэн: 2024-01-01 Дууссан: 2024-12-31	-
6.3	Төрийн албаны тухай хууль болон түүнтэй уялдан гарсан эрх, зүйн актыг хэрэгжүүлж, төрийн албан хаагчийн ёс зүйн хэм хэмжээг чандлан сахиж, авлига, ашиг сонирхлын зөрчилгүй ажиллах	Ёс зүйн зөрчилгүй ажиллах	0 хувь	Ёс зүйн зөрчил гаргахгүй авлига, ашиг сонирхлын зөрчилгүй ажиллах.	Төрийн албаны ёс зүйн тухай хуулийн чандлан сахиж, авлига ашиг сонирхлын зөрчилгүй ажилласан.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%

Зорилто 7 Мэдээллийн технологийн ололтыг ашиглан төрийн болон байгууллагын архивын баримтыг програмд өгөгдлөөр оруулж хувь үүсгэх замаар автоматжуулсан цахим сан байгуулан лавлагаа мэдээллийг шуурхай хүртээмжтэй ашиглуулах нөхцөлийг бүрдүүлэн, үйлчилгээний дэвшилтэт тогтолцоог бий болгож баримтыг ашиглалтаас чөлөөлж, хадгалалт хамгаалалтыг сайжруулах

1	2	3	4	5	6	7	8
7.1	Албан бичгийн удирдлагын дотоод ERP системийн ашиглалтыг сайжруулах	Ашиглалтыг 80 хувьд хүргэх	70 хувь	https://erp.mongolia.mn/ системийн ашиглалтыг сайжруулах	Албан бичиг, ханалт шалгалтын материал, тогтоол зөвлөмжийг биелэлт зэргийг ERP системээр дамжуулан, өдөр тутам ашиглаж 80 хувьд хүргэсэн.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%
7.3	Албаны сүлжээ, компьютерийн мэдээллийн аюулгүй байдлыг хангаж ажиллах	Албан бичгийг facebook, уаһоо, gmail-ээр дамжуулахгүй	10 хувь	Албаны мэйл хаягийн ашиглалтыг 30 хувьд хүргэнэ.	Ханалт шалгалттай холбоотой файлуудын албаны мэйл хаяг, ер-mongolia.mn цахим системээр дамжуулан ханалт шалгалтад хамруулан Компьютерийн мэдээллийн аюулгүй байдлын ханган 30 хувьтай ажиллаж байна.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%
7.5	Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын программын хөгжүүлэлтийг хийж хэвийн ажиллагаанд оруулж, үйл ажиллагаандаа ашиглах	Цахим программын хөгжүүлэлтийг 30 хувьд хүргэх	0 хувь	Программын хөгжүүлэлтийг хийж хэвийн ажиллагаанд оруулах	Дотоод аудитын удирдлага мэдээллийг системд цэцэрлэгийн 2024 оны хоол хүнсний зарцуулалтад аудитын хийсэн материалыг оруулж 30% гүйцэтгэлтэй ажилласан.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%
7.6	Хоршоог дэмжих сангийн үйл ажиллагааг цахимаар хянах нөхцөлийг бүрдүүлэх	Хоршоог дэмжих сангийн үйл ажиллагааг цахимаар хянах нөхцөлийг бүрдүүлэх	0 хувь	Цахим хяналтыг нэвтрүүлэх	Хоршоо дэмжих сангийн зарцуулалтыг цахимтаар хянахаар цахим систем үүсгэн, сумдын Хоршоо хөгжүүлэх сангийн мэдээллийг 100 хувь оруулсан	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%
Зорилт 10 Монгол Улсын хөгжлийн бодлого, төлөвлөлтийн баримт бичигт туссан Засгийн газрын тэргүүлэх ач холбогдолтой төсөл, арга хэмжээ, бодлогын баримт бичиг, хууль тогтоомж, байгууллагын чиг үүргийг хэрэгжүүлэх							
10.2	Аймгийн хөгжлийн төлөвлөгөөний биелэлт	http://bayankhongor.govt.govt.mn/ системд шивэх	100 хувь	Цахим системд тайланг шивэж батлах	Аймгийн хөгжлийн төлөвлөгөөний биелэлтийг дотоод ажилтан О.Отгонбаяртай хамтран хугацаанд http://bayankhongor.govt.govt.mn/ цахимд сайтад 100% байршуулсан	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%
10.8	Зөвлөмжийн хэрэгжилт	Зөвлөмжийн хэрэгжилтийг хүргүүлэх	100 хувь	Зөвлөмжийг хэрэгжүүлж ажиллах	Ханалт шалгалт хийж гүйцэтгэсэн төсөв байгууллагуудад нийт 18 зөвлөмжийг хүргүүлэн биелэлтийн албан бичгээр хүлээн авч биелэлтийг 100% тооцож ажилласан	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
10.9	Байгууллагын ил тод байдлын үнэлгээ	http://baaalkhono.gov.iqovernment.mn/ системд шивэх	100 хувь	Цахим системд тайланг шивж багтах	Байгууллагын ил тод байдлыг мэдээллийг http://baaalkhono.gov.iqovernment.mn цахим сайтад хугацаанд нь 100% байршуулсан	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-06-30	100%
Зорилт 11 Бусад хууль тогтоомжуудыг хэрэгжүүлж, төрийн албаны үйл ажиллагааг хэвийн явуулах							
11.5	Авлигатай үндэсний хүрээнд төлөвлөгөөг гаргах	Авлигын эсрэг 5 ажил хийх	2023 он	Албаны төлөвлөгөөг боловсруулах, хэрэгжилтийг хангаж ажиллах	Авлигатай тэмцэх үндэсний хөтөлбөрийн хүрээнд "Авлигын эсрэг гэрэл түгээе" сэдэвт видео бичлэгт оролцож жилийн төлөвлөгөөнд тусгалдсан ажилд 100% оролцсон.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%
11.9	Албаны ажиглалаанд дотоод хяналт хийх	Дотоод хяналтыг 1 удаа зохион байгуулах	2023 он ДХШ хийсэн	ДХШ жилийн төлөвлөгөөг боловсруулж, хэрэгжүүлэх	Байгууллагын дотоод хяналт шалгалтын төлөвлөгөөг боловсруулан албаны даргаар багалгаажуулан дотоод хяналт шалгалтын ажлыг хийж гүйцэтгэсэн.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-11-29	100%
11.1	Монгол Улсын Ерөнхийлөгчийн санаачилгаар "Нэг тэр бум мод тарих" үндэсний хөдөлгөөнийг хэрэгжүүлэх	Хог хаягдлыг цэвэрлэх, мод тарих ногоон байгууламжийн ажлыг 8-аас доошгүй хийх	6 удаа	Хариуцсан талбайд ажлыг зохион байгуулах	Тэрбум мод үндэсний хөдөлгөөний хүрээнд "Бүх нийтээр мод тарих өдөр-2024" аяны албан хаагчид нэгдэж Шинэ ойн зурвас бүхий газарт нийт 30 ширхэг мод тарьж, цэнэг усалгааг хийсэн, 8 удаа хог хаягдлын цэвэрлэгээг хариуцсан газраа цэвэрлэж ажилласан	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%
11.2	Аймгийн Засаг даргын 2021-2024 оны үйл ажиллагааны хөтөлбөрийн 2.3.4 дэх хэсгийг хэрэгжүүлэх (Хос бичигтэн)	Хос бичигтэн ажлын хүрээнд 4 ажил зохион байгуулна.	3 удаа	Монгол бичгийн мэдээллийг дээшлүүлнэ	Үндэсний бичгийн хичээлийг Насан туршийн боловсролын суралцахуйн төвийн багш Г.Долгоруунгийн сургалтад 4 удаа хамрагдан, Монгол Улсын Ерөнхийлөгчийн 2003 оны 105 дугаар зарлигаар жил бүрийн 5 дугаар сард тэмдэглэн өнгөрүүлдэг "Үндэсний бичиг соёлын өдөр"-ийг тохиолдуулан Хэлний бодлогын Баянхонгор сумын салбар зөвлөлөөс санаачлан аймгийн төрийн албан хаагчдын дунд зохион байгуулсан "Үндэсний бичгийн багийн нээлттэй тэмцэн"-д амжилттай оролцсон.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
11.3	Албаны ил тод байдлыг хангах хэрэгжүүлэх ажлыг зохион байгуулах	Албаны цахим ажлыг сайжруулж 80 хувьд хүргэх	70 хувь	Албаны цахим системийн үйл ажиллагааг идэвхжүүлж бүртгэл хөтлөх.	Албаны Санхүү б.кп. gov.mn цахим сайтын үйл ажиллагааг сайжруулан өдөр тутмын мэдээллийг цаг хугацаанд оруулж байна. Цахим сайтын хэрэгжилт 80 хувьтай байна.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%
11.4	Бусад Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын албаны үйл ажиллагаатай танилцаж, харицан туршлага солилцох	Бусад 1 доошгүй албаны үйл ажиллагаатай танилцах	3 удаа	Бэлтгэл ажлыг хангаж, албыг сонгох	Бусад аймгийн Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын албаны үйл ажиллагаатай танилцаагүй.	Эхэлсэн: Дууссан:	-
11.5	Дотоод хорооны тогтоолын биелэлтэд хяналт тавьж ажиллах	Зөвлөмжийн биелэлтийг 88 хувьд хүргэх	86 хувь	Тогтоолуудыг холбогдох газарт хүргүүлнэ.	Дотоод аудитын хорооны хурлын 6 тогтоолыг холбогдох байгууллага, албан тушаалтан нарт хүргүүлж, биелэлтийг албан бичгийн дагуу ирүүлсэн тогтоолын биелэлт 86 хувьтай байна.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-06-30	100%
11.6	Дотоод санхүүгийн хяналт, аудит, шалгалт хийсэн баримтыг архив бичиг хэргийн ажиглалтанд 1, 2 дугаар үдэлтийг хийж хугацаанд хуулийн хугацаанд жагсаалт үйлдэн хүлээлгэн өгөх	Баримтуудыг бүрэн иж хүлээлгэн өгөх	70 хувь	Баримтуудыг жагсаалт үйлдэн стандартын дагуу албаны архивт хүлээлгэн өгнө.	Өмнөх онуудад хяналт шалгалтад хамрагдсан байгууллагуудын хяналт шалгалтын танилцуулга, нотлох баримтыг стандартыг дагуу үдэлтийг хийж, бичиг хэргийн ажиглалтанд жагсаалтын дагуу 100 хувь хүлээлгэн өгсөн.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%

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

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Гүйцэтгэлийн түвшин				
			Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (Биелэлт)	Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэлт ийн хувь
			1	2	3	4	5
1	Удирлалтын академи онлайн сургалтад хамрагдах (Хүний эрх, Ёс зүй, Авлига, Монгол бичиг, Улсын урт хугацааны хөгжлийн бодлого Алсын хараа 2050 Цахим хичээл)	Цахим хичээлийг 100 хувь судлах	Онлайн сургалтад 1 удаа хамрагдсан	Цахим сургалтын бүрэн судалж, үнэмлэх байх	Удирлалтын академийн (Хүний эрх, Ёс зүй, Авлига, Монгол бичиг) 12 цагийн онлайн сургалтанд 100% хамрагдаж үнэмлэх авсан.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
2	Сангийн яамнаас зохион байгуулах цахим, танхимын сургалтад хамрагдах.	Сургалт болох тухай бүр хамрагдах.	Танхимын 1 удаагийн сургалтанд оролцсон	Сургалт болох бүр тухай хамрагдсан байна	Дотоод аудитын удирдлагын мэдээллийн системийн талаар цахим сургалтад хамрагдсан.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%
3	Бусад байгууллагуудаас зохион байгуулсан сургалтад хамрагдах	Богино хугацааны сургалтын хөтөлбөрт хамрагдана	3 удаагийн сургалтад хамрагдсан	Сургалт болох бүр тухай хамрагдсан байна	Стрессийг зохицуулах нь, Хорт зуршлаас урьдчилан сэргийлэх, Төрийн албаны ёс зүйн хуулийн танилцуулга", аймгийн Эрүүл мэндийн газраас зохион байгуулсан "Эрүүл чийрэг эр хүн" сэдэвт 4 сургалтад хамрагдсан.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%
4	СХШУАБ, аудиторчуудын зохион байгуулах дотоодын сургалтад хамрагдах	Сургалтанд хамрагдах	4 удаагийн сургалтад хамрагдсан	Сургалтад хамрагдаж мэдлэг чадвараа дээшлүүлсэн байна.	Удирдлагын академийн төрийн инноваци, хөгжлийн алба, хөгжлийн бодлогын сургалтын төвөөс зохион байгуулсан Удирдах албан тушаалтны манлайлал сэдэвт 3 өдрийн сургалтад 4 сэдэвт хичээлд хамрагдаж ажилласан.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%
5	Байгууллагын дарга, нягтлан бодогч, бусад албан хаагч нар сургалт зохион байгуулах	Сургалтын материалыг бэлтгэн цахим, танхимаар сургалтыг 1 доошгүй удаа зохион байгуулах	1 удаагийн сургалт зохион байгуулсан	Холбогдох албан тушаалтан нар сургалтын зохион байгуулж үр дүнг тооцож ажиллах	Нягтлан бодогчдыг чадавхжуулах сургалтад Баянхонгор сумын Богтовсролын салбарыг нягтлан бодогч нарт Хоол хүнсний үйл ажиллагааны дотоод аудитын талаар сургалтыг 1 удааг хийж ажилласан.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%
6	Албаны албан хаагч нарт Дотоод аудитын удирдлага мэдээллийн системийн тараах сургал зохион байгуулах.	Сургалтын материалыг бэлтгэн цахим, танхимаар сургалтыг 1 доошгүй удаа зохион байгуулах	-	Сургалтын зохион байгуулах мэдээллээр хангах	Албаны албан хаагч нарт Дотоод аудитын удирдлага мэдээллийн системд мэдээллийг хэрхэн оруулах, цахим программын үйл ажиллагааны талаар сургалтыг хийж ажилласан.	Эхэлсэн: 2024-01-02 Дууссан: 2024-12-31	100%

ТАЙЛАН ГАРГАСАН:
САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТЫН УСЛЫН
АХЛАХ БАЙЦАГЧ

(Албан тушаал)



(Нэр, гарын үсэг)

(Б.БАТ-ЭРДЭНЭ)

2024 оны 12 дугаар сарын 05 өдөр
(Огноо)

БАЯНХОНГОР АЙМАГ



ТӨРИЙН АЛБАН ХААГЧИЙН 2024 ОНЫ ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ ТАЙЛАН

БАЙГУУЛЛАГЫН НЭР: САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН АЛБА

ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ ТАЙЛАН ХЯНАСАН.

АЛБАНЫ ДАРГА

Л.ЖАРГАЛЦЭЦЭГ

ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ ТАЙЛАН БҮЭСЭН.

ДОТООД АУДИТОР

Ц.ЭНХЖАРГАЛ

0258

0177351

20.14.онь, 18. дугаар сарын...-ны өдөр

**САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН АЛБАНЫ
ДОТООД АУДИТОР ЦЭРЭНСОНОМЫН ЭНХЖАРГАЛЫН
2024 ОНЫ ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТАЙЛАН**

Нэг. Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт

Гүйцэтгэлийн түвшин							
Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (биелэлт)	Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэл -тийн хувь
1	2	3	4	5	6	7	8
Зорилт 1. Хууль тогтоомж, гэрээ, төрийн болон орон нутгийн өмчийн хөрөнгийн хадгалалт, хамгаалалт, бүртгэл, ашиглалт, зарцуулалт, төсвийн санхүүжилт түүний үр дүн, санхүү, төсөв, төрийн сангийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийж, эрсдэлээс урьдчилан сэргийлэх ажлыг зохион байгуулах							
1.1	Бууцагаан төсөвт байгууллагуудын 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд санхүүгийн үзлэг хийж албаны нэрэмжит зөрчилгүй байгууллага аяны хүрээнд зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлэх	Санхүүгийн үзлэгийг цаг хугацаанд нь үзүүлж зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлэх.	-	Зөвлөмжийн хэрэгжилтийг хянаж байгууллагын хамтын ажиллагааг сайжруулна.	Албаны даргын 2024 оны 03 дугаар сарын 01-ний өдрийн 07/01 дугаар удирдамжийн дагуу Бууцагаан сумын санхүүгийн үйл ажиллагаанд албаны нэрэмжит зөрчилгүй байгууллага аяны хүрээнд зөвлөн туслаж ажигласан. Хүүхдийн цэцэрлэгийн 2024 оны санхүүгийн үйл ажиллагааг нийт 80 оноо авахаас 63 оноогоор дүгнэсэн.	2024 03.04-10.28	100
1.2	Шилэн хэсэгчилсэн дансанд доотоод аудит хийх-6	Эрсдэл ихтэй гарсан байгууллагуудын эрсдэлийг бууруулах	Улирал бүр шилэн дансны хяналт шалгалт хийгдсэн.	Эрсдэлийн түвшнийг бууруулж доотоод аудит хийсэн байна.	Аймгийн Засаг даргын 2024 оны 09 дүгээр сарын 30-ны өдрөөр баталсан АБ1000/14 дугаар удирдамжийн дагуу Түүх угсаатны зүйн музей, Хүүхдийн театрын 2024 оны эхний хагас жилийн Шилэн дансны цахим хуудсанд доотоод аудит хийж гүйцэтгэсэн.	2024 09.30-12-31	80
1.3	Аймгийн хорооны 2022, 2023	Хууль тогтоомжийн	-	Хяналт шалгалтын үр	Санхүүгийн хяналт шалгалтын Улсын ахлах байцаагч	-	Үнэлэх болом

1	2	3	4	5	6	7	8
	оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийх.	дагуу хяналт шалгалтыг 1-ээс доошгүй удаа хийж, хугацаанд гүйцэтгэх		дүнг Дотоод аудитын хорооны хуралд танилцуулж, шийдвэрлэх	Д.Мөнхханд хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн.		жгүй
1.4	Хоршоо сангийн ажиглагаанд шалгалт хийх	Чанаргүй зээлийн тоог бууруулах	Санхүүгийн хяналт шалгалт 2021, 2022 онд хамрагдсан	Судалгааг нэгтгэж холбогдох тайлан мэдээ гарсан байна.	Сумын Хоршоо хөгжүүлэх сангийн зээлийн үйл ажиллагаанд эргэн төлөлт, зээлийн үлдэгдэл, найдваргүй болон хуулийн байгууллагад шилжсэн зээлийн хэмжээг тогтоох судалгааны материалыг боловсруулсан.	2024 12.02- 12.31	50
1.5	Эрдэнэцогт сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийх.	Төлөвлөгөөт хяналт шалгалт 1 удаа хийх.	Санхүүгийн хяналт шалгалтад 2020 онд хамрагдсан	Хяналт шалгалтын үр дүнг Дотоод аудитын хорооны хуралд танилцуулж, шийдвэрлэсэн байна	Засаг даргын 2024 оны 04 дүгээр сарын 23-ны өдрөөр баталсан 07/08 дугаар удирдамжийн дагуу Өлзийт сумын Хүүхдийн цэцэрлэг, Ерөнхий боловсролын сургуулийн 2022, 2023 оны хөрөнгийн бүрдүүлэлт, зарцуулалтад санхүүгийн хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн.	2024 04.24 05.02	100
1.6	Баацагаан сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийх.	Төлөвлөгөөт хяналт шалгалт 1 удаа хийх.	Санхүүгийн хяналт шалгалтад 2021 онд хамрагдсан	Хяналт шалгалтын үр дүнг Дотоод аудитын хорооны хуралд танилцуулж, шийдвэрлэсэн байна	Баацагаан сумын төсөвт байгууллагуудын 2022, 2023 оны шилэн дансны цахим хуудасны мэдээлэлд хяналт шалгалт хийж, илэрсэн зөрчлийг хяналт шалгалтын хугацаанд арилгах арга хэмжээ авч ажилласан.	2024 10.28- 11.02	100
Зорилт 2. Төсвийн тухай хуулийн дагуу төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт тавих, төсвийн хөрөнгө, өр, төлбөр, орлого, зарлага, хөтөлбөр, арга хэмжээ, хөрөнгө оруулалтад санхүүгийн хяналт шалгалт хийх, үнэлэлт, дүгнэлт, зөвлөмж гаргах, эрсдэлийн удирдлагаар хангах							
2.1	Богд сумын төсөвт	Нэгдсэн хяналт	Санхүүгийн	Хяналт	Албаны даргын 2024 оны 04	2024	80

1	2	3	4	5	6	7	8
	байгууллагуудад аймгийн Засаг даргын нэрэмжит санхүүгийн хяналт шалгалт хийх.	шалгалт 1 удаа хийх	хяналт шалгалтад 2021 онд хамрагдсан	шалгалтын үр дүнг Дотоод аудитын хорооны хуралд танилцуулж, шийдвэрлэсэн байна	дүгээр сарын 03-ны өдрийн 07/04 дүгээр удирдамжийн дагуу Богд сумын ЭМТ, Соёлын төвийн 2022, 2023 оны хөрөнгийн бүрдүүлэлт, зарцуулалтад санхүүгийн хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн.	04.04-04.12	
2.2	Баянцагаан сумын төсөвт байгууллагуудад аймгийн Засаг даргын нэрэмжит санхүүгийн хяналт шалгалтыг хийх.	Нэгдсэн хяналт шалгалт 1 удаа хийх.	Санхүүгийн хяналт шалгалтад 2021 онд хамрагдсан	Хяналт шалгалтын үр дүнг Дотоод аудитын хорооны хуралд танилцуулж, шийдвэрлэсэн байна	Засаг даргын 2024 оны 10 дугаар сарын 16-ны өдрөөр баталсан 07/13 дугаар удирдамжийн дагуу Баянцагаан сумын Хүүхдийн цэцэрлэгийн 2022, 2023 оны хөрөнгийн бүрдүүлэлт, зарцуулалтад санхүүгийн хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн.	2024 10.17-10.25	100
2.3	Аймгийн Засаг даргын нэрэмжит Шинэжинст сумын төсөвт байгууллагуудад нэгдсэн хяналт шалгалт хийх.	Нэгдсэн хяналт шалгалт 1 удаа хийх.	Санхүүгийн хяналт шалгалтад 2021 онд хамрагдсан	Хяналт шалгалтын үр дүнг Дотоод аудитын хорооны хуралд танилцуулж, шийдвэрлэсэн байна	Албаны даргын 2024 оны 03 дугаар сарын 14-ний өдрийн 07/02 дугаар удирдамжийн дагуу Шинэжинст сумын Хүүхдийн цэцэрлэг, Ерөнхий боловсролын сургуулийн 2022, 2023 оны хөрөнгийн бүрдүүлэлт, зарцуулалтад хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн.	2024 03.15-03.22	80
Зорилт 3. Төсөв, санхүүгийн үр ашгтай зарцуулах бодлого төлөвлөлтийг хэрэгжүүлэх замаар санхүүгийн эрсдэлд суурилсан санхүүгийн хяналт, дотоод аудитыг хийх							
3.1	Аймгийн Татварын хэлтсийн ажиллагаа, татварын орлого, санхүүгийн хяналт шалгалт хийх	Сангийн яамны төлөвлөгөөт хяналт шалгалтыг хугацаанд нь хийх	Санхүүгийн хяналт шалгалтад 2021 онд хамрагдсан	Санхүүгийн хяналт шалгалтыг хийж үр дүнг Сангийн яаманд хүргүүлсэн байна.	Сангийн яамны СХШХ/07 дугаар удирдамжийн дагуу Татварын газар, Автын агаарын бохирдлын төлбөр, Авто тээвэр болон өөрөө явагч хэрэгслийн албан татвар, Орон нутгийн авто зам ашигласны төлбөр болон Хог хаягдлын үйлчилгээний	2024 09.02-10.01	100

1	2	3	4	5	6	7	8
					хураамжийн төлөвлөгөө, гүйцэтгэл, ногдуулалтад хяналт шалгалт хийж гүйцэтгэсэн.		
Зорилт 4. Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилтэд хяналт тавьж, шинэ системийн ашиглалтыг сайжруулж ажиллана.							
4.1	Аймгийн Засаг даргын эрхлэх хүрээний төсөвт байгууллагуудын 2024 оны 02 дугаар улирлын шилэн мэдээлэлд дансны хяналт шалгалт хийх.	Шилэн дансны тайлан илгээлтийг 89 хувьд хүргэх.	86 хувь	Төсөвт 78 байгууллагын хяналт шалгалтыг хийсэн байна.	Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын албаны даргын 2024 оны 07 дугаар сарын 17-ны өдрөөр баталсан 07/08 дугаар удирдамжийн дагуу аймгийн Засаг даргын эрхлэх хүрээний төсөвт байгууллагуудын 2024 оны 02 дугаар улирлын Шилэн дансны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг гүйцэтгэсэн. 02 дугаар улирлын тайланг нийт 169 байгууллагаас 155 байгууллага илгээж 91 хувьтай байна.	2024 07.22- 07.30	100
4.2	Аймгийн Засаг даргын эрхлэх хүрээний төсөвт байгууллагуудын 2024 оны 03 дугаар улирлын шилэн мэдээлэлд дансны хяналт шалгалт хийх.	Шилэн дансны тайлан илгээлтийг 89 хувьд хүргэх.	86 хувь	Төсөвт 78 байгууллагын хяналт шалгалтыг хийсэн байна.	Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын албаны даргын 2024 оны 10 дугаар сарын 15-ны өдрөөр баталсан 07/12 дугаар удирдамжийн дагуу аймгийн Засаг даргын эрхлэх хүрээний төсөвт байгууллагуудын 2024 оны 03 дугаар улирлын Шилэн дансны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг гүйцэтгэсэн. 03 дугаар улирлын тайланг нийт 169 байгууллагаас 156 байгууллага илгээж 92 хувьтай байна.	2024 10.20- 10.30	100
Зорилт 5. Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын үр нөлөөг дээшлүүлж, зөвлөмж, актын биелэлтийг хангаж ажиллана.							
5.1	Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитаар илэрсэн зөрчил дутагдлыг төлбөрийн акт, арилгах,	Дотоод аудитын хорооны тогтоолын 88	86 хувь	Хорооны хурлын тогтоолын биелэлтийг хангаж	Дотоод аудитор Ц.Энхжаргал миний бие 2024 оны 03 дугаар сарын 01-ний өдрөөс томилогдон ажиллаж байгаа учир өмнөх оны зөвлөмж, улсын байцаагчийн	-	Үнэлэх боломжгүй

1	2	3	4	5	6	7	8
	зөвлөмжийг хэрэгжүүлээгүй, зөрчил дутагдлыг удаа дараа гаргасан, санхүүгийн сахилга бат-гүй албан тушаалтад санал дүгнэлт өгч удирдлагаар шийдвэрлүүлэх	хувьд хүргэх.		ажилласан байна.	төлбөрийн акт, албан шаардлага үйлдээгүй болно.		
5.2	Өнгөрсөн болон тайлант онд улсын (ахлах) байцаагчийн акт албан шаардлагын хэрэгжилт-ийг хангуулж, өр төлбөрийг орон нутгийн төсөвт төвлөрүүлэх ажлыг зохион байгуулах	Төлбөрийн акт, албан шаардлагын хэрэгжилт хангагдаж, биелэлтийг тооцож ажиглах	-	Акт, албан шаардлагын биелэлтийг 80%-д хүргэж ажиглана.	Шинэжинст сумын Ерөнхий боловсролын сургуулийн 154,974 төгрөг, Хүүхдийн цэцэрлэгийн 290,055 төгрөг, Өлзийт сумын Ерөнхий боловсролын сургуулийн 230,900 төгрөгийн илүү олгосон цалин хөлсийг төлүүлэх, Богд сумын эрүүл мэндийн төвийн 2,995,450 төгрөгийн нийгмийн даатгалын шимтгэл нөхөн төлүүлэх тухай улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн акт тогтоосноос Өлзийт сумын Ерөнхий боловсролын сургуулийн 230,900 төгрөгийн төлбөрийг орон нутгийн төсөвт төвлөрүүлэн ажигласан.	2024 03.01 12.31	25
Зорилт 6. Төрийн албаны тухай хууль, холбогдох хууль, журамд заасны дагуу төрийн албан хаагчийн гүйцэтгэлийг үнэлж дүгнэн, төрийн албаны үнэ цэнийг нэмэгдүүлж, төрийн албан хаагчийн ёс зүй, сахилга хариуцлагыг өндөржүүлэн ажиглана.							
6.1	Албанд өргөдөл, хүлээн авч, холбогдох тогтоомжийн хураанд хугацаанд шийдвэрлэх	Өргөдлийг хуулийн хугацаанд 100 хувь шийдвэрлэх	-	Хуулийн хугацаанд шийдвэрлэн хариуг хугацаанд нь хүргүүлж ажиглана.	Богд сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийх хугацаанд тус сумын төвд санал хүсэлтийн хайрцаг байршуулан ажиглахад иргэний 1 гомдол ирсэн ба уг гомдлын дагуу хяналт шалгалт хийж	2024 03.01- 12.31	100

1	2	3	4	5	6	7	8
					холбогдох хууль тогтоомжийн хүрээнд шийдвэрлүүлэхээр тогтоосон.		
6.2	Гүйцэтгэлийн албан төлөвлөгөөг хаагч бүртэй байгуулж, хагас бүтэн жилээр үнэлж, үнэлгээнд үндэслэн цалин, урамшуулал, хариуцлагын асуудлыг хууль дүрэм журамд нийцүүлэн хэрэгжүүлэх	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөө гаргах, хагас, бүтэн жилээр 2 удаа тайлагнах	-	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөний биелэлтийг бүтэн жилээр тайлагнан ажигласан байна.	Байгууллагын бүтэн жилийн гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөтэй уялдуулан төлөвлөгөө боловсруулан батлуулж, төлөвлөгөөний дагуу ажил үүргээ гүйцэтгэн эхний хагас жилээр гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөний биелэлтийг үнэлүүлэн ажигласан.	2024 03.01- 12.31	100
6.3	Төрийн албаны тухай хууль болон түүнтэй уялдан гарсан эрх зүйн актыг хэрэгжүүлж, төрийн албан хаагчийн ёс зүйн хэм хэмжээг чандлан сахиж, авлига, ашиг сонирхлын зөрчилгүй ажиглах.	Авлига, ашиг сонирхол, ёс зүйн зөрчилгүй ажиглах	-	ХАСХОМ-ыг үнэн зөв, бодитой мэдээлж, Авлига, ашиг сонирхол, ёс зүйн зөрчилгүй ажигласан байна.	Дотоод аудиторын албан тушаалд томилогдохоор нэр дэвшиж 2024 оны 02 дугаар сарын 20-нд ХАСУМ-ийг цахим хэлбэрээр мэдүүлсэн ба АТГ-аас хувийн ашиг сонирхлын зөрчил үүсээгүйг баталгаажуулсан. Мөн 2024 оны 03 дугаар сарын 18-ны өдөр ХАСХОМ-ийг цахим хэлбэрээр мэдүүлж АТГ баталгаажуулсан. Мөн 2024 онд Хүүхдийн театр, Түүх угсаатны зүйн музейн шилэн дансны үйл ажиллагаанд дотоод аудит, Шинэжинст, Богд, Өлзийт, Баянцагаан, Бууцагаан сумын нийт 8 төсөвт байгууллага, шилэн дансны цахим хуудасны хэрэгжилт, Татварын газрын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхдээ ашиг сонирхлын мэдэгдэл гарган, зөрчил үүсгэлгүй ажигласан.	2024 03.01 12.31	100

1	2	3	4	5	6	7	8
Зорилго 7. Мэдээллийн технологийн ололтыг ашиглан төрийн болон байгууллагын архивын баримтыг программд өгөгдлөөр оруулж хувь үүсгэх замаар автоматжуулсан цахим сан байгуулан лавлагаа мэдээллийг шуурхай хүртээмжтэй ашиглуулах нөхцөлийг бүрдүүлэн, үйлчилгээний дэвшилтэт тогтолцоог бий болгож баримтыг ашиглалтаас чөлөөлж, хадгалалт хамгаалалтыг сайжруулах							
7.1	Албан удирдлагын ERP ашиглалтыг сайжруулах	Албан бичгийн удирдлагын дотоод ERP системийн тогтмол ашиглаж хэвших	-	https://erp-mongolia.mn/ системийг тухай бүр сайжруулсан байна	Төрийн байгууллагын дотоод үйл ажиллагааны удирдлагын нэгдсэн системд бүртгүүлэн ирсэн албан бичиг, мэдээ мэдээллийг тухай бүр нь хүлээн авч, өөрийн хариуцсан 1/226 дугаартай албан бичгийн дагуу "Бид нэг гэр бүл" тэмцээнд оролцсон. Мөн шилэн дансны хяналт 2, 3 дугаар улирлын шалгалтын удирдамж, танилцуулгыг явуулах шалгалтад шаардлагатай материалыг хүлээн авахдаа ERP системийг тогтмол ашигласан. Нийт 14 бичиг хүлээн авч үүнээс 3 албан бичгийн хариуг хугацаанд нь хүргүүлсэн.	2024 03.01- 12.31	100
7.2	Албаны компьютерын мэдээллийн байдлыг ажиглах	ERP систем, дотоод сүлжээг 100% ашиглах	Албаны мэйл хаягтай	ERP систем, дотоод сүлжээгээр албан бичгийг 100% дамжуулсан байна.	ERP систем болон дотоод сүлжээгээр өөрийн ажил үүрэгтэй холбоотой албан бичгийг 100% дамжуулан, мэдээллийн аюулгүй байдлын эрсдэл гаргалгүй ажигласан.	2024 03.01- 12.31	100
7.3	Санхүүгийн шалгалт аудитын хөгжүүлэлтийг хэвийн оруулж, ажиглагаандаа ашиглах	Цахим программыг судалж, хөгжүүлэн, үйл ажиллагаандаа ашиглах сурах	-	Цахим программын ашиглалтыг сайжруулсан байна.	Дотоод аудитын удирдлагын мэдээллийн нэгдсэн системд хандах эрх авч, бүртгүүлсэн.	2024 03.01- 12.31	50

7.4	Хоршоог дэмжих сангийн үйл ажиллагааг цахимаар хянах боломж нөхцөлийг бүрдүүлэх	Хоршоог дэмжих сангийн үйл ажиллагааг цахимаар хянахад шаардлагатай судалгааг гаргах	Сангийн үйл ажиллагааг хянах цахим бааз суурийг бүрдүүлэх мэдээллийг нэгтгэсэн байна	Сумдын Хоршоо хөгжүүлэх сангийн зээлийн үйл ажиллагаанд эргэн төлөлт, зээлийн үлдэгдэл, найдваргүй болон хуулийн байгууллагад шилжсэн зээлийн хэмжээг тогтоох судалгааны материалыг боловсруулсан.	2024 12.02 12.31	80
Зорилт 10. Монгол Улсын хөгжлийн бодлого, төлөвлөлттийн баримт бичигт туссан Засгийн газрын тэргүүлэх ач холбогдолтой төсөл, арга хэмжээ, бодлогын баримт бичиг, хууль тогтоомж, байгууллагын чиг үүрэг						
10.1	Дэд хөтөлбөр, арга хэмжээний төлөвлөгөөний хэрэгжилт	http://bayankho.nog.igovernments.mn/системд шивэхэд бэлэн болгох	Цахим системд оруулах мэдээллийг бэлтгэсэн байна	Дэд хөтөлбөр, арга хэмжээний хэрэгжилтэд холбогдох мэдээллээр хангаж ажилласан	2024 03.01- 12.31	50
10.2	Зөвлөмжийн хэрэгжилт	Зөвлөмжийн хэрэг-жилтийг хүргүүлэх	Зөвлөмж хэрэгжүүлж биелэлтийг тооцож ажиллана.	2024 онд 4 сумын 7 байгууллагын үйл ажиллагаанд санхүүгийн хяналт шалгалт хийж нийт 49,384,411 төгрөгийн зөрчил илэрч, 45,753,032 төгрөгийн үйл ажиллагаанд зөвлөмж хүргүүлж, зөвлөмжийн дагуу ажлын төлөвлөгөө гарган, хэрэгжилтийг хугацаанд нь ирүүлэхийг хариуцсан албан хаагчид анхааруулан ажилласан.	2024 03.01- 12.31	70
10.3	Байгууллагын ил тод байдлын үнэлгээ	http://bayankho.nog.igovernments.mn/системд шивэхэд бэлэн болгох	Цахим системд оруулах мэдээллийг бэлтгэсэн байна	“Бид нэг гэр бүл” тэмцээн, “Сурагч болъё” өдөрлөгт оролцон илтгэх хуудсаар тайлагнан ажилласан.	2024 03.01- 12.31	80
Зорилт 11. Бусад хууль тогтоомжуудыг хэрэгжүүлж, төрийн албаны үйл ажиллагааг хэвийн явуулах						
11.1	Сургалтын төлөвлөгөөг боловсруулан гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөнд хавсаргах	Сургалтын төлөвлөгөө батлуулах	Сургалтын төлөвлөгөөний хэрэгжилт хангагдсан байна.	Шилэн дансны тухай хуулиар сургалтын материал бэлтгэсэн.	2024 03.01- 12.31	50

1	2	3	4	5	6	7	8
11.2	Авлигатай тэмцэх үндэсний хөтөлбөрийн хүрээнд албаны төлөвлөгөөг гаргах	Албаны төлөвлөгөөнд 1-ээс доошгүй ажил тусгах	-	Төлөвлөгөөний хэрэгжилтийг хангасан байна.	"Нээлттэй засгийн түншлэлийн долоо хоног-2024" арга хэмжээний хүрээнд зохион байгуулж байгаа "Авлигын эсрэг - Гэрэл түгээе" цахим чалленжид нэгдэж фэйсбүүк нуур зургаа сольж байршуулан, байгууллагын хамт олноороо уриалж бэлтгэсэн.	2024 03.01- 12.31	100
11.3	Монгол Улсын Ерөнхий-лөгчийн санаачилгаар "Нэг тэр бум мод тарих" үндэсний хөдөлгөөнийг хэрэгжүүлэх	Хог хаягдлыг цэвэрлэх, мод тарих ажилд оролцох	-	Албаны хариуцсан хуваарьт талбайн ажилд оролцоно.	"Бүх нийтээр мод тарих өдөр-2024" аянд нэгдэж Шинэ ойн зурвас бүхий газарт байгууллагын хамт олноороо нийт 30 ширхэг мод тарьж, цэнэг усалгаа хийж ажилласан. Мөн хашаандаа шинээр 4 мод суулган, гэр бүлээрээ усалж арчилж байна.	2024 03.01- 12.31	100
11.4	Аймгийн Засаг даргын 2021-2024 оны үйл ажиллагааны хөтөлбөрийн 2.3.4 дэх хэсгийг хэрэгжүүлэх (Хос бичигтэн)	Хос бичигтэн ажлын хүрээнд үндэсний бичгийн чадвараа сайжруулах	Монгол бичгийн дунд түвшний мэдлэгтэй	Сургалтад хамрагдаж унших бичих чадвараа сайжруулсан байна.	Монгол Улсын Ерөнхийлөгчийн 2003 оны 105 дугаар зарлигаар жил бүрийн 5 дугаар сард тэмдэглэн өнгөрүүлдэг "Үндэсний бичиг соёлын өдөр"-ийг тохиолдуулан Хэлний бодлогын Баянхонгор сумын салбар зөвлөлөөс санаачлан аймгийн төрийн албан хаагчдын дунд зохион байгуулсан "Үндэсний бичгийн багийн нээлттэй тэмцээн"-д амжилттай оролцсон.	2024 03.01- 12.31	100
11.5	Албаны ил тод байдлыг	Албаны цахим	-	Албаны цахим	2024 онд 4 сумын санхүүгийн үйл	2024	100

1	2	3	4	5	6	7	8
	хангах хэрэгжүүлэх зохион байгуулах	системд 8-аас доошгүй мэдээллийг байршуулах		системийн үйл ажиллагааг идэвхжүүлэх мэдээллийг идэвхтэй байршуулна	ажиллагаанд хяналт шалгалт хийх явцад, хичээл сургалтын арга хэмжээнд оролцох тухай бүр ажлын хэсгийн бүрэлдэхүүн, үйл явцыг зургаар баталгаажуулсан.	03.01- 12.31	
11.6	Бусад Санхүүгийн дотоод албаны ажиллагаатай танилцаж, харилцан туршлага солилцох	Бусад 1-ээс доошгүй албаны үйл ажиллагааг судлах	-	Төрийн албаны хамтын ажиллагааг сайжруулж туршлага солилцох үйл ажиллагаанд оролцох	Санхүүгийн хяналт шалгалтын Улсын ахлах байцаагч болон бусад албан хаагчдын ажлын дадлага туршлага, ур чадварыг судалж, арга зүйн зөвлөгөө авч хамтран ажилласан.	-	Үнэлэх болом жгүй
11.7	Дотоод хорооны биелэлтэд тавьж ажиллах	Зөвлөмжийн биелэлтийг хангаж ажиллах	-	Тогтоолын биелэлтийг тооцож ажилласан байна.	Шилэн дансны цахим хуудасны улирлын хяналт шалгалтын нэгдсэн дүнгэлтийг хорооны хуралд танилцуулах ажлын баримтыг бэлтгэсэн.	2024 03.01- 12.31	80
11.8	Дотоод санхүүгийн шалгалт баримтыг албан хаагч бүр архив бичиг хэргийн ажиглалтанд 1, 2 дугаар үдэлтийг хийж хуугийн хугацаанд жагсаалт хүлээлгэн өгөх	Баримтыг тур болон байнга хадгалах хугацаагаар ангилах, 1, 2 дугаар үдэлт хийх, иж бүрэн хүлээлгэн өгөх	-	Баримтуудыг жагсаалт үйлдэн стандартын дагуу албаны архивд хүлээлгэн өгнө.	2024 оны хяналт шалгалттай холбоотой 3 сумын 7 боть, дотоод аудитын ажлын баримт 2, Шилэн дансны цахим хуудасны хяналт шалгалтын 1 боть, нийт 10 баримтын иж бүрэн байдлыг ханган ажилласан.	2024 03.01- 12.31	90

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

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Гүйцэтгэлийн түвшин				
			Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (биелэлт)	Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэ лтийн хувь
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Удирдлагын академи	Цахим	-	Цахим	Удирдлагын академиас бэлтгэсэн	2024	100

1	2	3	4	5	6	7	8
	онлайн сургалтад хамрагдах (Хүний эрх, Ёс зүй, Авлига, Монгол бичиг, Улсын урт хугацааны хөгжлийн бодлого Алсын хараа 2050 Цахим хичээл)	хичээлийг 100 хувь судлах		сургалтын бүрэн судалж, үнэмлэх авсан байна	“Төрийн албаны ёс зүй”, “Монгол бичиг”, “Улсын урт хугацааны хөгжлийн бодлого Алсын хараа 2050 Цахим хичээл” нийт 3 цахим сургалтад бие даан суралцсан.	03.01-12.31	
2	Сангийн яамнаас зохион байгуулах цахим, танхимын сургалтад хамрагдах.	Сургалт болох тухай бүр хамрагдах.	-	Сургалтад тухай бүр хамрагдсан байна	Сургалт үйл ажиллагаа явагдаагүй	-	Үнэлэх боломжгүй
3	Бусад, Агентлагаас зохион байгуулсан сургалтад хамрагдах	Богино хугацааны сургалтын хөтөлбөрт хамрагдах	-	Сургалтад тухай бүр хамрагдсан байна	Монголын мэргэшсэн нягтлан бодогчдын институтээс бэлтгэсэн “Ёс зүй, мэргэжлийн үнэ цэнэ”, “Санхүүгийн тайлан гаргах арга зүй” сургалтад хамрагдсан.	2024 03.01-12.31	100
4	Төрийн захиргааны албан хаагчийн анхан шатны сургалтад хамрагдах	Богино хугацааны сургалтын хөтөлбөрт хамрагдана.	-	Сургалтад тухай бүр хамрагдсан байна	Баянхонгор аймгийн ЗДТГ-ын “Цахим системээр дамжуулан өөрт хэрэгтэй үйлчилгээг хэрхэн, яаж авах”, Төрийн албан хаагчийн ёс зүйн чиглэлээр соён гэгээрүүлэх сургалт, “Хүүхдийн хүмүүжилд, төлөвшилд эцэг эхийн оролцоо” Авлигатай тэмцэх газраас “Авлигатай тэмцэх үндэсний хөтөлбөрийн хэрэгжилт”, Хүүхэд, гэр бүлийн хөгжил хамгааллын газраас “Эцэг эхийн зөвлөг”-ийн гишүүдийг чадавхжуулах сургалтад тус тус хамрагдсан.	2024 03.01-12.31	100
5	Магистрын хөтөлбөрт хамрагдах	Магистрын хөтөлбөрийг суралцаж эхлэх	-	Мэдлэг боловсролоо дээшлүүлж өөртөө хөрөнгө оруулалт	Хөдөө аж ахуйн их сургуулийн Баянхонгор аймаг дахь салбарын 2024 оны магистрын ангид элсэж “Байгууллагын зан төлөв”, “Стратегийн менежмент”	2024 03.01-12.31	100

1	2	3	4	5	6	7	8
				хийсэн байна.	хичээлийг судалж байна.		
6	Албаны дотоодын сургалтад хамрагдах	Цахим программыг судалж эзэмшсэн байна.	-	Цахим программын мэдлэгээ дээшлүүлсэн байна.	Залуучуудын хөгжлийн төвийн "Хорт зуршлаас урьдчилан сэргийлэх нь", Насан туршийн боловсролын төвийн "Стрессийг зохицуулах нь", Жаргалтай амьдрал сэтгэц, нийгмийн сэргээн засах төвөөс "Сэтгэл зүй, нийгэм, хууль, эрх зүйн үйлчилгээний мэдээллээр хангах" сургалтад харагдсан.	2024 03.01- 12.31	100
7	Гадагшаа сургалт байгуулах	Сургалтын материалыг бэлтгэн цахим, танхимаар сургалтыг 1-ээс доошгүй удаа зохион байгуулах	-	Сургалт зохион байгуулж хамтран суралцсан байна	2024 оны 09 дүгээр сарын 05-ны Сан хариуцсан нягтлан бодогчдын чадавхжуулах сургалтад Шилэн дансны тухай хуулиар сургалтын материал бэлтгэсэн.	2024 03.01- 12.31	100

ТАЙЛАН БИЧСЭН
ДОТООД АУДИТОР
(Албан тушаал)



Ц.ЭНХЖАРГАЛ
(Нэр, гарын үсэг)

20.11 оны 11-р сарын 12-ны өдөр
(Огноо)

БАЯНХОНГОР АЙМАГ



ТӨРИЙН АЛБАН ХААГЧИЙН 2024 ОНЫ ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ ТАЙЛАН

БАЙГУУЛЛАГЫН НЭРСАНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН АЛБА
ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ ТАЙЛАН ХЯНАСАН.
АЛБАНЫ ДАРГА Л.ЖАРГАЛЦЭЦЭГ

ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ ТАЙЛАН БИЧСЭН.
ДОТООД АУДИТОР О.БЯМБАСҮРЭН



САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН АЛБАНЫ ДОТООД АУДИТОР
О БЯМБАСҮРЭНГИЙН 2024 ОНЫ ЖИЛИЙН ЭЦСИЙН ГҮЙЦЭТЭЛИЙН ТАЙЛАН

Нэг. Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт

Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ			Гүйцэтгэлийн түвшин				
д/д	Шалгуур үзүүлэлт	Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин(биелэлт)	Эхэлсэн дууссан хугацаа	Биелэл-тийн хувь	
1	2	3	4	5	6	7	8
Зорилт 1 Хууль тогтоомж, гэрээ, төрийн болон орон нутгийн өмчийн хөрөнгийн хадгалалт, хамгаалалт, бүртгэл, ашиглалт, зарцуулалт, төсвийн санхүүжилт түнхий үр дүн, санхүү, төсөв, төрийн сангийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийж, эрсдэлээс урьдчилан сэргийлэх ажлыг зохион байгуулах							
1.1	Бууцааган сумын төсөвт байгууллагуудын 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд нь санхүүгийн үзлэг хийж албаны нэрэмжит зөрчилгүй байгууллага аян өрнүүлэн зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлэх	Санхүүгийн үзлэгийг цаг хугацаанд нь үзүүлж зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлсэн байна.	-	Эрсдэлийн түвшинг бууруулах зорилгоор мэргэжлийн аргазүйн зөвлөгөөг 1 удаа өгч зөвлөмж хүргүүлсэн байна.	"Эрсдэлгүй объект-Зөрчилгүй хамт олон" аяны хүрээнд Бууцааган сумын Соёлын төвийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд зөвлөн туслах үйлчилгээг үзүүлж үр дүнг 2024.11.27-нд тооцож ажилласан. Зөвлөмжийн хэрэгжилт 76 хувь хангагдсан байна.	2024.03.04 2024.12.31	100%
1.2	Шилэн дансанд хэсэгчилсэн дотоод аудит хийх-6	Байгууллагын үнэ цэнийг нэмэгдүүлж эрсдэлийг бууруулсан байна.	Улирал бүр шилэн дансны хяналт шалгалт хийгдсэн.	Мэргэжил арга зүйн зөвлөгөөг 1-удаа өгч зөвлөмж хүргүүлсэн байна.	Өөр хяналт шалгалтын багт хуваарилагдсан.	2024.03.01 2024.06.31	100%
1.3	Баянхонгор цэцэрлэгүүдийн хоол хүнсэнд дотоод аудит хийх-16	Байгууллагын үнэ цэнийг нэмэгдүүлж эрсдэлийг бууруулсан байна.	-	Мэргэжил арга зүйн зөвлөгөөг 1-удаа өгч зөвлөмж хүргүүлсэн байна.	Баянхонгор сумын 10, 13, 12, 7 дугаар цэцэрлэгийн эхний 5 сарын хүнсний зарцуулалтад нийцлийн аудит хийж 4 зөвлөмж хүргүүлэн ажилласан	2024.06.07 2024.12.31	80%
1.4	Аймгийн ахмадын хорооны 2022, 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хууль тогтоомжийн дагуу хяналт шалгалтыг хугацаанд хийж гүйцэтгэсэн байна.	-	Хяналт шалгалтыг хууль тогтоомжийн хүрээнд хийсэн байна.	Өөр хяналт шалгалтын багт хуваарилагдсан.	2024.07.01	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
1.6	Хоршоог дэмжих сангийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийх	Чанаргүй зээлийн судалгааг хугацаандаа хийгдсэн байна.	2021, 2022 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийгдсэн.	Чанаргүй зээлийн судалгааг гаргасан байна.	Хоршоо хөгжүүлэх сангийн 2 сумд хяналт шалгалт хийж 10,181,193 төгрөгийн албан шаардлага, 17,348,556 төгрөгийн мэдэгдэл хүргүүлж ажилласан. Сүүлийн хагас жилд өөр хяналт шалгалтын багт хуваарилагдсан.	2024.04.01 2024.09.30	100%
1.7	Сумдын Орон нутгийн хөгжлийн сангийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийх	Хууль тогтоомжид нийцүүлэн хяналт шалгалтыг хийж, эрсдэлийг бууруулж, төсвийн үр өгөөжийг дээшлүүлсэн байна.	2022 оны гүйцэтгэлд хяналт шалгалт хийгдсэн.	Хяналт шалгалтыг хууль тогтоомжийн хүрээнд хийсэн байна.	Өөр хяналт шалгалтын багт хуваарилагдсан.	2024.09.01 2024.11.30	100%
1.8	Өлзийт сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хууль тогтоомжид нийцүүлэн хяналт шалгалтыг хийж, эрсдэлийг бууруулж, төсвийн үр өгөөжийг дээшлүүлсэн байна.	2019 онд төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийгдсэн.	Хяналт шалгалтыг хууль тогтоомжийн хүрээнд хийсэн байна.	Өлзийт сумын ЗДТГ, Эрүүл мэндийн төвийн 2022,2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийж ЗДТГ-ын үйл ажиллагаанд 220,715,789 төгрөг, ОНХСан, ХХСангийн үйл ажиллагаанд 22,781,193 төгрөг, ЭМТ-ийн үйл ажиллагаанд 17,765,922 төгрөгийн зөрчил илэрч, 2,753,439 төгрөгийн Улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн акт тогтоож, дутуу гүйцэтгэсэн 4 ажилд албан шаардлага хүргүүлж, илэрсэн зөрчил дутагдалд "Ажил сайжруулах тухай" зөвлөмж өгч ажилласан. Зөвлөмжийн биелэлт 100 хувь ирүүлсэн. Хорооны хуралд оруулж тогтоолын биелэлтийг тооцсон.	2024.04.24 2024.05.03	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
2.1	Аймгийн Засаг даргын нэрэмжит Богд сумын төсөвт байгууллагууд нэгдсэн хяналт шалгалт хийнэ.	Хууль тогтоомжид нийцүүлэн хяналт шалгалтыг хийж, эрсдэлийг бууруулж, төсвийн үр өгөөжийг дээшлүүлсэн байна.	2021 онд төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийгдсэн.	Хяналт шалгалтыг хууль тогтоомжийн хүрээнд хийсэн байна.	Баянбулаг сумын ЗДТГ, хүүхдийн цэцэрлэгийн 2022, 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийж ЗДТГ-ын үйл ажиллагаанд 64,441,672 төгрөг, ОНХСангийн 47,920,000 төгрөг, цэцэрлэгийн үйл ажиллагаанд 41,078,876 төгрөгийн зөрчил илэрч, 4,570,861 төгрөгийн Улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн акт тогтоож, дутуу гүйцэтгэсэн 3 ажилд албан шаардлага хүргүүлж, илэрсэн зөрчил дутагдалд "Ажил сайжруулах тухай" зөвлөмж өгч ажилласан. Зөвлөмжийн биелэлт 100 хувь ирүүлсэн.	2024.04.04 2024.04.12	100%
2.2	Аймгийн Засаг даргын нэрэмжит Баянцагаан сумын төсөвт байгууллагууд нэгдсэн хяналт шалгалт хийнэ.	Хууль тогтоомжид нийцүүлэн хяналт шалгалтыг хийж, эрсдэлийг бууруулж, төсвийн үр өгөөжийг дээшлүүлсэн байна.	2021 онд төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийгдсэн.	Хяналт шалгалтыг хууль тогтоомжийн хүрээнд хийсэн байна.	Баян-Өндөр ЗМТ, ЕБС, хүүхдийн цэцэрлэгийн 2022, 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийж ЗМТ-ийн хүрүүлж ажилласан.	2024.07.01 2024.10.25	100%
2.3	Аймгийн Засаг даргын нэрэмжит Шинэжинст сумын төсөвт байгууллагууд нэгдсэн хяналт шалгалт хийнэ.	Хууль тогтоомжид нийцүүлэн хяналт шалгалтыг хийж, эрсдэлийг бууруулж, төсвийн үр өгөөжийг дээшлүүлсэн байна.	2021 онд төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийгдсэн.	Хяналт шалгалтыг хууль тогтоомжийн хүрээнд хийсэн байна.	Баян-Өндөр ЗМТ, ЕБС, хүүхдийн цэцэрлэгийн 2022, 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийж ЗМТ-ийн хүрүүлж ажилласан.	2024.03.14 2024.03.22	100%

1	2	3	4	5	7	8	9
			ажиллагаанд хяналт шалгалт хийгдсэн.		22,336,792 төгрөг, ЕБС-ийн үйл ажиллагаанд 49,378,393 төгрөг, цэцэрлэгийн үйл ажиллагаанд 16,014,067 төгрөгийн зөрчил илэрч, 2,239,041 төгрөгийн Улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн акт тогтоож, илэрсэн зөрчил дутагдалд "Ажил сайжруулах тухай" зөвлөмж өгч ажилласан.		
Зорилт 3 Төсөв, санхүүгийн үр ашигтай зарцуулах бодлого төлөвлөлтийг хэрэгжүүлэх замаар санхүүгийн эрсдэлд суурилсан санхүүгийн хяналт, дотоод аудитыг хийх							
3.1	Аймгийн Татварын хэлтсийн үйл ажиллагаа, татварын орлогод санхүүгийн хяналт шалгалт хийх	Сангийн яамны төлөвлөгөөт хяналт шалгалтыг хугацаанд нь хийсэн байна.	2021 онд 2018, 2019 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийгдсэн.	Холбогдох мэдээллийг цуглуулах, Сангийн яамны чиглэлийн сургалтад хамрагдаж хяналт шалгалт хийсэн байна.	Аймгийн хэлтсийн 2022, 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийж 20,211,300 төгрөгийн зөрчил илэрч зөвлөн туслах, мэргэжил арга зүйн зөвлөгөө өгч ажилласан.	2024.04.01 2024.10.30	100%
Зорилт-5 Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын үр нөлөөг дээшлүүлж, зөвлөмж, актын биелэлтийг хангаж ажиллана.							
5.1	Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитаар илэрсэн зөрчил дутагдлыг арилгах, төлбөрийн акт, хэрэгжүүлээгүй, зөрчил дутагдлыг удаа дараа гаргасан, санхүүгийн сахилга батгүй албан тушаалтад санал, дүгнэлт өгч удирдлагаар шийдвэрлүүлэх	Санхүүгийн зөрчлийг бууруулсан арга хэмжээг авч ажиллана.	Жил бүрийн хяналт шалгалт хийгдсэн байгууллагуудын материалыг хуралд оруулж тогтоол байнга гаргадаг.	Хувиартай байгууллагуудын хяналт шалгалтын материалын танилцуулга бэлтгэж хорооны хуралд оруулж тогтоолыг гаргуулна.	2024 оны 1 дүгээр улирлын хорооны хуралд оролцож, 2023 онд хийгдсэн хяналт шалгалтуудын материалыг хуралд оруулахад бэлтгэж Хүүхдийн Тэмүжин театрын 2021 оны үйл ажиллагаанд хийсэн дотоод аудит, Сумдын ХХСангийн 2021, 2022 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хийсэн хяналт шалгалтын материалыг хорооны	2024.01.01 2024.12.30	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
					хуралд танилцуулан тогтоолыг тус байгууллагуудад хүргүүлж ажигласан. Сүүлийн хагас жилд Баянбулаг, Өлзийт, Жаргалтай амьдрал нийгмийн сэтгэц, сэрлээн эмчилгээний төвд хийсэн хяналт шалгалтын дүнг хорооны хуралд оруулж тогтоолыг хүргүүлж ажигласан.		
5.2	Өнгөрсөн болон тайлант онд улсын (ахлах) байцаагчийн акт албан шаардлагын хэрэгжилтийг хангуулж, өр төлбөрийг орон нутгийн төсөвт төвлөрүүлэх ажлыг зохион байгуулах	Төлбөрийн акт, албан шаардлагын хэрэгжилт хангагдаж, биелэлт өмнөх оноос 3%-иар нэмэгдүүлнэ.	Төлбөрийн акт, албан шаардлагын хэрэгжилт 80 хувь биелэсэн.	Акт, албан шаардлагын бичиж, барагдуулалт биелэлтийг 50 хувьд хүргэнэ.	Актын биелэлт 93.8 хувь, албан шаардлагын хувь 74,53 хувь хүрсэн байна.	2024.01.01 2024.12.30	90%
Зорилт 6 Төрийн албаны тухай хууль, холбогдох хууль, журамд заасны дагуу төрийн албан хаагчийн гүйцэтгэлийг үнэлж дүгнэн, төрийн албаны үнэ цэнийг нэмэгдүүлж, төрийн албан хаагчийн ёс зүй, сахилга хариуцлагыг өндөржүүлэн ажиглана.							
6.1	Албанд ирүүлсэн өргөдөл, гомдлыг хүлээн авч, бүртгэн холбогдох хууль тогтоомжийн хүрээнд хугацаанд нь шийдвэрлэх	Өргөдлийг хуулийн хугацаанд 100 хувь шийдвэрлэх	Тухай бүрд шийдвэрлэж хариуг холбогдох газарт хүргүүлж ажигласан.	Хуулийн хугацаанд шийдвэрлэн хариуг хугацаанд нь хүргүүлж ажигласан байна.	Жаргалтай амьдрал СНСЗЭТ-ийн албан бичгийн дагуу тус төвийн 2023 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг хийж 18,993,760 төгрөгийн зөрчил илэрч 2,345,120 төгрөгийн Улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн акт тогтоож Илэрсэн зөрчилд ажил сайжруулах зөвлөмж өгч ажигласан. Аймгийн Засаг даргын Захирамжаар Хөдөө аж ахуйн кластер төслийн	2024.01.01 2024.12.30	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
					газар тариалан, малын тэжээлийн дэд төслийн 7 багц 10,990.100 сая төгрөгийн төсөвт өртөг бүхий төсөл арга хэмжээнд хяналт шалгалт хийж байна.		
6.2	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөт албан хаагч бүртэй байгуулж, хагас бүтэн жилээр үнэлж, үнэлгээнд үндэслэн цалин, урамшуулал, хариуцлагын асуудлыг хууль дүрэм журамд нийцүүлэн хэрэгжүүлэх	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөг гаргаж хагас, бүтэн жилээр 2 удаа дүгнүүлсэн байна.	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөний биелэлтийг гаргаж жилд 2 удаа дүгнүүлдэг.	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөг боловсруулан батлуулж хагас жилээр ажлаа дүгнүүлэх	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөг боловсруулж албаны даргаар батлуулан хагас жилээр биелэлтийг гарган ажигласан.	2024.01.01 2024.12.30	100%
Зорилго 7 Мэдээллийн технологийн ололтыг ашиглан төрийн болон байгууллагын архивын баримтыг програмд өгөгдлөөр оруулж хувь үүсгэх замаар автоматжуулсан цахим сан байгуулан лавлагаа мэдээллийг шуурхай хүртээмжтэй ашиглуулах нөхцөлийг бүрдүүлэн, үйлчилгээний дэвшилтэт тогтолцоог бий болгож баримтыг ашиглалтаас чөлөөлж, хадгалалт хамгаалалтыг сайжруулах							
7.1	Албан бичгийн удирдлагын дотоод ERP системийн ашиглалтыг сайжруулах	Албан бичгийн удирдлагын дотоод ERP системийн ашиглалтыг сайжруулж ажигласан байна.	Албан бичгийн удирдлагын дотоод ERP системийн ашиглалт тогтмолжсон.	https://erp-mongolia.mn/ системийн тогтмол ашиглалтыг сайжруулна.	Албан бичгийн удирдлагын дотоод ERP системийг албан хэрэгцээнд байнга ашиглаж байна. Мөн албаны дотоод групп чат үүсгэн тухайн группэд хийгдсэн хяналт шалгалтын материалыг хадгалж байна. Ирсэн 44 албан бичгийг хугацаанд шийдвэрлэн ажиглаж байна.	2024.01.01 2024.12.30	100%
7.3	Албаны сүлжээ, компьютерийн мэдээллийн аюулгүй байдлыг хангаж ажиглах	Албан бичгийг facebook, gmail-ээр дамжуулахгүй	Албаны мэйл хаягтай.	Албаны мэйл хаягаар албан бичгийг дамжуулна.	Өөрийн албан хэрэгцээнд хэрэглэж буй тоног төхөөрөмжийн аюулгүй байдлыг ханган ажигласан.	2024.01.01 2024.12.30	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
1					Онлайн Дотоод аудитын программд 10, 12, 13 дугаар цэцэрлэгийн 2024 оны эхний 5 сарын хүнсний зарцуулалтад хийсэн дотоод аудитын материалыг оруулж ажилласан.	2024.01.01 2024.12.30	70%
7.5	Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын программын хөгжүүлэлтийг хийж хэвийн ажиллагаанд оруулж, үйл ажиллагаандаа ашиглах	Цахим программыг 20 хувь ашиглаж сурна.	-	Цахим программын авлагыг судалсна.			
7.6	Хоршоог дэмжих сангийн үйл ажиллагааг цахимаар хянах боломж нөхцөлийг бүрдүүлэх	Хоршоог дэмжих сангийн үйл ажиллагааг Хоршоог дэмжих сангийн үйл ажиллагааг цахимаар хянахад шаардлагатай судалгааг гаргана.	-	Цахим хяналтыг нэвтрүүлэхэд шаардлагатай мэдээлэл баазыг цуглуулах	Өөр хяналт шалгалтын багт хуваарилагдсан.	2024.01.01 2024.12.30	100%
Зорилт 9 Байгууллагын төсөв, санхүүгийн талаар хэрэгжүүлэх ажил							
9.1	Байгууллагын бараа материалын тайланг гаргах, төсвийг үр ашигтай зарцуулах	Бараа материалын тайланг гаргасан байна.	100 хувь	Бараа материалын тайланг сар бүр гаргаж үр дүнг тооцно.	Албаны бараа материалын тайланг гарган, хэрэгжилтийг сар бүр Санхүү, төрийн сангийн хэлтэст шалгуулан ажилласан. Нийт 5-6 төрлийн тайланг гаргаж байна.	2024.01.01 2024.12.30	100%
Зорилт 10 Монгол Улсын хөгжлийн бодлого, төлөвлөлтийн баримт бичигт туссан Засгийн газрын тэргүүлэх ач холбогдолтой төсөл, арга хэмжээ, бодлогын баримт бичиг, хууль тогтоомж, байгууллагын чиг үүрэг							
1	2	3	4	5	6	7	8
10.3	Дэд хөтөлбөр, арга хэмжээний төлөвлөгөөний хэрэгжилт	http://bayankhongor.id/ovetlmenl.mn/ системд шивэхэд бэлэн болгох	-	Дэд хөтөлбөр, арга хэмжээний төлөвлөгөөний биелэлтийг гаргаж цахим системд бэлэн шивэхэд болгоно.	1 дэд хөтөлбөрийн биелэлтийг гаргаж холбогдох байгууллагаг хүргүүлж ажилласан.	2024.01.01 2024.12.30	100%
10.8	Зөвлөмжийн хэрэгжилт	Зөвлөмжийн хэрэгжилтийг тооцож ажиллана.	Хяналт шалгалтад хамрагдсан байгууллагау.	Хяналт шалгалтад хамрагдсан байгууллагуудад зөвлөмж хүргүүлж	2024 оны хяналт шалгалтын хугацаанд өгсөн 14 зөвлөмжийг хүргүүлэн биелэлт	2024.01.01 2024.12.30	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
			дад зөвлөмж хүргүүлж ажилладаг	хугацаанд биелэлтийг ажиллана.	нь тооцож	78,6% -тай ирсэн байна.	
10.10	Ногоон байгууламжийн тайлан мэдээ	http://baaui.khongor.ig ovelpment.mn/ системд шивэхэд бэлэн болгох	-	Цахим тайланг шивэхэд бэлэн болгоно.	Мод тарих, хог цэвэрлэх огон нийтийн ажилд тогтмол оролцож байна.	2024.01.01 2024.12.30	100%
Зорилт 11 Бусад хууль тогтоомжуудыг хэрэгжүүлж, төрийн албаны үйл ажиллагааг хэвийн явуулах							
11.4	Сургалтын боловсруулан гүйцэтгэлийн хавсаргах	Сургалтын хөтөлбөрийг шинэчлэн батлуулах	Төлөвлөгөө- ний дагуу суралцсан, сурсан байна.	Албан хаагчдын дунд сургалт 1 удаа зохион байгуулсан байна.	Сургалтын төлөвлөгөөг боловсруулан албаны даргаар батлуулж удирдлагын академиас зохион байгуулсан 4 багц сургалт, бусад агентлаг, байгууллагаас зохион байгуулсан сургалтад тухай бүр хамрагдан суралцаж байна.	2024.01.01 2024.12.30	50%
11.5	Авилгатай тэмцэх үндэсний хөтөлбөрийн хүрээнд албаны төлөвлөгөөг гаргах	Албаны төлөвлөгөөнд 5 ажил тусгаж хийгдсэн байна.	Төлөвлөгөө- ний дагуу жил бүр хамтран ажилладаг	Төлөвлөгөөний дагуу ажил арга хэмжээнд оролцсон байна.	Үндэсний хөтөлбөрийг хэрэгжүүлэх ажлын төлөвлөгөөнд тусгагдсан ажил арга хэмжээнд тухай бүр оролцон ажилласан. Авилгын эсрэг гэрэл түгээе аянд нэгдэн постор хийж ажилласан.	2024.01.01 2024.12.30	100%
11.7	Байгууллагын дэргэдэх эцэг эхийн зөвлөлийн үйл ажиллагааг тогтмолжуулах	Ажлын төлөвлөгөөг гаргаж албаны даргаар батлуулан хэрэгжүүлж ажиллах	Жил бүр ажлын төлөвлөгөөг гарган биелэлтийг тооцож ажилласан.	Төлөвлөгөөний биелэлтийг тооцож эхний улирлын үр дүнг ажиллана.	Байгууллагын дэргэдэх эцэг эхийн зөвлөлийн ажлын төлөвлөгөөг батлуулан, төлөвлөгөөнд тусгагдсан 12 ажил төлөвлөж 100% хийж гүйцэтгэсэн байна.	2024.01.01 2024.12.30	95%
	Монгол Ерөнхийлөгчийн санаачилгаар "Нэг тэр бум мод тарих" үндэсний хэрэгжүүлэх	Хог цэвэрлэх, мод тарих үржүүлгийн ажилд оролцох	Хамт олноо- роо мод үржүүлгийн хуваарьт талбайг	Албаны хариуцсан хуваарьт талбайд ажилд оролцоно.	Хамт олноороо мод үржүүлгийн хуваарьт талбайг арчилж, 27 ш суулганыг нэмж тарин,	2024.01.01 2024.12.30	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
11.10			арчилж, суулгацыг нэмэгдүүлж, хог хаягдлыг цэвэрлэсэн байна.		усалгааг байнга хийж мөн сарын бүрийн 12-ны өдөр хуваарьт газрын хог хаягдлыг цэвэрлэсэн.		
11.12	Аймгийн Засаг дарлын 2021-2024 оны үйл ажиллагааны хөтөлбөрийн 2.3.4 дэх хэсгийг хэрэгжүүлэх (Хос бичигтэн)	Хос бичигтэн ажлын хүрээнд үндэсний бичгийн чадаврыг сайжруулах	Монгол бичгээр 30%-тай уншдаг	Сургалтанд унших хамрагдаж бичих чадаврыг сайжруулсан байна.	Монгол бичгийн мэдлэгээ нэмэгдүүлэх зорилгоор байгууллагаас зохион байгуулсан Монгол бичгийн сургалтад хамрагдаж даалгаварыг тухай бүрд хийж, Төрийн албан хаагчдын дунд зохион байгуулагдсан монгол бичгийн уралдаанд амжилттай оролцсон.	2024.01.01 2024.12.30	100%
11.13	Албаны ил тод байдлыг хангах талаар хэрэгжүүлэх ажлыг зохион байгуулах	Албаны цахим ажлыг сайжруулна.	Албаны албан ёсны пэйж хуудсанд мэдээлэл байнга тавигддаг	Албаны цахим системийн ажиллагааг идэвхжүүлэх мэдээллийг идэвхитэй байршуулна.	Албаны албан ёсны пэйж хуудсанд албан хаагч бүрээр мэдээлэл байршуулсан байдлыг бүртгэлжүүлэн хөтөлж ажигласан. 2024 оны 12 дугаар сарын байдлаар нийт 106 мэдээллийг монгол бичгээр давхар бичигт хийн байршуулж олон нийтэд үйл ажиллагаагаа сурталчилан ажигласан байна.	2024.01.01 2024.12.30	100%
11.14	Бусад аймгийн Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын албаны үйл ажиллагаатай танилцаж, харилцан туршлага солилцох	Бусад 1-ээс доошгүй үйл албаны ажиглалаатай танилцах	2023 онд 3 газартай туршлага судалсан.	Төрийн албаны хамтын ажиллагааг сайжруулж, туршлага солилцох үйл ажиллагаанд оролцсон байна.	Хүлээгдэж байгаа	2024.01.01 2024.12.30	0%

1	2	3	4	5	6	7	8
11.15	Дотоод аудитын хорооны тогтоолын биелэлтэд хяналт тавьж ажиглах	Зөвлөмжийн биелэлтийг 88 хувьд хүргэх	Тогтоолын биелэлт хугацаандаа ирсэн.	Тогтоолуудыг холбогдох газарт хүргүүлнэ.	2024 оны хяналт шалгалтын хугацаанд гарсан 64 хорооны тогтоолын биелэлтийг байгууллагын хэмжээнд гаргаж нэгтгэж 92%-ийн биелэлттэй ажилласан.	2024.01.01 2023.12.30	100%
11.16	Дотоод аудит, санхүүгийн хяналт шалгалт хийсэн баримтыг албан хаагч бүр архив бичиг хэргийн ажиглалтанд 1, 2 дугаар үдэлтийг хийж хуулийн хугацаанд жагсаалт үйлдэн хүлээлгэн өгөх	Баримтуудыг иж бүрэн хүлээлгэн өгөх	Стандартын дагуу архивын баримтыг хүлээлгэн өгдөг.	Баримтуудыг жагсаалт үйлдэн стандартын дагуу албаны архивт хүлээлгэн өгнө.	2023 оны санхүүгийн хяналт шалгалтын материалыг стандартын дагуу үдэж жагсаалт гарган хүлээлгэн өгсөн.	2024.01.01 2024.12.30	100%

Хоёр: Мэдлэг ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээ

д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Гүйцэтгэлийн түвшин				
			Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (биелэлт)	Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэ лтийн хувь
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Удирдлагын академи онлайн сургалтад хамрагдах (Хүний эрх, Ёс зүй, Авлига, Монгол бичиг, Улсын урт хугацааны хөгжлийн бодлого Алсын хараа 2050 Цахим хичээл)	Цахим хичээлийг 100 хувь судлах	Онлайн сургалтад 1 удаа хамрагдсан	Цахим сургалтын бүрэн судалж, үнэмлэх авсан байх	Удирдлагын академи онлайн сургалт болох 4 чиглэлийн 12 түвшиний 228 цагийн сургалтад онлайнгаар хамрагдаж мэдлэг боловсролоо дээшлүүлсэн.	2024.01.01 2024.12.30	100%
2	Сангийн яамнаас зохион байгуулах цахим, танхимын сургалтад хамрагдах.	Сургалт болох тухай бүр хамрагдах.	Танхимын 1 удаагийн сургалтанд оролцсон	Сургалт болох тухай бүр хамрагдсан байна	Хүлээгдэж байгаа одоогоор сургалт зарлагдаагүй байна.	2024.01.01 2024.12.30	0%
3	Бусад Агентлаг, байгууллагуу-даас зохион байгуулсан сургалтад хамрагдах	Богино хугацааны сургалтын хөтөлбөрт хамрагдана	3 удаагийн сургалтад хамрагдсан	Сургалт болох тухай бүр хамрагдсан байна	Аймгийн Засаг даргын Тамгын газар болон, бусад агентлагаас хэлтэс явуулсан танхим болон онлайн нийт 8 сургалтад хамрагдсан.	2024.01.01 2024.12.30	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
4	Төрийн захиргааны албан хаагчийн дунд хугацааны сургалтад хамрагдах	Богино хугацааны сургалтын хөтөлбөрт хамрагдана.	Төрийн захиргааны анхан шатны сургалтад хамрагдана.	Сургалт болох тухай бүр хамрагдсан байна	Орон нутагт ирсэн хуваарь дууссан тул хамрагдаагүй.	2024.01.01 2024.12.30	0%
5	Магистрын хөтөлбөрт хамрагдах	Магистрын хөтөлбөрийг дүүргэсэн байна	Хичээлд хамрагдаж байгаа.	Мэдлэг боловсролоо дээшлүүлж өөртөө хөрөнгө оруулалт хийсэн байна.	Магистрийн хөтөлбөрийн 2 дахь семистрийн 5 хичээлд хамрагдаж амжилттай суралцсан.	2024.01.01 2024.12.30	100%
6	Албаны дотоодын сургалтад хамрагдах	Цахим программыг 20% эзэмшсэн байна.	Цахим программын сургалтад хамрагдсан.	Цахим программын мэдлэгээ дээшлүүлсэн байна.	Албаны дотоод зохион байгуулагдсан 6 сургалтад хамрагдсан	2024.01.01 2024.12.30	100%
7	Мэргэшсэн нягтлан бодогчийн сургалтад хамрагдах	Богино хугацааны сургалтын хөтөлбөрт хамрагдаж 2 шалгалтад тэнцсэн байна.	-	Сургалтад хамрагдаж мэдлэг боловсролоо дээшлүүлсэн байна.	Сорилын 4 шалгалтад орж тэнцсэн. Дараагийн шалгалтуудад хамрагдаж байна.	2024.01.01 2024.12.30	100%
8	Гадагшаа чиглэсэн сургалт зохион байгуулах	Сургалтын материалыг бэлтгэн цахим, танхимаар сургалтыг 1-ээс доошгүй удаа зохион байгуулах	-	Сургалт зохион байгуулж хамтран суралцсан байна.	Сан хариуцсан нягтлан бодогч нарт Хорошоо хөгжүүлэх сангийн хяналт шалгалтаар илэрсэн зөрчил дутагдалд анхаарал асуудлаар ррт бэлтгэн хүргэсэн.	2024.01.01 2024.12.30	100%

ТАЙЛАН ГАРГАСАН:
ДОТООД АУДИТОР
(албан тушаал)

 (О.БЯМБАСҮРЭН)
(Нэр, гарын үсэг)

2024 ОНЫ 12 САРЫН 25 ӨДӨР
(Огноо)