

Засгийн газрын Хэрэг эрхлэх газрын даргын
2023 оны 98 дугаар тушаалын 06 дугаар хавсралт



**ТӨРИЙН АЛБАН ХААГЧИЙН 2025 ОНЫ ХАГАС ЖИЛИЙН
ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ БИЕЛЭЛТ**

БАЙГУУЛЛАГЫН НЭР: САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН ГАЗАР

ХЯНАСАН:

САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН
ГАЗРЫН ДАРГА Л.ЖАРГАЛЦЭЦЭГ
(албан тушаал) (гарын үсэг)

ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ БИЕЛЭЛТ ГАРГАСАН:

САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН УНСЫН АХЛАХ БАЙЦААГЧ
ДОТООД АУДИТОР Б.БАТ-ЭРДЭНЭ
(албан тушаал) (гарын үсэг)

2025 оны 06 дугаар сарын ...-ны өдөр

Засгийн газрын Хэрэг эрхлэх газрын
дарын 2023 оны 98 дугаар тушаалын
06 дугаар хавсралт

САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН ГАЗРЫН САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТЫН УЛСЫН
АХЛАХ БАЙЦААГЧ Б.БАТ-ЭРДЭНИЙН 2025 ОНЫ ХАГАС ЖИЛИЙН ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТАЙЛАН

Нэг. Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Гүйцэтгэлийн түвшин					Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэлтийн хувь		
			Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (биелэлт)						
					1	2	3			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											
1.4	Хүрээмэрал сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтын тоо	0	6	Газрын даргын баталсан 07/10 тоот удирдамжийн дагуу Хүрээмэрал сумын Иргэдийн Төлөөлөгчдийн Хурал, Засаг даргын Тамгын газрын 2023, 2024 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг хийж 44,208,076 төгрөгийн зөрчил илэрч, 105,000 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн актыг тогтоож, 14,699,920 төгрөгийн албан шаардлага, 46,403,156 төгрөгийн зөвлөмжийг хүргүүлж ажилласан.					Эхэлсэн: 2025.05.16 Дууссан: 2025.05.23	100%
1.5	Бууцагаан сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтын тоо	0	8	Аймгийн Засаг даргын баталсан 07/08 тоот удирдамжийн дагуу Баян-Овоо сумын Иргэдийн Төлөөлөгчдийн Хурал, Засаг даргын Тамгын газрын 2023, 2024 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг хийж 702,802,225 төгрөгийн зөрчил илэрч, 159,081,189 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн актыг тогтоож, 3,509,000 төгрөгийн албан шаардлага, 381,100,000 төгрөгийн хуулийн байгууллагад шилжүүлэх, 46,403,156 төгрөгийн зөвлөмжийг хүргүүлж ажилласан.					Эхэлсэн: 2025.05.07 Дууссан: 2025.06.06	70%

1	2	3	4	5	6	7	8
1.6	Аймгийн Эрүүл мэндийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтын тоо	0	1	Газрын дарлын баталсан 07/03 дугаар удирдамжийн дагуу Эрүүл мэнд газрын 2023, 2024 оын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтаар нийт 91,013,122 төгрөгийн зөрчил илэрч, 2,164,481 төгрөгийн улсын ахлах байцаагийн төлбөрийн акт тогтоож, 83,285,189 төгрөгийн албан шаардлага, 5,563,452 төгрөгийн зөвлөмжийн хүргүүлж ажилласан.	Эхэлсэн: 2025.02.17 Дууссан: 2025.05.05	100%
1.9	Орон нутгийн хөгжлийн сан санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтын тоо	17	20	Аймгийн Засаг дарлын баталсан 07/08 тоот удирдамжийн дагуу Баян-Овоо сумын Орон нутгийн хөгжлийн сангийн 2024 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийж 416,261,500 төгрөгийн зөрчил илэрч, 15,442,000 төгрөгийн төлбөрийн акт тогтоож, 120,000,000 төгрөгийн хууль хяналтын байгууллагад шилжүүлэхээр шийдвэрлэж ажилласан.	Эхэлсэн: 2025.05.07 Дууссан: 2025.06.06	70%
1.10	Хоршоог дэмжих сангийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтын тоо	0	20	Баян-Овоо, Хүрээмарал сумын Хоршоо хөгжүүлэх сангийн 2023, 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд Дотоод аудитор Д.Цолмонтой хамтран хяналт шалгалтыг хийж 202,696,603 төгрөгийн зөрчил илэрч, зөвлөмж хүргүүлж ажилласан.	Эхэлсэн: 2025.05.07 Дууссан: 2025.06.06	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	Номундалай лаборатори 1 дүгээр сургуулийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Нэгдсэн хяналт шалгалтыг 1 удаа зохион байгуулах	0	1	Аймгийн Засаг дарлын 2025 оны 06 дугаар сарын 09-ний өдрийн 07/11 удирдамжийн дагуу Ерөнхий боловсролын Номундалай сургуулийн 2023, 2024 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн.	Эхэлсэн: 2025.06.09 Дууссан: 2025.07.21	100
2.2	Номгон 2 дугаар сургуулийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтын тоо	0	1	Аймгийн Засаг дарлын 2025 оны 06 дугаар сарын 09-ний өдрийн 07/11 удирдамжийн дагуу Ерөнхий боловсролын Номгон сургуулийн 2023, 2024 оны үйл ажиллагаанд ахалж хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн.	Эхэлсэн: 2025.06.09 Дууссан: 2025.07.21	70

1	2	3	4	5	6	7	8
2.3	Эрдэнэмандал 3 дугаар сургуулийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтын тоо	0	1	Аймгийн Засаг даргын 2025 оны 06 дугаар сарын 09-ний өдрийн 07/11 удирдамжийн дагуу Ерөнхий боловсролын Эрдэнэмандал сургуулийн 2023, 2024 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн.	Эхэлсэн: 2025.06.09 Дууссан: 2025.07.21	70
2.4	Эрдэм 4 дүгээр сургуулийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтын тоо	0	1	Аймгийн Засаг даргын 2025 оны 06 дугаар сарын 09-ний өдрийн 07/11 удирдамжийн дагуу Ерөнхий боловсролын Эрдэм сургуулийн 2023, 2024 оны үйл ажиллагаанд ахалж хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн.	Эхэлсэн: 2025.06.09 Дууссан: 2025.07.21	70
2.5	Ерөнхий боловсролын 5 дугаар сургуулийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтын тоо	0	1	Аймгийн Засаг даргын 2025 оны 06 дугаар сарын 09-ний өдрийн 07/11 удирдамжийн дагуу Ерөнхий боловсролын 5 дугаар сургуулийн 2023, 2024 оны үйл ажиллагаанд ахалж хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн.	Эхэлсэн: 2025.06.09 Дууссан: 2025.07.21	70
2.6	Соого-сейко Япон сургуулийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтын тоо	0	1	Аймгийн Засаг даргын 2025 оны 06 дугаар сарын 09-ний өдрийн 07/11 удирдамжийн дагуу Ерөнхий боловсролын Соого сейко сургуулийн 2023, 2024 оны үйл ажиллагаанд ахалж хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн.	Эхэлсэн: 2025.06.09 Дууссан: 2025.07.21	70
2.7	Баян-Ойт бага сургуулийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтын тоо	0	1	Аймгийн Засаг даргын 2025 оны 06 дугаар сарын 09-ний өдрийн 07/11 удирдамжийн дагуу Ерөнхий боловсролын Баян-Ойт бага сургуулийн 2023, 2024 оны үйл ажиллагаанд ахалж хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн.	Эхэлсэн: 2025.06.09 Дууссан: 2025.07.21	70
2.8	Гэгээн сумдаи сургуулийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтын тоо	0	1	Аймгийн Засаг даргын 2025 оны 06 дугаар сарын 09-ний өдрийн 07/11 удирдамжийн дагуу Ерөнхий боловсролын Гэгээн сумдаи сургуулийн 2023, 2024 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн.	Эхэлсэн: 2025.06.09 Дууссан: 2025.07.21	70
2.9	Баянхонгор сумын Шаргалжуутын сургуулийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтын тоо	0	1	Аймгийн Засаг даргын 2025 оны 06 дугаар сарын 09-ний өдрийн 07/11 удирдамжийн дагуу Ерөнхий боловсролын Шаргалжуут сургуулийн 2023, 2024 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэсэн.	Эхэлсэн: 2025.06.09 Дууссан: 2025.07.21	70
2.26	Аймгийн төвийн, сургууль, цэцэрлэгийн үйл ажиллагаанд (сэдэвчилсэн) дотоод аудит хийнэ.	Хяналт шалгалтын тоо	0	1	Хяналт шалгалтыг 3 дугаар улиралд хийж гүйцэтгэнэ.	Эхэлсэн: 2025.07.01 Дууссан: 2025.09.30	0

	Санхүүгийн дотоод илэрсэн дутагдлыг төлбөрийн зөвлөмжийг хэрэгжүүлээгүй, эерчил дутагдлыг удаа дараа гаргасан, санхүүгийн сахилга батгүй албан тушаалтад дүгнэлт өгч удирдлагаар шийдвэрлүүлэх	Дотоод аудитын хорооны хуралд санхүүгийн сахилга батгүй албан тушаалтанд санал, дүгнэлтийг тухай хүргүүлэн шийдвэрлүүлэх			86	86	Аймгийн Засаг даргын дэргэдэх дотоод аудитын хорооны төсөлд тусган Баян-Овоо сумын Засаг даргын Тамгын газарт хүргүүлсэн.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	100
5.2	Аймгийн Засаг даргын дэргэдэх дотоод аудитын тогтоолын биелэлтийг хангаж ажиглах	Дотоод аудитын хорооны хурлын тогтоолын биелэлтийн хувь	84%	84%			Дотоод аудитын хорооны хурлаас 3 тогтоол шийдвэрлэн нийт 26 байгууллагад хүргүүлэн, тогтоолын биелэлт ирүүлсэн 4 байгууллага ирүүлж 90 хувийн биелэлттэй байна.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	40
5.3	Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитаар өгсөн зөвлөмжийн биелэлтийг тооцож ажиглах	Зөвлөмжийн биелэлтийн хувь	72%	80%			2025 онд 5 зөвлөмжийг холбогдох албан тушаалтан нарт хүргүүлж ажилласан бөгөөд зөвлөмжийн биелэлт ирүүлэх хугацаа болоогүй 4 зөвлөмж, 1 зөвлөмжийн биелэлт ирүүлсэн байна. 2025 онд нийт 5,187,296 төгрөгийн төлбөрийн акт тогтоож 2,581,855 төгрөгийн орон нутгийн дансанд төвлөрүүлж, үлдэгдэл 2,604,441 төгрөгийн төлбөрийн актын төлөх хугацаа дуусаагүй байна. Нийт 93,695,014 төгрөгийн албан шаардлагыг бичиж холбогдох албан тушаалтанд хүргүүлэн биелэлт ирүүлэх хугацаа 2025.08.30-нд дуусахаар байна.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	70
5.4	Өнгөрсөн болон тайлант онд улсын (ахлах) байцаагчийн акт албан шаардлагын хэрэгжилтийг хангуулж, өр төлбөрийг орон нутгийн төслөөр түвшин бүрээр төвлөрүүлэх зохион байгуулах	Албан шаардлага, төлбөрийн актын биелэлтийн хувь	80%	80%				Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	100

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

1	2	3	4	5	6	7	8
6.1	Албанд ирүүлсэн өргөдөл, гомдлыг хүлээн авч, бүртгэн холбогдох хууль тогтоомжийн хүрээнд хугацаанд нь шийдвэрлэх	Өргөдөл гомдол шийдвэрлэлтийн хувь	100%	100%	Газрын даргын 2025 оны 07/05 дугаар удирдамжийн дагуу Баян-Овоо сумын Засаг даргын Тамгын газрын хөрөнгийн ашиглалт хадгалалт хамгаалалтын үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг хийж аймгийн Засаг даргын Тамгын газарт хариуг хугацаанд хүргүүлж ажилласан.	Эхэлсэн: 2025-03-14 Дууссан: 2025-03-25	100
6.2	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөг албан хаагч бүртэй байгуулж, хагас бүтэн жилээр үнэлж, үнэлгээнд үндэслэн цалин, урамшуулал, хариуцлагын асуудлыг хууль дүрэм журамд нийцүүлэн хэрэгжүүлэх	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөг биелэлтийн хагас, бүтэн жилээр тайлагнах	2	1	Байгууллагын даргын баталсан гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөний биелэлтийн 2025 оны хагас жилийн байдлаар батлагдсан маягтын дагуу тайлагнасан.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	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 байх	Ёс зүйн зөрчил гаргахгүй авлига, ашиг сонирхлын зөрчилгүй ажиллах.	0	0	Хяналт шалгалтыг хийх тухай бүр ашиг сонирхлын зөрчилгүй ажиллах Нийтийн албан тушаалтны ашиг сонирхлын зөрчлийн мэдэгдэл тайлбар хуудсыг гарган байгууллагын дарааар баталгаажуулан, ЭБАТ-аар хянуулж ажиллаж байна. Ёс зүйн зөрчил гаргахгүй, авлига ашиг сонирхлын зөрчилгүй ажиллах контөнд бэлтгэн албан цахим хуудсанд байршуулсан.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	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	ERP системийн ашиглалтын хувь	80	82	Албан бичгийн удирдлагын дотоод ERP системээр дамжуулан Албан бичиг, хяналт шалгалтын материалыг дамжуулан ажилласан.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	100
7.3	Албаны сүлжээ, компьютерын мэдээллийн аюулгүй байдлыг хангаж ажиглах	Албан бичгийг facebook, yahoo, gmail-ээр дамжуулахгүй албаны мэйл хаягын ашиглалтын хувь	10	30	Албан бичиг, хяналт шалгалтын баримтын ERP систем, Байгууллагын цахим хаягаар дамжуулан ажилласан. Ашиглаж байгаа тоног төхөөрөмжийн аюулгүй байдлыг ханган ажилласан.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-30	100

1	2	3	4	5	6	7	8
7.5	Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын программын хөгжүүлэлтийг хийж хэвийн ажиллагаанд оруулж, үйл ажиллагаандаа ашиглалтын хувийг дээшлүүлэх	Дотоод аудитын цахим программын суурь баазын хувь	20	25	Өмнөх онд хийгдсэн дотоод аудитын материалын цахим системд бүрэн оруулсан бөгөөд системийн хөгжүүлэлт 25 хувьтай байна.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	100
Зорилт 9 Байгууллагын төсөв, санхүүгийн талаар хэрэгжүүлэх ажил							
9.6	Өмч хамгаалах байнгын зөвлөлийн ажлыг зохион байгуулах	Өмч хамгаалах байнгын зөвлөлийн ажлын 2 доошгүй удаа зохион байгуулсан байна	1	1	Байгууллагын өмч хамгаалах байнгын зөвлөлийн 2024 онд хийсэн ажлын тайланг тайлагнаж, Аймгийн Орон нутгийн өмчийн газартай байгуулсан гэрээг 100 хувийн үнэлгээтэй үнэлэгдсэн.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	100
Зорилт 11 Бусад хууль тогтоомжуудыг хэрэгжүүлж, төрийн албаны үйл ажиллагааг хэвийн явуулах							
11.4	Ажилтан, хаагчдын сургалтын төлөвлөгөөг боловсруулах	Сургалтын төлөвлөгөөг боловсруулсан байна.	1	1	2025 оны сургалтын төлөвлөгөөг боловсруулан байгууллагын даргаар баталгаажуулж ажилласан.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	100
11.5	Авлигатай үндэсний хөтөлбөрийн хүрээнд албаны төлөвлөгөөг гаргаж тэмт хэрэг зөрчилд холбогдохгүй ажиллах	Төлөвлөгөөг боловсруулан тэмт хэрэг зөрчилд холбогдохгүй ажилласан байна	3	2	Хяналт шалгалтыг хийх тухай бүр ашиг сонирхлын зөрчилгүй ажиллах Нийтийн албан тушаалтны ашиг сонирхлын зөрчлийн мэдэгдэл тайлбар хуудсыг гарган байгууллагын даргаар баталгаажуулан, ЭБАТ-аар хянуулж ажиллаж байна.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	100
11.6	Хөдөлмөрийн аюулгүй байдлын тухай хууль, тогтоомжийг хэрэгжүүлж ажиллах	Ашиглаж байгаа техник тоног төхөөрөмжийн аюулгүй ажиллагааг хангаж ажиллах	2	2	Ашиглаж байгаа техник тоног төхөөрөмжийн аюулгүй ажиллагааг хангаж ашиглалтын картыг хөтөлж ажиллаж байна.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	100
11.9	Албаны ажиллагаанд дотоод хяналт хийх	Дотоод хяналт шалгалтын төлөвлөгөөг боловсруулан батлуулж, 2 удаа хяналт шалгалтын хийж гүйцэтгэсэн байна.	1	1	Дотоод хяналт шалгалтын 2025 онд ажиллах төлөвлөгөөг боловсруулан байгууллагын даргаар батлуулж ажилласан	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	100

1	2	3	4	5	6	7	8
	Монгол Улсын Ерөнхийлөгчийн санаачилгаар "Нэг тэр бум мод тарих" үндэсний хөдөлгөөнийг хэрэгжүүлэх	Хариуцсан талбайн хог хаягдлыг цэвэрлэх, ногоон байгууламжид 30 ширхэг мод тарих	20	30	Тэрбум мод үндэсний хөдөлгөөний хүрээнд 2025 онд Бүх нийтээр мод тарих өдрөөр сумын Засаг даргын Тамгын газраас хуваарилж өгсөн газарт Иодоо тарьж, нөхөн тарилт, усалгаа арчилгааг хийж гүйцэтгэсэн тарьсан модны тоо 15 ширхэг	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	100
11.11	Аймгийн Засаг даргын 2025-2028 оны үйл ажиллагааны хөтөлбөрийн 2.3.4 дэх хэсгийг хэрэгжүүлэх (Хос бичигтэн)	Хос бичигтэн ажлын хүрээнд 5 ажил зохион байгуулж мэдээллийг дээшлүүлсэн байна.	4	4	Хос бичигтэн ажлын хүрээнд бие даан анхан шатны мэдлэгт суралцаж байна. Хяналт шалгалт хийх мэдэгдэх хуудсыг монгол бичгээр гарган ажилласан.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	100
11.12	Албаны ил тод байдлыг хангах талаар хэрэгжүүлэх ажлыг зохион байгуулах	Албаны цахим ажлыг сайжруулж 88 хувьд хүргэх	70	80	Байгууллагаас зохион байгуулсан арга хэмжээ, сургалт сурталчилгаа, хяналт шалгалт, Хорооны хурлын мэдээллийг тухай бүр байгууллагын цахим сайтад байршуулж ажиллаж байна.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	100
11.13	Бусад аймгийн Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын албаны үйл ажиллагаатай танилцаж, харилцан туршлага солилцох	Бусад аймгийн Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын албаны үйл ажиллагаатай доошгүй удаа танилцах	0	1	Монгол Улсын Сангийн яам, Улаанбаатар хотын Баянгол дүүргийн Санхүүгийн хяналт дотоод аудитын газар хамтран зохион байгуулсан үзүүлэх сургалтад оролцож туршлага солилцсон.	Эхэлсэн: 2025-05-30 Дууссан: 2025-05-30	100
11.14	Дотоод хорооны хурлыг байгуулах	Дотоод аудитын хорооны хурлыг 2 доошгүй удаа зохион байгуулах	1	1	Дотоод аудитын хорооны хурлыг 2025 оны 1 удаа зохион байгуулж Орон нутгийн хөгжлийн сан, Баянхонгор Тохимжилт үйлчилгээ ОНӨТҮГ, Баянхонгор сумын хүүхдийн цэцэрлэгийн аудитын материалыг хэлэлцүүлэн 3 тогтоолыг шийдвэрлэн холбогдох албан тушаалтан нарт хүргүүлж ажилласан.	Эхэлсэн: 2025-02-03 Дууссан: 2025-02-03	100
	Дотоод санхүүгийн хяналт шалгалт хийсэн баримтыг албан хаагч бүр архив бичиг хэргийн ажигтанд 1, 2 дугаар үдэлтийг хийж хуулийн хугацаанд жагсаалт үйлдэн өгөх.	Баримтуудын иж бүрдэлийг ханган архивт 100 хувь хүлээлгэн өгөх	100	50	Өмнөх онуудад хяналт шалгалтад хамрагдсан байгууллагуудын хяналт шалгалтын танилцуулга, акт албан шаардлага, нотлох баримтыг стандартыг дагуу үдэлтийг хийж, байгууллагын архивт жагсаалтын дагуу 100 хувь хүлээлгэн өгсөн.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	100

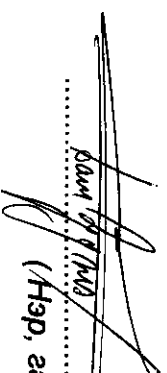
1	2	3	4	5	6	7	8
11.16	Байгууллагын дотоод журмыг шинэчлэн батлан	Хамт олны хурлаар хэлэлцүүлэн дотоод журмыг шинэчлэх	0	1	Хамт олноос дотоод журмыг шинэчлэлтэй холбоотойгоор 2025 оны 06 дугаар сарын 03-ны өдөр санал асуулга авах ажил хийгдсэн	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	70

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

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Гүйцэтгэлийн түвшин				Биелэлтийн хувь
			Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (биелэлт)	Эхэлсэн, дууссан хугацаа	
						6	7
1	Сангийн яамнаас зохион байгуулах цахим, танхимын сургалтад хамрагдах.	Сургалт болох тухай бүр хамрагдах	0	1	Монгол Улсын Сангийн яам, Баянгол дүүргийн Санхүүгийн хяналт дотоод аудитын газар хамтран зохион байгуулсан үзүүлэх сургалтад танхимаар оролцсон	Эхэлсэн: 2025-05-30 Дууссан: 2025-05-30	100
2	Бусад байгууллагуудаас зохион байгуулсан сургалтад хамрагдах	Богино хугацааны сургалтын хөтөлбөрт хамрагдана	0	Сургалт болох тухай бүр хамрагдсан байна.	ҮЭ-ийн холбооноос зохион байгуулсан Хөдөлмөрийн тухай хуулийн сургалт, байгууллагаас зохион байгуулсан Хасхон-ын цахим системийн шинэчлэл, Эрүүл мэдийн даатгалын тухай хууль, Төрийн албаны ёс зүйн тухай хууль, Төрийн сангийн төлбөр тооцооны журмын хэрэгжилт сэдэвт сургалтуудад хамрагдсан. Аймгийн Орон нутгийн өмчийн газраас зохион байгуулсан хөрөнгийн ашиглалт хадгалалт хамгаалалт, өмч хамгаалах байнгын зөвлөлийн үйл ажиллагааны талаарх сургалт хамрагдсан	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	100

1	2	3	4	5	6	7	8
3	Байгууллагын дарга, нягтлан бодогч, бусад албан хаагч нар сургалт зохион байгуулах	Сургалтын материалыг бэлтгэн цахим, танхимаар сургалтыг 2 доошгүй удаа зохион байгуулах	0	1	Байгууллагын дарга, нягтлан бодогч нарт Орон нутгийн хөгжлийн сангийн үйл ажиллагаатай холбоотой сургалтын материалыг бэлтгэн ажилласан. Сургалтын үйл ажиллагааг зохион байгуулаагүй.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	0
4	Албаны албан хаагч нарт Дотоод аудитын удирдлага мэдээллийн системийн тараах сургалт зохион байгуулах.	Сургалтын материалыг бэлтгэн цахим, танхимаар сургалтыг 1 доошгүй удаа зохион байгуулах	0	1	Дотоод аудитын удирдлага мэдээллийг цахим систем орохгүй байгаагаар албан хаагч нарт цахим системийн сургалтыг хийгээгүй.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	0
5	Монгол бичгийн сургалтан хамрагдах	Монгол бичгийн сургалтад 2 доошгүй удаа суралцсан байна	0	1	Бие даан монгол бичгийн дэвтэр нээж анхан шатны боловсролыг олж авахаар бие даан суралцаж байна.	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	100
6	Албан хаагчдын зохион байгуулсан сургалтад хамрагдах	Сургалтад 3 доошгүй удаа суралцах	0	1	Нягтлан бодогч О.Отгонбаярын зохион байгуулсан Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөө боловсруулах арга зүйн сургалтад хамрагдсан	Эхэлсэн: 2025-01-02 Дууссан: 2025-06-10	0

ТАЙЛАН ГАРГАСАН:
САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТЫН
УСЛЫН АХЛАХ БАЙЦААГЧ
(Албан тушаал)


 (Нэр, гарын үсэг)

(Б.БАТ-ЭРДЭНЭ)

2025 оны 06 дугаар сарын 12...
 (Огноо)

Засгийн газрын Хэрэг эрхлэх газрын даргын
2020 оны 100 тоот тушаалын 8 дугаар хавсралт



ТӨРИЙН АЛБАН ХААГЧИЙН 2025 ОНЫ ЭХНИЙ ХАГАС ЖИЛГИЙН
ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ БИЕЛЭЛТ

БАЙГУУЛЛАГЫН НЭР: САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН ГАЗАР

ХЯНАСАН
АЛБАНЫ ДАРГА

Л.ЖАРГАЛЦЭЦЭГ

ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ БИЕЛЭЛТ БИЧСЭН
ДОТООД АУДИТОР

Д.ЦОЛМОН



2025 оны 06 дугаар сарын 11 -ны өдөр

САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН ГАЗРЫН
ДОТООД АУДИТОР Д.ЦОЛМОНГИЙН ХАГАС ЖИЛИЙН
ГҮЙЦЭТЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ ТАЙЛАН

Нэг. Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Гүйцэтгэлийн түвшин					Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэл тийн хувь
			Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (биелэлт)				
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	Хүрээмарал сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ1 удаа зохион байгуулах	Хяналт шалгалт хийгдэх байгууллагын тоо	0	3	Санхүүгийн хяналт дотоод аудитын газрын 07/10 тоот удирдамжийн дагуу Хүрээмарал сумын ЕБС, Цэцэрлэг, ХХС-ийн 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийж 207,187,675 төгрөгийн зөрчил илэрч, 1,430,572 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн актыг тогтоож, 177,436,103 төгрөгийн албан шаардлагыг бичиж, 1,021,000 төгрөгийн зөвлөмж бичиж ажилласнаар төсвийн үр ашиг өссөн.			2025.05.16 2025.05.23	100
1.2	Баян-Овоо сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалт хийгдэх байгууллагын тоо	0	2	Аймгийн Засаг даргын 07/08 тоот удирдамжийн дагуу Баян-Овоо сумын ЕБС, Цэцэрлэг, ХХС-ийн 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийж 33,800,450 төгрөгийн зөрчил илэрч, 1,416,105 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн актыг тогтоож, 11,693,654 төгрөгийн албан шаардлагыг бичиж, 6,647,836 төгрөгийн зөвлөмж бичиж ажилласнаар төсвийн үр ашиг өссөн.			2025.05.06 2025.05.13	100

1	2	3	4	5	6	7	8
1.3	Аймгийн Эрүүл мэндийн газрын үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалт хийгдэх байгууллагын тоо	0	1	Санхүүгийн хяналт дотоод аудитын газрын 07/03 тоот удирдамжийн дагуу Эрүүл мэндийн газрын 2023, 2024 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийж 91,013,122 төгрөгийн зөрчил илэрч, 2,164,481 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн актыг тогтоож, 83,285,189 төгрөгийн албан шаардлагыг бичиж, 5,563,452 төгрөгийн зөвлөмж бичиж ажилласнаар төсвийн үр ашгт өссөн.	2025.02.17 2025.05.05	100
1.4	Хоршоог хөгжүүлэх сангийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалт хийгдэх байгууллагын тоо	0	2	Баян-Овоо, Хүрээмарал сумын ХХС-ийн 2023,2024 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийж 186,558,576 төгрөгийн зөрчил илэрч 185,686,576 төгрөгийн албан шаардлагыг бичиж 872,000 төгрөгийн зөвлөмж хүргүүлж үр дүн тооцохыг анхаарууллаа.	2025.05.06 2025.05.13	100
1.5	Орон нутгийн хөгжлийн сангийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийх.	Хяналт шалгалт хийгдэх байгууллагын тоо	0	2	Аймгийн засаг даргын баталсан 07/03 тоот удирдамжийн дагуу Баян-Овоо сумын Орон нутгийн хөгжлийн сангийн 2024 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийж 416,261,500 төгрөгийн зөрчил илэрч, 15,442,000 төгрөгийн төлбөрийн акт тогтоож, 120,000,000 төгрөгийн зөрчлийг хууль хяналтын байгууллагад шилжүүлэхээр шийдвэрлэж ажилласан.	2025.05.06 2025.05.13	100
1.6	Бөмбөгөр сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалт хийгдэх байгууллагын тоо	0	2	Удирдамжийн хугацаа болгоогүй		0
1.6	Бууцагаан сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалт хийгдэх байгууллагын тоо	0	2	Удирдамжийн хугацаа болгоогүй		0

1	2	3	4	5	6	7	8
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	Номгон 2 дугаар сургуулийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ	Хяналт шалгалт хийгдэх байгууллагын тоо	0	1 Удирдамжийн хугацаа болоогүй			0
2.2	Эрдэм 4 дүгээр сургуулийн сургуулийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалт хийгдэх байгууллагын тоо	0	1	Удирдамжийн болоогүй	хугацаа	0
2.3	Соого-сейко сургуулийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалт хийгдэх байгууллагын тоо	0	1	Удирдамжийн болоогүй	хугацаа	0
2.4	Баянхонгор сумын Шаргалжуутын сургуулийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалт хийгдэх байгууллагын тоо	0	2	Удирдамжийн болоогүй	хугацаа	0
Зорилт 3. Төсөв, санхүүгийн үр ашигтай зарцуулах бодлого төлөвлөлтийг хэрэгжүүлэх замаар санхүүгийн эрсдэлд суурилсан эрсдэлд суурилсан санхүүгийн хяналт, дотоод аудитыг хийх							
3.1	Аймгийн төвийн, сургуулийн, үйл ажиллагаанд (сэдэвчилсэн) дотоод аудит хийнэ.	Дотоод аудитын тоо	0	4	Дотоод аудитын стандартын дагуу 1001-4000 хүртэл судалгааны ажил хийгдсэн.		0
3.2	Аймгийн ИТХ, ЗДТГазар (Замын сан, барьцааны сан, хөгжлийн төлөвлөгөөний зардал, худалдан авах ажиллагаа, орон нутгийн өмч, орон нутгийн хөгжлийн сан)-ийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийх	Дотоод аудитын тоо		4	Дотоод аудитын стандартын дагуу 1001-4000 хүртэл судалгааны ажил хийгдсэн.		0

1	2	3	4	5	6	7	8
---	---	---	---	---	---	---	---

Зорилт 5. Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын үр нөлөөг дээшлүүлж, зөвлөмж, актын биелэлтийг ханган ажиллах

5.1	Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитаар илэрсэн зөрчил дутагдлыг арилгах, төлбөрийн акт, хэрэгжүүлээгүй, зөрчил дутагдлыг удаа дараа гаргасан, санхүүгийн сахилга батгүй албан тушаалтанд санал, дүгнэлт өгч удирдлагаар шийдвэрлүүлэх.	Акт, албан шаардлага, зөвлөмжийн биелэлтийн хувь	86	86	Аймгийн Засаг даргын дэргэдэх дотоод аудитын хорооны хуралд шийдвэрлүүлээгүй.	2025.01.31 2025.06.31	100
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	35 хувь	0	Хугацаа болоогүй	1- улирал	100
5.3	Аймгийн Засаг даргын дэргэдэх дотоод аудитын хорооны тогтоолын биелэлтийг хангаж ажиллах	Тогтоолын биелэлтийн хувь	0	0	Санал шийдвэрлээгүй учраас биелэлт тооцох боломжгүй	2025.01.31 2025.06.31	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 шийдвэрлэх хариу өгч ажиллана.	Гомдол шийдвэрлэх хариу өгөх ажил хувиарлагдаагүй	2025.01.31 2025.06.10	100
-----	--	---	----------	--	---	--------------------------	-----

1	2	3	4	5	6	7	8
6.2	Төрийн албаны тухай хууль болон түүнтэй уялдан гарсан эрх, зүйн актыг хэрэгжүүлж, төрийн албан хаагчийн ёс зүйн хэм хэмжээг чандлан сахих, авлига, ашиг сонирхлын зөрчилгүй ажиллах	Ёс зүйн зөрчил гаргахгүй, авлига, ашиг сонирхлын зөрчилгүй ажиллах	0	0	Ашиг сонирхлын зөрчилгүй ажиллахаар 3 байгууллагын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхдээ Нийтийн албан тушаалтны ашиг сонирхлын зөрчлийн мэдэгдэл тайлбар хуудсыг гарган байгууллагын даргаар баталгаажуулан ЭБАТ-аар хянуулж ажилласан.	2025.01.31 2025.06.10	100

Зорилт 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 бичгийн удирдлагын дотоод ERP системийн ашиглалтыг сайжруулах	Ашиглалтыг 80 хувьд хүргэх	82 хувь	https://erp.e-mongolia.mn/ системийн ашиглалтыг сайжруулах	1.Сумдын тамгын газарт 2 албан бичиг дамжуулж ERP системээр даргын цохсон 16 бичигтэй танилцсан.	2025.01.31 2025.06.10	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.	https://erp.e-mongolia.mn/ системийн ашиглалтыг сайжруулан мэдээллээ солилцон ажиллаж байна.	2025.01.31 2025.06.10	100
7.3	Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын программын хөгжүүлэлтийг хийж хэвийн ажиллагаанд оруулж, үйл ажиллагаандаа ашиглах	25	30		Программын хөгжүүлэлт явагдаж хүлээгдэж байна.	2025.01.31 2025.06.10	100

Зорилт 11. Бусад хууль тогтоомжуудыг хэрэгжүүлж, төрийн албаны үйл ажиллагааг хэвийн явуулах

1	2	3	4	5	6	7	8
11.1	Сургалтын төлөвлөгөө боловсруулан, сургалт хийн, хамрагдах	Сургалтын төлөвлөгөөг боловсруулсан байх.	1	1	2025 оны 01 дүгээр сарын 05-ны өдөр 5 сургалтад хамрагдах, 1 сургалтыг зохион байгуулахаар сургалтын төлөвлөгөөг боловсруулан батлуулсан.	2025.01.31 2025.06.10	100
11.3	Жендэрийн эрх тэгш байдлын хэвшмэл ойлголтыг өөрчлөхөд чиглэсэн арга хэмжээгээр хуулийн хэрэгжилтийг хангах	Жендэрийн эрх тэгш байдлын хүрээнд 5 ажил зохион байгуулах	3	5	Байгууллагуудын дунд жендэрийн эрх тэгш байдлын талаарх хэвшмэл ойлголтыг өөрчлөхөд чиглэсэн 1 арга хэмжээнд оролцсон.	2025.01.31 2025.06.10	100
11.4	Хөдөлмөрийн аюулгүй байдлын тухай хууль, тогтоомжийг хэрэгжүүлж ажиллах	Ашиглаж байгаа техник тоног төхөөрөмжийн аюулгүй байдлыг хангаж ажиллах.	2	2	Ашиглаж байгаа техник тоног төхөөрөмжийн аюулгүй байдлыг хангаж ашиглалтын карт хөтөлж ажилласан.	2025.01.31 2025.06.10	100
11.5	Монгол Улсын Ерөнхийлөгчийн санаачилгаар "Нэг тэр бум мод тарих" үндэсний хөдөлгөөнийг хэрэгжүүлэх	Хог хаягдлыг цэвэрлэх, мод тарих ногоон байгууламжийн ажилд оролцох.	20	30	"Бүх нийтээр мод тарих өдөр-2025" аянд нэгдэж Шинэ ойн зурвас бүхий газарт байгууллагын хамт олноороо нийт 8 ширхэг мод тарьж, цэнэг усалгаа хийж ажилласан.	2025.01.31 2025.06.10	100
11.6	Аймгийн Засаг даргын 2025-2028 оны үйл ажиллагааны хөтөлбөрийн 2.3.4 дэх хэсгийг хэрэгжүүлэх (Хос бичигтэн)	Хос бичигтэн ажлын хүрээнд 4 ажил зохион байгуулна.	3 удаа	Албан хаагчдыг бүрэн хамруулах	1. Бие даан суралцаж хуулан бичлэг хийж байна. 2. Facebook хуудсанд Монгол бичиг сонирхогчдын грүпэд оруулсан мэдээлэл уншиж унших чадвараа сайжруулж байна. Мөн монгол бичгээр 3 мэдэгдэх хуудас бичсэн.	2025.01.31 2025.06.10	100

1	2	3	4	5	6	7	8
11.7	Албаны ил тод байдлыг хангах хэрэгжүүлэх ажлыг зохион байгуулах	Мэдээллийн тоо	1	1	Байгууллагын ил тод байдлын хэрэгжилтэд оролцож байна.	2025.01.31 2025.06.10	100
11.9	Хуралд танилцуулах материал	Мэдээллийн тоо	1	1	Аймгийн Засаг даргын дэргэдэх Дотоод аудитын хорооны 2025 оны 02 дугаар сарын 03-ны өдрийн хуралдаанд оролцсон.	2025.01.31 2025.06.10	100
11.10	Дотоод аудит, санхүүгийн хяналт шалгалт хийсэн баримтыг албан хаагч бүр архив бичиг хэргийн ажиглалд 1, 2 дугаар үдэлтийг хийж хуулийн хугацаанд үйлдэн хүлээлгэн өгөх	Хүлээлгэн өгсөн баримтын тоо	1	1	Хүрээмэрал, Баян-Овоо сумдын сургууль, цэцэрлэгийн хяналт шалгалтын баримтыг хүлээлгэн өгсөн.	2025.01.31 2025.06.10	100
11.11	Байгууллагын дотоод журмыг шинэчлэн батлуулах	Мэдээллийн тоо	1	1	Шинэчилсэн	2025.01.31 2025.06.10	100
11.12	Хяналт шалгалтад хамрагдсан Эрүүл мэндийн айгууллагуудын зөрчлийн өгтгэл хийх	Мэдээллийн тоо	0	0	Нэгдсэн эмнэлгийн материал бэлдсэн	2025.01.31 2025.06.10	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	Биелэлтийн хувь
2	Сангийн яамнаас зохион байгуулах цахим, танхимын сургалтад хамрагдах	Сургалтын тоо	0	1	Сангийн яам, Баянгол дүүргийн Санхүүгийн хяналт дотоод аудитын алба хамтран зохион байгуулсан үзүүлэх сургалтад хамрагдсан.	2025.01.31 2025.06.10	100

1	2	3	4	5	6	7	8
3	Бүсэд агентлаг, байгууллагуудаас зохион байгуулсан сургалтад хамрагдах	Сургалтын тоо	0	Сургалт явуулах тухай бүр хамрагдсан байх	ҮЭ-ийн холбооноос зохион байгуулсан Хөдөлмөрийн тухай хуулийн сургалт, ХАСХОМ-ын цахим системийн сургалт шинэчлэл, Эрүүл мэндийн даатгалын тухай хууль, Төрийн сангийн төлбөр тооцооны журмын хэрэгжилт сэдэвт сургалтуудад хамрагдсан.	2024.05.01	100

ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ БИЕЛЭЛТ ГАРГАСАН:

ДОТООД АУДИТОР
(Албан тушаал)

(Д.ЦОЛМОН)
(Нэр, гарын үсэг)

2025 ОНЫ ДУГААР САРЫН ... өдөр
(Огноо)

Засгийн газрын Хэрэг эрхлэх газрын даргын
2020 оны 100 тоот тушаалын 8 дугаар хавсралт



ТӨРИЙН АЛБАН ХААГЧИЙН 2025 ОНЫ ЭХНИЙ ХАГАС ЖИЛГИЙН
ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ БИЕЛЭЛТ

БАЙГУУЛЛАГЫН НЭР: ~~САНХҮҮГИЙН~~ ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН ГАЗАР
ХЯНАСАН
АЛБАНЫ ДАРГА
ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ БИЕЛЭЛТ БИЧСЭН
ДОТООД АУДИТОР

Л.ЖАРГАЛЦЭЦЭГ

Л.ОЮУНДЭЛГЭР



2025 оны 126 дугаар сарын 10-ны өдөр

САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, ДОТООД АУДИТЫН АЛБАНЫ ДОТООД АУДИТОР
Л.ОЮУНДЭЛГЭРИЙН 2025 ОНЫ ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨНИЙ ТАЙЛАН

Нэг. Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт

д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Хүрэх түвшин				Эхэлсэн дууссан хугацаа	Биелэлтийн хувь
			Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (биелэлт)			
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 зорилтын хүрээнд								
1	Заг сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийх	Хяналт шалгалтад хамруулсан байгууллагын тоо	0	2	Хугацаа болоогүй	-	-	
2	Жаргалант сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтад хамруулсан байгууллагын тоо	0	2	Хугацаа болоогүй	-	-	
3	Хүрээмарал төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийх	Хяналт шалгалтад хамруулсан байгууллагын тоо	0	2	Хүрээмарал сумын төсөвт байгууллагуудаас Эрүүл мэндийн төвийн 2023, 2024 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхэд 26,264,668 төгрөгийн зөрчил илэрч, 437,528 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн акт тогтоосон. Илэрсэн зөрчил тухайн байгууллагын нийт төсвийн 1.9 хувийг эзэлсэн байна. Соёлын төвийн	2025.06.16-2025.06.23	100%	

1	2	3	4	5	6	7	8
					2023, 2024 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхэд 616,371 төгрөгийн зөрчил илэрч, мэргэжил арга зүйн зөвлөгөө, зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлж төсвийн үр өгөөжийг нэмэгдүүлж ажилласан.		
4	Баян-Овоо сумын төсөвт байгууллагуудын санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтад хамруулсан байгууллагын тоо	0	2	Баян-Овоо сумын төсөвт байгууллагуудаас Эрүүл мэндийн төвийн 2023, 2024 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхэд 8,878,332 төгрөгийн зөрчил илэрч, 1,855,802 төгрөгийн улсын ахлах байцаагчийн төлбөрийн акт тогтоосон. Илэрсэн зөрчил тухайн байгууллагын нийт төсвийн 0.7 хувийг эзэлсэн байна. Соёлын төвийн 2023, 2024 оны үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийхэд 15,400,305 төгрөгийн зөрчил илэрч, илэрсэн зөрчил тухайн байгууллагын нийт төсвийн 3.47 хувийг эзэлж, мэргэжил арга зүйн зөвлөгөө, зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлж төсвийн үр өгөөжийг нэмэгдүүлж ажилласан.	2025.05.07-2025.05.13	80%
5	Аймгийн эмнэлгийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтад хамруулсан байгууллагын тоо	0	1	Аймгийн Нэгдсэн эмнэлгийн 2023, 2024 оны үйл ажиллагаа, шатахууны зардал, хоолны зардал, "Ehealth" программын үндсэн болон төрөлжсөн мэргэшлийн тусламж үйлчилгээний төлбөрийн	2025.02.13-2025.06.06	55%

1	2	3	4	5	6	7	8
					Тооцолог" зэрэгт хяналт шалгалтыг хийсэн. Тухайн байгууллагын санхүүгийн үйл ажиллагаанд нийт зөрчил 947,314,968 төгрөгийн зөрчил илэрч, 168,887,653 төгрөгийн Улсын ахлах байцаагчийн албан шаардлага, 13,689,759 төгрөгийн төлбөрийн акт тогтоож мэргэжил арга зүйн зөвлөгөө, зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлж төсвийн үр өгөөжийг нэмэгдүүлж ажилласан.		
6	Цэвэр ААТОНӨГ азарт дотоод аудит хийнэ.	Дотоод аудит хийгдсэнээр	0	0	Дотоод аудитын Сатандартын дагуу ажлын баримт 1001, 1002, 1003, 1004 асуулга авч дотоод аудитын ажил 20 хувьтай хийгдэж байна.	2025.06.09-2025.06.15	30%
7	Орон нутгийн хөгжлийн сан санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтад хамруулсан байгууллагын тоо	0	10	Баян-Овоо сумын Орон нутгийн хөгжлийн сангийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд Санхүүгийн хяналт шалгалтын Улсын ахлах байцаагч Б.Бат-Эрдэнэ ахалж хяналт шалгалтыг 30 хувийн оролцоотой гүйцэтгэсэн	2025.05.07-2025.05.13	30%
8	Хоршоог дэмжих сангийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтад хамруулсан байгууллагын тоо	0	10	Хүрээмарал сумын Хоршоо хөгжүүлэх сангийн хөнгөлөлттэй зээлийг 2023 онд анхан шатны баримтыг дутуу бүрдүүлж олгосон. Мөн Сангаас зээл авч, төсөл хэрэгжүүлэх хоршооны шаардлагыг бүрэн хангаагүй нийт 7 зөрчилд Улсын ахлах байцаагчийн 194,849,213 төгрөгийн албан шаардлага хүргүүлж, мэргэжил арга зүйн	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
					зөвлөгөө, зөвлөн туслах үйлчилгээ үзүүлж төсвийн үр өгөөжийг нэмэгдүүлж ажилласан.		

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

1	Баянхонгор сумын Хүүхдийн 7 дугаар цэцэрлэгийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтад хамруулсан байгууллагын тоо	0	1	Аймгийн Засаг даргын 2025 оны 06 дугаар сарын 09-ний өдрийн №07/16 дугаар удирдамжын дагуу хяналт шалгалт 30 хувьтай хийгдэж хяналт шалгалт дуусах хугацаа болоогүй байна.	2025.06.09-2025.06.12	30%
2	Баянхонгор сумын Хүүхдийн 3 дугаар цэцэрлэгийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтад хамруулсан байгууллагын тоо	0	1	Аймгийн Засаг даргын 2025 оны 06 дугаар сарын 09-ний өдрийн №07/22 дугаар удирдамжын дагуу хяналт шалгалт 30 хувьтай хийгдэж хяналт шалгалт дуусах хугацаа болоогүй байна	2025.06.09-2025.07.22	30%
3	Баянхонгор сумын Хүүхдийн 14 дүгээр цэцэрлэгийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийнэ.	Хяналт шалгалтад хамруулсан байгууллагын тоо	0	1	Аймгийн Засаг даргын удирдамжаар хяналт шалгалт 30 хувьтай хийгдэж хяналт шалгалт дуусах хугацаа болоогүй байна.	2025.06.09-2025.07.22	30%

Зорилт 3. Төсөв, санхүүгийн үр ашигтай зарцуулах бодлого төлөвлөлтийг хэрэгжүүлэх замаар санхүүгийн эрсдэлд суурилсан санхүүгийн хяналт, дотоод аудитыг хийх хэрэгжүүлсэн арга хэмжээний биелэлт

Аймгийн Аймгийн (Замын сан, барьцааны сан, төлөвлөгөөний зардал, худалдах авах	ИТХурал, ЗДТГазар	Сангийн яамны төлөвлөгөөт хяналт шалгалтын тоо	0	1	Хугацаа болоогүй	-	-
1	Аймгийн (Замын сан, барьцааны сан, төлөвлөгөөний зардал, худалдах авах	Сангийн яамны төлөвлөгөөт хяналт шалгалтын тоо	0	1	Хугацаа болоогүй	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
	ажиллагаа, орон нутгийн өмч, орон нутгийн хөгжлийн сан)-ийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийх.						

Зорилт 5. Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын үр нөлөөг дээшлүүлж, зөвлөмж, актын биелэлтийг хангаж хэрэгжүүлсэн арга хэмжээний биелэлт

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	Тогтоолын биелэлтийн хувь	86	86	Аймгийн засаг даргын баталсан 07/15 дугаар удирдамжаар Баацагаан сумын Эрүүл мэндийн төвийн 2022, 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хяналт шалгалт хийсэн дүнг Аудитын хорооны хуралд танилцуулж, ажигдаа хариуцлагагүй хандаж тооцооллын зөрчил гаргасан тус байгууллагын Ерөнхий нягтлан бодогч Н.Үүрцайхад хариуцлага тооцох саналыг оруулж шийдвэрлүүлэн биелэлтийг 100 хувь тооцож ажигласан.	2025-01-01-2025-06-09	100%
2	Аймгийн Засаг даргын дэргэдэх Дотоод аудитын хорооны тогтоолын биелэлтийг хангаж ажиглах.	Тогтоолын биелэлтийн хувь	84	84	Аймгийн Засаг даргын дэргэдэх Дотоод аудитын хорооны 2025 оны 02 дугаар сарын 03-ны өдрийн 02/04 хурлаас гарсан Шилэн дансны дотоод аудитын тогтоолыг хэрэгжилтийг нэр бүхий 6 байгууллага бүрэн ирүүлж хэрэгжилтийг 85 хувиар тооцсон. Мөн хяналт шалгалтад хамрагдсан	2025-01-01-2025-06-09	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
					тогтоолын биелэлтийг нэр бүхий 5 байгууллага ирүүлэхээс 4 байгууллага хэрэгжилтийг ирүүлж Баянхонгор үйлдвэржилт хөгжлийн Корпораци ХХК-н хэрэгжилтийг хугацаандаа ирүүлээгүй байна.		
3	Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитаар өгсөн зөвлөмжийн биелэлтийг тооцож ажиглах.	Зөвлөмжийн биелэлтийн хувь	72	80	Хүрээмарал сумын Эрүүл мэндийн төв, Соёлын төвийн 2023, 2024 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хийсэн хяналт шалгалтаар нийт 26,881,039 төгрөгийн зөвлөмж өгсөн ба биелэлтийн хугацаа болоогүй	2025-01-01-2025-06-09	85%
4	Өнгөрсөн болон тайлант онд улсын (ахлах) байцаагчийн акт албан шаардлагын хэрэгжилтийг хангуулж, өр төлбөрийг орон нутгийн төсөвт төвлөрүүлэх ажлыг зохион байгуулах.	Актын биелэлтийн хувь	80	80	Байгууллагын төлөвлөгөөний дагуу 2025 онд хийгдсэн хяналт шалгалтаар тогтоосон төлбөрийн актын хугацаа болоогүй.	2025-01-01-2025-06-09	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 ажиллана.							
1	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөт албан хаагч бүртэй байгуулж, хагас бүтэн жилээр үнэлж, үнэлгээнд үндэслэн цалин, урамшуулал, хариуцлагын асуудлыг хууль дүрэм журамд нийцүүлэн хэрэгжүүлэх	60	10	70	Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөг боловсруулж батлуулсан төлөвлөгөөнд тусгагдсан ажил үүргээ гүйцэтгэж байна.	2025-01-01-2025-06-09	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
2	Төрийн албаны тухай хууль болон түүнтэй уялдан гарсан эрх, зүйн актыг хэрэгжүүлж, төрийн албан хаагчийн ёс зүйн хэм хэмжээг чандлан сахих, авлига, ашиг сонирхлын зөрчилгүй ажиллах	60	10	70	Төрийн албаны тухай хууль болон түүнтэй уялдан гарсан эрх, зүйн актыг хэрэгжүүлж, төрийн албан хаагчийн ёс зүйн хэм хэмжээг чандлан сахих, авлига, ашиг сонирхлын зөрчил гаргалгүй хяналт шалгалт хийх бүрт ашиг сонирхлын мэдүүлэгийг гарган, байгууллагын дарга (ЗБАТ-аар) батлуулан хяналтан дор ажиллаж байна.	2025-01-01-2025-06.09	100%
3	Албанд ирүүлсэн өргөдөл, гомдлыг хүлээн авч, бүртгэн холбогдох хууль тогтоомжийн хүрээнд хугацаанд нь шийдвэрлэх.	-	-	-	Өргөдөл, гомдол шийдвэрлэх, хариу өгөх ажил хувиарлагдаагүй.	-	-

Зорилт 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 **хэрэгжүүлсэн арга хэмжээний биелэлт**

1	Албан удирдлагын дотоод ERP системийн ашиглалтыг сайжруулах	Ашиглалтын хувь	80	80	Гадагшаа болон дотогшоо чиглэсэн өөрийн хариуцсан 5 албан бичгийг хугацаанд нь хүргүүлж, заавал танилцах 24 албан бичгтэй хугацаанд нь танилцаж https://erp-mongolia.mn/ системийг ашиглан албан бичгийг 80 хувьтай шийдвэрлэж ажилласан байна.	2025-01-01-2025-06.09	90%
---	---	-----------------	----	----	--	-----------------------	-----

1	2	3	4	5	6	7	8
2	Албаны компьютерын мэдээллийн байдлыг хангаж ажиллах	Албаны мэйл ашиглах хувь	10	10	ERP систем болон дотоод сүлжээгээр өөрийн ажил үүрэгтэй холбоотой бичиг баримтыг 100% дамжуулан, мэдээллийн аюулгүй байдлын эрсдэл гаргалгүй ажилласан.	2025-01-01-2025-06-09	100%
3	Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын программын хөгжүүлэлтийг хийж хэвийн ажиллагаанд оруулж, үйл ажиллагаандаа ашиглах	Цахим программын хөгжүүлэлтийн хувь	20	20	Дотоод аудитын удирдлагын мэдээллийн нэгдсэн системд хандах эрх авч, бүртгүүлсэн боловч хөгжүүлэлтийн шатанд явж байна.	2025-01-01-2025-06-09	50%

Зорилт 11. Бусад хууль тогтоомжуудыг хэрэгжүүлж, төрийн албаны үйл ажиллагааг хэвийн явуулах

1	Сургалтын төлөвлөгөөг боловсруулж батлуулах	Төлөвлөгөөний тоо	10	70	Сургалтын төлөвлөгөөг боловсруулж батлуулсан	2025-01-01-2025-06-09	50%
2	Байгууллагын стратеги төлөвлөгөө боловсруулах комисст орж ажиллах	Төлөвлөгөөний тоо	10	70	Стратеги комиссоор томилогдсон багийн гишүүн О.Отгонбаяр ахалж хийж гүйцэтгэн хугацаанд нь хургуулсан.	2025-01-01-2025-03-25	100%
3	Авлигатай тэмцэх үндэсний хөтөлбөрийн хүрээнд албаны төлөвлөгөөнд тусгагдсан гэмт хэрэг зөрчилд холбогдохгүй ажиллах	60	10	70	2025 оны 02 дугаар сарын 10-ны өдөр ХАСХОМ-ийг үнэн зөв мэдүүлж баталгааг байгууллагын эбатад хургуулж, Авлига, ашиг сонирхол, гэмт хэрэг зөрчилд холбогдолгүй ажиллаж байна. Мөн хяналт шалгалт хийгдэх бүрд "ашиг сонирхлын зөрчилгүй гэдгээ илэрхийлэх, зөрчил үүссэн тухай мэдэгдэл"-ийг тухай бүр гарган хуулийг хэрэгжүүлж ажиллаж байна.	2025-01-01-2025-06-09	100%

1	2	3	4	5	6	7	8
4	Хөдөлмөрийн аюулгүй байдлын тухай хууль, тогтоомжийг хэрэгжүүлж ажиллах.	Хийх ажлын тоо	2	2	Байгууллагын төлөвлөгөөний дагуу холбогдох хууль тогтоомжийг хэрэгжүүлж, Оффисын аюулгүй байдлыг хангаж ажилласан.	2025-01-01-2025-06-09	93%
5	Монгол Улсын Ерөнхийлөгчийн санаачилгаар “Нэг тэр бум мод тарих” үндэсний хөдөлгөөнийг хэрэгжүүлэх.	Тарьсан модны тоо	20	10	“Бүх нийтээр мод тарих өдөр-2025” аянд нэгдэж Шинэ ойн зурвас бүхий газарт байгууллагын хамт олноороо нийт 8 ширхэг мод тарьж, цэнэг усалгаа хийж ажилласан.	2025-01-01-2025-06-09	86%
6	Аймгийн Засаг даргын 2025-2028 оны үйл ажиллагааны хөтөлбөрийн 2.3.4 дэх хэсгийг хэрэгжүүлэх (Хос бичигтэн)	Зохион байгуулах ажлын тоо	4		Монгол бичгийн дэвтэр шинээр нээж бие даан суралцаж байна	2025-01-01-2025-06-09	50%
7	Албаны ил тод байдлыг хангах талаар хэрэгжүүлэх ажлыг зохион байгуулах.	Ил тод байдлын хувь	70		Байгууллагаас зохион байгуулсан ил тодын хөтөлбөрийн ажил арга хэмжээнд тухай бүр оролцож байна.	2025-01-01-2025-06-09	40%
8	Баянхонгор аймгийн Соёлын салбарын байгууллагуудын 2025 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хийсэн, хяналт шалгалтаар илэрсэн зөрчлийн нэгтгэл гаргах	Нэгтгэлийг хугацаанд нь гаргаж хүргүүлснээр	-	-	Байгууллагын 2025 оны үйл ажиллагааны төлөвлөгөөний дагуу тайлант онд хяналт шалгалт хийгдсэн Хүрээмарал, Баян-Овоо, Баянлиг, Баянговь сумдуудын Соёлын төвүүдийн хяналт шалгалтаар илэрсэн зөрчлийн нэгтгэлийг байгууллагын эхний хагас жилийн тайланд хүргүүлсэн.	2025-01-01-2025-06-09	40%

1	2	3	4	5	6	7	8
9	Бусад Санхүүгийн хяналт, дотоод аудитын албаны үйл ажллагаатай танилцаж, харилцан туршлага солилцох.	Туршлага солилцсон тоо	-	-	2025 оны 05 дугаар сарын 30-ны өдөр Баянгол дүүргийн Засаг даргын дэргэдэх дотоод аудитын албаны үйл ажллагаатай танилцаж, сургалтад хамрагдсан.	2025-01-01-2025-06-09	100%
10	Дотоод аудитын хорооны тогтоолын хуралд материал танилцуулах	Хурлын тоо	1	1	Аймгийн Засаг даргын дэргэдэх Дотоод аудитын хорооны 2025 оны 02 дугаар сарын 03-ны өдрийн хуралдаанд Баацагаан сумын төсөвт байгууллагуудын хяналт шалгалтын дүн, Шилэн дансны 2024 оны эхний хагас жилд хийсэн Дотоод аудитын дүн, Баянхонгор Баянхонгор үйлдвэржилт хөгжлийн Корпораци ХХК-ийн 2022, 2023 оны санхүүгийн үйл ажллагаанд хийсэн хяналт шалгалтын дүнг тус тус танилцуулсан.	2025-01-01-2025-06-09	100%
11	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.	Баримтын тоо	7	7	Эрдэнэцогт сум, Баацагаан, Гурванбулаг сумын төсөвт байгууллагууд болон аймгийн Засаг эрхлэх хүрээний нэр бүхий 6 байгууллагын 2024 оны 1-6 сарын "Шилэн дансны хуулийн хэрэгжилт"-д дотоод аудит хийсэн ажлын баримтууд буюу нотлох баримт нийт 12 баримтыг 2025 оны 02 дугаар сарын 03-ны өдөр жагсаалт үйлдэн хүлээлгэн өгсөн.	2025-01-01-2025-06-09	100%

Хоёр. Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээ

д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Суурь түвшин	Хүрэх түвшин		Эхлэх хугацаа	Биелэлтийн хувь
				Эхний хагас жил	Сүүлийн хагас жил		
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	Сангийн яамнаас зохион байгуулах цахим, танхимын сургалтад хамрагдах	Сургалтад бүрэн хамрагдсан байх	1	2025 оны 05 дугаар сарын 30-ны өдрөөс 31-ний өдрийг хүртэлх хугацаанд Улаанбаатар хотын Баянгол дүүрэгт байгуулагдсан сургалт мэдээлэлд хамрагдсан.	2025-01-01-2025-06-09	100%	
2	Бусад Агентлаг, байгууллагуудаас зохион байгуулсан сургалтад хамрагдах	Сургалтад хамрагдсан байх	2	Аймгийн биеийн тамир спортын газраас зохион байгуулсан "Эрүүл мэндийнхээ төлөө-өөртөө цаг гаргая" аянд оролцсон.	2025-01-01-2025-06-09	100%	
3	Байгууллагын дарга, нягтлан бодогч, бусад албан хаагч нарт сургалт зохион байгуулах	Сургалтын материал боловсруулж, сургалтыг зохион байгуулах	1	Сургалтын материалыг бэлтгэх шатанд байгаа, 9 дүгээр сард сургалт хийхээр төлөвлөж байна.	-	-	
4	Удирдлагын академиас зохион байгуулагдах онлайн сургалтад хамрагдах	Сургалтад бүрэн хамрагдсан байх	1	Сургалт зохион байгуулагдаагүй.	-	-	
5	Монгол бичгийн мэдлэг чадвараа дээшлүүлэх	Сургалтад бүрэн хамрагдсан байх	2	Бие даан суралцаж байгаа.	2025-01-01-2025-06-09	100%	
6	Албан хаагчдын зохион байгуулсан сургалтад хамрагдах	Сургалтад бүрэн хамрагдсан байх	2	Эрүүл мэндийн даатгалын тухай хууль, тусламж, үйлчилгээний зардал,	2025-01-01-2025-06-09	100%	

1	2	3	4	5	6	7
				төлбөртэй холбогдох заавар журам сургалт, "Төрийн албан хаагчийн ёс зүйн тухай хууль"-ийн сургалт, гүйцэтгэлийн төлөвлөгөө боловсруулах арга зүйн дотоод сургалт, Хувийн ашиг сонирхлын мэдүүлэг болон хөрөнгө, орлогын мэдүүлэг гаргах арга зүйн сургалтад тус тус хамрагдсан.		

ТАЙЛАН БИЧСЭН
ДОТООД АУДИТОР
(Албан тушаал)



Л.ОЮУНДЭЛГЭР
(Нэр, гарын үсэг)

2024 оны сарын өдөр
(Огноо)