



БАТЛАВ
 ГАДААДЫН ИРГЭН, ХАРЬЯАТЫН ГАЗРЫН
 ДАРГА  **Н.УУГАНБАЯР**

2025 оны 01 дүгээр сарын 9...өдөр

ГАДААДЫН ИРГЭН, ХАРЬЯАТЫН ГАЗРЫН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНД 2025 ОНД ХИЙХ ДОТООД АУДИТ, ДОТООД ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТЫН ТӨЛӨВЛӨГӨӨ

2025 оны 01 дүгээр сарын 09

Улаанбаатар хот

Д/д	Аудитын ажил	Хамаарах нэгж	Аудитын ажлын зорилго	Аудитын ажлын цар хэмжээ	Аудит хийгдэх сар
1	2	3	4	5	6
1.	Хууль зүй, дотоод хэргийн сайдын 2022 оны А/120 дугаар тушаалаар баталсан аргачлалын дагуу байгууллагын эрсдэлийн үнэлгээ хийх	Төв болон хилийн боомт, орон нутаг дахь нэгжүүд Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, аудитын хэлтэс	2024 оны эрсдэлийн үнэлгээний тайланд тусгагдсан их, дунд эрсдэлийн шалтгаан, нөхцөлийг тогтоох, эрсдэлийг сааруулах	Төв болон хилийн боомт, орон нутаг дахь нэгжүүдээс эрсдэлийг сааруулах үйл ажиллагаа буюу хариу арга хэмжээний төлөвлөгөөний хэрэгжилтийг нэгтгэн удирдлагад танилцуулж, Хууль зүй, дотоод хэргийн яамны Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, дотоод аудитын газарт хүргүүлнэ.	06, 12 сар
2.	Хууль зүй, дотоод хэргийн яамны дотоод аудитын нэгж болон Үндэсний аудитын газраас өгсөн зөвлөмжийн биелэлтэд хяналт тавих	Санхүү, хангалт үйлчилгээний газар, Хилийн боомт, орон нутаг дахь нэгжүүд Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, аудитын хэлтэс	Дээд газраас өгөгдсөн зөвлөмжийн хэрэгжилтийг ханган ажиллах	Зөвлөмжийн хэрэгжилтийг төв болон хилийн боомт, орон нутаг дахь нэгжүүдээс авч нэгтгэн удирдлагад танилцуулж, Хууль зүй, дотоод хэргийн яамны Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, дотоод аудитын газарт хүргүүлнэ.	06, 12 сар
3.	Батлагдсан удирдамжийн хүрээнд санхүү, нийцлийн аудит болон дотоод хяналт шалгалт хийх	Захиргаа, удирдлагын газар, Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, аудитын хэлтэс	Хууль тогтоомжийн хүрээнд дотоод аудит, дотоод хяналт шалгалтыг зохион байгуулан, гарч буй алдаа дутагдлыг арилгах, мэргэжил, арга зүйн зөвлөмж өгч, хэрэгжилтийг тооцож ажиллах	Санхүү, хангалт үйлчилгээний газар, хилийн боомт, орон нутаг дахь нэгжүүдээс үндсэн хөрөнгийн тайлан, батлан гаргасан тушаал, шийдвэр, холбогдох бусад тайлан бичиг баримттай танилцана.	02, 12 сар
4.	Байгууллагын хэмжээнд хүчин төгөлдөр мөрдөгдөж буй захиргааны хэм хэмжээний актад хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ хийх	Захиргаа, удирдлагын газар, Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, аудитын хэлтэс	Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээний үр дүнг удирдлага, холбогдох нэгжид танилцуулах	Байгууллагын захиргааны хэм хэмжээний актад Захиргааны ерөнхий хуульд заасны дагуу хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ хийж, тайланг Хууль зүй, дотоод хэргийн яаманд хүргүүлнэ.	01-12 сар

1	2	3	4	5	6
5.	Дотоод аудит, дотоод хяналт шалгалтын тайлан, мэдээг холбогдох дээд байгууллагад хүргүүлэх	Захиргаа, удирдлагын газар, Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, аудитын хэлтэс	Дотоод аудит, дотоод хяналт шалгалтын хагас, бүтэн жилийн тайлан, мэдээг хүргүүлэх, албан бичгийн огноо, дугаар	Дотоод аудит, дотоод хяналт шалгалтын тайлан, мэдээг Хууль зүй, дотоод хэргийн яамны Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, дотоод аудитын газарт хүргүүлнэ.	06, 12 сар
6.	Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилтэд хяналт шалгалтыг хийх	Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, аудитын хэлтэс	Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилтийг хангах зорилгоор зөвлөмж өгч, хэрэгжилтийг тооцож ажиллах	Санхүү, хангалт үйлчилгээний газар, хилийн боомт, орон нутаг дахь нэгжүүдээс Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилтийг авч, нэгтгэн удирдлагад танилцуулж, Хууль зүй, дотоод хэргийн яамны Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, дотоод аудитын газар хүргүүлнэ.	01-12 сар
7.	Иргэд, байгууллагаас ирүүлсэн өргөдөл, гомдол, олон нийтийн мэдээллийн хэрэгслээр цацагдсан албан хаагчийн сахилга, ёс зүйн зөрчил бүхий мэдээ, мэдээллийг үндэслэн дотоод хяналт шалгалт хийх	Захиргаа, удирдлагын газар	Хууль тогтоомжийн хүрээнд гомдол, мэдээллийг шалган бодитой эсэхийг тогтоон, гарч буй алдаа дутагдлыг арилгах, мэргэжил, арга зүйн зөвлөмж өгч, хэрэгжилтийг тооцож ажиллах	Буруутай албан хаагчид хариуцлага тооцоно.	01-12 сар
8.	Удирдлагаас өгсөн чиглэлийн дагуу хяналт шалгалтыг хийх	Захиргаа, удирдлагын газар, Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, аудитын хэлтэс	Алдаа дутагдлыг арилгах, мэргэжил, арга зүйн зөвлөмж өгөх	Төв болон хилийн боомт, орон нутаг дахь нэгжүүдээс холбогдох тайлан, бусад бичиг баримтыг гаргуулан танилцана.	01-12 сар

ТАНИЛЦСАН:

ЗАХИРГАА, УДИРДЛАГЫН
ГАЗРЫН ДАРГА

И.БААТАРХҮҮ

ХЯНАСАН:

ХЯНАЛТ-ШИНЖИЛГЭЭ,
ҮНЭЛГЭЭ АУДИТЫН
ХЭЛТСИЙН ДАРГА

З.ӨНӨРСАЙХАН

БОЛОВСРУУЛСАН:

АХЛАХ МЭРГЭЖИЛТЭН

Л.ЖАРГАЛМАА

**ХЯНАЛТ-ШИНЖИЛГЭЭ, ҮНЭЛГЭЭ, АУДИТЫН ХЭЛТСИЙН
ДОТООД АУДИТЫН 2025 ОНЫ ЖИЛИЙН АЖЛЫН ТӨЛӨВЛӨГӨӨ**

(Хүснэгтээр)

Д/д	I улирал			II улирал			III улирал			IV улирал		
	1 сар	2 сар	3 сар	4 сар	5 сар	6 сар	7 сар	8 сар	9 сар	10 сар	11 сар	12 сар
1.	Шилэн данс 2024 он IV улирал	Хойд бүс дэх газар	Дорноговь аймаг дахь газар	Шилэн данс 2025 он I улирал	Зүүн бүс дэх газар	Санхүү, хангалт үйлчилгээний газар	Шилэн данс 2025 он II улирал	Баруун бүс дэх газар, Баян-өлгий аймаг дахь хэлтэс	Дотоод аудитын тайлан, зөвлөмжийн хэрэгжилт, төлөвлөгөөт, төлөвлөгөөт бус, гүйцэтгэлийн хяналт шалгалтын материалыг нэгтгэх	Шилэн данс 2025 он III улирал	Эрсдэл үнэлгээ 12.01 ДАТайлан 12.15 ҮАХэрэгжилт 12.15 2026 оны дотоод аудитын төлөвлөгөө 12.25	Агаарын замын боомт хариуцсан газар
2.				Өмнөд бүс дэх газар			Дотоод аудитын тайлан 07.08 ҮАХэрэгжилт 07.25			10 сар		

**ХЯНАЛТ-ШИНЖИЛГЭЭ, ҮНЭЛГЭЭ,
АУДИТЫН ХЭЛТЭС**