

**АУДИТ ХАРИУЦСАН МЭРГЭЖИЛТЭН БУРИАД ОВОГТОЙ АЛТАНТУЯАГИЙН
2024 ОНЫ ЭХНИЙ ХАГАС ЖИЛИЙН АЖЛЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ, ҮР ДҮН,
МЭРГЭШЛИЙН ТҮВШИНГ ҮНЭЛЭХ ҮНЭЛГЭЭНИЙ ХУУДАС**

Байгууллагын нэр: Гадаадын иргэн, харьяатын газар

Нэгжийн нэр: Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, аудитын хэлтэс

1.Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Арга хэмжээний гүйцэтгэлд өгсөн оноо	Төлөвлөсөн хугацаанд гүйцэтгэсэн байдал	Нийлбэр оноо	Үнэлгээний багийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1	2	3	4	5
	Оноо	60 хүртэл	10 хүртэл	70 хүртэл	
ЗОРИЛТ 1. "ТӨРИЙН ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЧАНАР, ХҮРТЭЭМЖИЙГ САЙЖРУУЛАХ ЗОРИЛТ ХҮРЭЭНД"					
1.	Арга хэмжээ 1.1 Хуулиар олгосон эрхийн хүрээнд хяналт шалгалтын үйл ажиллагааг хэрэгжүүлэх, үр дүнг үндэслэн зөвлөмж хүргүүлэх	30	10	40	
2.	Арга хэмжээ 1.2. Дотоод аудитын үйл ажиллагааг холбогдох хууль тогтоомж болон дотоод аудитын мэргэжил практикийн олон улсын стандартад нийцсэн, санхүү, төсвийн асуудал хариуцсан төрийн захиргааны төв байгууллагаас баталсан арга зүйн хүрээнд явуулах, хяналт тавих	30	10	40	
3.	Арга хэмжээ №1.3. Хөрөнгийн хадгалалт, хамгаалалт, бүртгэл, ашиглалт, зарцуулалт, өмчлөлд хяналт тавих	54	10	64	
4.	Арга хэмжээ №1.4 Шилэн дансны хуулийн хэрэгжилтийг хангуулах, хяналт тавих	42	10	52	
ЗОРИЛТ 2. "ТӨСӨВ, САНХҮҮГИЙН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААТАЙ ХОЛБООТОЙ ХУУЛЬ ТОГТООМЖ, СТАНДАРТ, ГЭРЭЭГ МӨРДӨЖ БАЙГАА ЭСЭХЭД ХЯНАЛТ ТАВИХ" ЗОРИЛТЫН ХҮРЭЭНД					
1.	Арга хэмжээ №2.1. Нийцлийн болон санхүүгийн аудит хийж, төлөвлөгөөт хяналт шалгалтыг зохион байгуулах, хэрэгжилтийг ханган ажиллах	54	10	64	
2.	Арга хэмжээ №2.2. Байгууллагын эрсдэлийн үнэлгээг боловсруулах	18	10	28	
Нэмэлт үүрэг даалгаврын биелэлт					
1.	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 1. Удирдлага болон нэгжийн даргаас өгсөн хууль ёсны үүрэг даалгаврыг биелүүлэх	60	10	70	
2.	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 2. Ирсэн, явсан бичгийн бүртгэл хөтлөх, хариу хүргүүлэх, Хэлтсийн даргад танилцуулах,	54	10	64	

	https://erp.e-mongolia.mn/ нэгдсэн системээс мэдээ, мэдээлэл авах				
3.	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 3. Захиргаа, удирдлагын газар болон бусад газар, хэлтсээс ирүүлсэн судалгааг гарган хугацаанд нь хүргүүлэх	60	10	70	
4.	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 4. Хэлтсийн үйл ажиллагааны төлөвлөгөө, төлөвлөгөөний биелэлт, гадуур ажлын дэвтрийн бүртгэлийг Захиргаа, удирдлагын газарт хүргүүлэх	60	10	70	
5.	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 5. Хөтлөх хэргийн нэрийн жагсаалтыг шинэчлэн боловсруулан хүргүүлэх, нэгжийн 2023 онд хөтлөх хэргийн нэрсийн жагсаалтын дагуу үүсгэсэн баримтыг архивд хүлээлгэн өгөх	60	10	70	
Дундаж оноо: 57,4					

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

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Арга хэмжээний биелэлтийн хувь	Нийлбэр (15 хүртэл оноогоор)	Үнэлгээний багийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1	2	3	4
1.	Арга хэмжээ 1. Хууль, эрх зүйн мэдлэгээ дээшлүүлэх	100	15	
2.	Арга хэмжээ 2. Байгууллагаас болон бусад газраас зохион байгуулсан сургалтад хамрагдах, мэдлэгээ дээшлүүлэх	100	15	

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

Д/д	Үзүүлэлт	Нэгжийн даргын үнэлгээ (0-7 хүртэл оноо)	Үнэлгээний багийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1		4
1.	Хандлага, ёс зүй	6	
2.	Дүн шинжилгээ хийх	5	
3.	Асуудал шийдвэрлэх	5	
4.	Хариуцлагатай байдал	6	
5.	Ажлын цаг ашиглалт	7	
Ур чадварын үзүүлэлт (ажлын онцлогоос хамаарсан)			
6.	Мэргэжлийн ур чадвар 1.		
7.	Мэргэжлийн ур чадвар 2.		
8.	Мэргэжлийн ур чадвар 3.		
Дундаж оноо		5,8	

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

Д/д	Үзүүлэлт	Нэгжийн даргын үнэлгээ (0-7 хүртэл оноо)	Үнэлгээний багийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1		4

1.	Хандлага, ёс зүй	7,7	
2.	Багаар ажиллах	7,2	
3.	Харилцаа	7,7	
Дундаж оноо		7,5	

5. Гүйцэтгэлийн үнэлгээ

Д/д	Үнэлгээний үзүүлэлт	Үзүүлэлт тус бүрийн оноо
1.	Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт (Нэмэлт үүрэг даалгавар (арга хэмжээ)-ын биелэлт орно.)	57,4
2.	Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний биелэлт	15
3.	Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ (Нэгжийн даргын үнэлгээ)	5,8
4.	Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ (Хамт олны үнэлгээ)	7,5
5.	Үнэлгээний оноонд орсон өөрчлөлт	
Нийт оноо		85,7

Үнэлгээ өгсөн:

ХЯНАЛТ-ШИНЖИЛГЭЭ, ҮНЭЛГЭЭ,
АУДИТЫН ХЭЛТСИЙН ДАРГА

Нэгжийн дарга



(З.ӨНӨРСАЙХАН)

2024.06.19 (огноо)

Үнэлгээтэй танилцаж,
зөвшөөрсөн:

ХЯНАЛТ-ШИНЖИЛГЭЭ, ҮНЭЛГЭЭ,
АУДИТЫН ХЭЛТСИЙН
АУДИТ ХАРИУЦСАН
МЭРГЭЖИЛТЭН

Төрийн жинхэнэ албан хаагч:



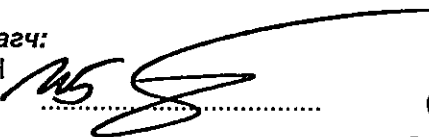
(Б.АЛТАНТУЯА)

2024.06.19 (огноо)

Үнэлгээг хянасан:

Үнэлгээний багийг төлөөлж ахлагч:

ЗАХИРГАА, УДИРДЛАГЫН ГАЗРЫН
ДАРГА



(И.БААТАРХҮҮ)

2024.06.24 (огноо)

Үнэлгээний багийн нарийн бичгийн дарга:

ХУВИЙН ХЭРЭГ ХАРИУЦСАН
ХҮНИЙ НӨӨЦИЙН МЭРГЭЖИЛТЭН

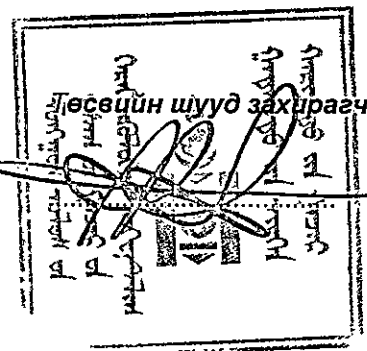


(Ш.ДЭМБЭРЭЛДУЛАМ)

2024.06.24 (огноо)

Үнэлгээг баталгаажуулсан:

ГАДААДЫН ИРГЭН, ХАРЬАТЫН
ГАЗРЫН ДАРГА



(Н.УУГАНБАЯР)

2024.07.02 (огноо)

**АУДИТ ХАРИУЦСАН МЭРГЭЖИЛТЭН БУРИАД ОВОГТОЙ АЛТАНТУЯАГИЙН
2024 ОНЫ ЖИЛИЙН АЖЛЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ, ҮР ДҮН,
МЭРГЭШЛИЙН ТҮВШИНГ ҮНЭЛЭХ ҮНЭЛГЭЭНИЙ ХУУДАС**

Байгууллагын нэр: Гадаадын иргэн, харьяатын газар

Нэгжийн нэр: Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, аудитын хэлтэс

1.Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Арга хэмжээний гүйцэтгэлд өгсөн оноо	Төлөвлөсөн хугацаанд гүйцэтгэсэн байдал	Нийлбэр оноо	Үнэлгээний багийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1	2	3	4	5
	Оноо	60 хүртэл	10 хүртэл	70 хүртэл	
ЗОРИЛТ 1. "ТӨРИЙН ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ЧАНАР, ХҮРТЭЭМЖИЙГ САЙЖРУУЛАХ ЗОРИЛТ ХҮРЭЭНД"					
1.	Арга хэмжээ 1.1 Хуулиар олгосон эрхийн хүрээнд хяналт шалгалтын үйл ажиллагааг хэрэгжүүлэх, үр дүнг үндэслэн зөвлөмж хүргүүлэх	42	10	52	
2.	Арга хэмжээ 1.2. Дотоод аудитын үйл ажиллагааг холбогдох хууль тогтоомж болон дотоод аудитын мэргэжил практикийн олон улсын стандартад нийцсэн, санхүү, төсвийн асуудал хариуцсан төрийн захиргааны төв байгууллагаас баталсан арга зүйн хүрээнд явуулах, хяналт тавих	42	10	52	
3.	Арга хэмжээ №1.3. Хөрөнгийн хадгалалт, хамгаалалт, бүртгэл, ашиглалт, зарцуулалт, өмчлөлд хяналт тавих	60	10	70	
4.	Арга хэмжээ №1.4 Шилэн дансны хуулийн хэрэгжилтийг хангуулах, хяналт тавих	42	10	52	
ЗОРИЛТ 2. "ТӨСӨВ, САНХҮҮГИЙН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААТАЙ ХОЛБООТОЙ ХУУЛЬ ТОГТООМЖ, СТАНДАРТ, ГЭРЭЭГ МӨРДӨЖ БАЙГАА ЭСЭХЭД ХЯНАЛТ ТАВИХ" ЗОРИЛТЫН ХҮРЭЭНД					
1.	Арга хэмжээ №2.1. Нийцлийн болон санхүүгийн аудит хийж, төлөвлөгөөт хяналт шалгалтыг зохион байгуулах, хэрэгжилтийг ханган ажиллах	42	10	52	
2.	Арга хэмжээ №2.2. Байгууллагын эрсдэлийн үнэлгээг боловсруулах	54	10	64	
Нэмэлт үүрэг даалгаврын биелэлт					
1.	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 1. Удирдлага болон нэгжийн даргаас өгсөн хууль ёсны үүрэг даалгаврыг биелүүлэх	54	10	64	
2.	Дээд байгууллага, газраас өгсөн үүрэг даалгаврын хэрэгжилтийг гаргах	42	10	52	
	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 2. Ирсэн, явсан бичгийн бүртгэл	60	10	70	

3.	хөтлөх, хариу хүргүүлэх, Хэлтсийн даргад танилцуулах, https://erp.e-mongolia.mn/ нэгдсэн системээс мэдээ, мэдээлэл авах				
4.	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 3. Захиргаа, удирдлагын газар болон бусад газар, хэлтсээс ирүүлсэн судалгааг гарган хугацаанд нь хүргүүлэх	60	10	70	
5.	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 4. Хэлтсийн үйл ажиллагааны төлөвлөгөө, төлөвлөгөөний биелэлт, гадуур ажлын дэвтрийн бүртгэлийг Захиргаа, удирдлагын газарт хүргүүлэх	54	10	64	
6.	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 5. Хөтлөх хэргийн нэрийн жагсаалтыг шинэчлэн боловсруулан хүргүүлэх, нэгжийн 2023 онд хөтлөх хэргийн нэрсийн жагсаалтын дагуу үүсгэсэн баримтыг архивд хүлээлгэн өгөх	60	10	70	
7.	Ажлын хэсгийн хуралд оролцох	60	10	70	
Дундаж оноо: 62.6					

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

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Арга хэмжээний биелэлтийн хувь	Нийлбэр (15 хүртэл оноогоор)	Үнэлгээний багийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1	2	3	4
1.	Арга хэмжээ 1. Хууль, эрх зүйн мэдлэгээ дээшлүүлэх	70	10.5	
2.	Арга хэмжээ 2. Байгууллагаас болон бусад газраас зохион байгуулсан сургалтад хамрагдах, мэдлэгээ дээшлүүлэх	100	15	
Дундаж оноо			12.7	

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

Д/д	Үзүүлэлт	Нэгжийн даргын үнэлгээ (0-7 хүртэл оноо)	Үнэлгээний багийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1	2	4
1.	Хандлага, ёс зүй	6	6
2.	Дүн шинжилгээ хийх	6	6
3.	Асуудал шийдвэрлэх	6	6
4.	Хариуцлагатай байдал	6	6
5.	Ажлын цаг ашиглалт	6	6
Ур чадварын үзүүлэлт (ажлын онцлогоос хамаарсан)			
6.	Мэргэжлийн ур чадвар 1.		
7.	Мэргэжлийн ур чадвар 2.		
8.	Мэргэжлийн ур чадвар 3.		
Дундаж оноо		6	6

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

Д/д	Үзүүлэлт	Нэгжийн даргын үнэлгээ (0-7 хүртэл оноо)	Үнэлгээний багийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1		4
1.	Хандлага, ёс зүй	8	
2.	Багаар ажиллах	7.6	
3.	Харилцаа	8	
	Дундаж оноо	7.8	

5. Гүйцэтгэлийн үнэлгээ

Д/д	Үнэлгээний үзүүлэлт	Үзүүлэлт тус бүрийн оноо
1.	Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт (Нэмэлт үүрэг даалгавар (арга хэмжээ)-ын биелэлт орно.)	61.6
2.	Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний биелэлт	12.7
3.	Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ (Нэгжийн даргын үнэлгээ)	6
4.	Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ (Хамт олны үнэлгээ)	7.8
5.	Үнэлгээний оноонд орсон өөрчлөлт	
	Нийт оноо	88.1

Үнэлгээ өгсөн:
ХЯНАЛТ-ШИНЖИЛГЭЭ, ҮНЭЛГЭЭ,
АУДИТЫН ХЭЛТСИЙН ДАРГА

Нэгжийн дарга


(З.ӨНӨРСАЙХАН)
2024.12.09 (огноо)

**Үнэлгээтэй танилцаж,
зөвшөөрсөн:**
АУДИТ ХАРИУЦСАН
МЭРГЭЖИЛТЭН

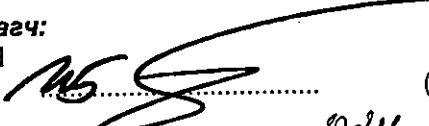
Төрийн жинхэнэ албан хаагч:



(Б.АЛТАНТУЯА)
2024.12.09 (огноо)
10

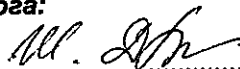
Үнэлгээг хянасан:

Үнэлгээний багийг төлөөлж ахлагч:
ЗАХИРГАА, УДИРДЛАГЫН ГАЗРЫН
ДАРГА



(И.БААТАРХҮҮ)
2024.12.17 (огноо)

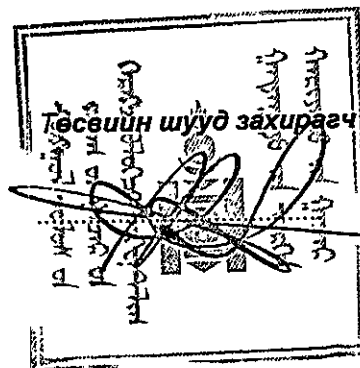
Үнэлгээний багийн нарийн бичгийн дарга:
ХУВИЙН ХЭРЭГ ХАРИУЦСАН
ХҮНИЙ НӨӨЦИЙН МЭРГЭЖИЛТЭН



(Ш.ДЭМБЭРЭЛДУЛАМ)
2024.12.17 (огноо)

Үнэлгээг баталгаажуулсан:

ГАДААДЫН ИРГЭН, ХАРЬАТЫН
ГАЗРЫН ДАРГА



(Н.УУГАНБАЯР)