ХЯНАЛТ-ШИНЖИЛГЭЭ, ҮНЭЛГЭЭ, ДОТООД АУДИТЫН ГАЗРЫН ГААЛИЙН УЛСЫН БАЙЦААГЧ У.БАЙГАЛЦЭЦЭГИЙН 2025 ОНЫ ЭХНИЙ ХАГАС ЖИЛИЙН ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТАЙЛАН

Нэг. Гүйцэтгэлийн 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	6	7
Зорилт 2. Хууль сахиулах, аюулгүй байдлыг хангах							
1	Дотоод аудитын зорилгоор эрсдэлийн судалгаа шинжилгээ хийх	Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр	90%	50%	**Биелэлт:** -ГЕГ-ын харьяа УХШИГГ-ын Санхүүгийн үйл ажиллагааны өмнөх аудитын дүгнэлт зөвлөмжтэй танилцан эрсдэл тооцон, Санхүүгийн үйл ажиллагаанд дотоод аудит гүйцэтгэсэн. -ГЕГ,ТОГ-ын үйл ажиллагаанд эрсдэл тооцон Сангийн яаманд илгээсэн 2023,2024 оны үнэлгээ, тайлантай танилцан эрсдэл тооцож аудитын удирдамжид санал оруулж батлуулан, аудитыг гүйцэтгэж тайлан бичилт 90 хувийн гүйцэтгэлтэй үргэлжилж байна. -УБГГ-ын Шилэн дансны цахим хуудсанд байршуулсан мэдээлэл, Үндэсний аудитын газрын 2024 оны санхүүгийн нэгтгэсэн тайлангийн дүгнэлттэй танилцан УБГГ-ын санхүүгийн үйл ажиллагааны эрсдэлийг тооцож ажилласан **Хүрсэн түвшин:** Аудитын чиглэлээр ГЕГ-ын 1 нэгж, харьяа гаалийн 2 газрын үйл ажиллагаанд эрсдлийн шинжилгээ хийж ажилласан байна.	01.01-06.10	100
	Эрсдэлд суурилсан дотоод аудит хийх, холбогдох зөвлөмжийг хүргүүлэх	Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр	85.7%	50%	Захиргааны зөвлөлийн хурлын шийдвэрээр СЭГГ-т гүйцэтгэлийн аудитыг №2025/01 удирдамжийн дагуу дагуу 2025.01.15-2025.01.19-ний өдрүүдэд хийж гүйцэтгэсэн. Гүйцэтгэлийн аудитаар Санхүүгийн зарцуулалттай холбоотой 20 сая төгрөгийн зөрчил илрүүлж аудитын тайланд нэгтгүүлэн, удирдлагын зөвлөлд танилцуулах ППТ танилцуулгыг бэлтгэсэн. Аудитын үр дүнгээр 15 зөвлөмжийг СЭГГ-т серп программаар хүргүүлсэн. Хэрэгжилтийг дүгнэх хугацаа 2025 оны жилийн эцэст дүгнэнэ.	01.01-06.10	100

	Удирдлагаас өгсөн үүрэг даалгаврыг цаг хугацаанд нь биелүүлж үр дүнг удирдлагад танилцуулах, Цаг үеийн шинжтэй	Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр	97%	100%	-Удирдах ажилтны зөвлөгөөнд хамаарах Санхүүгийн мэдээллийг гаргаж нэгтгүүлсэн. Зөвлөгөөний үеэр үйлчилгээний багт ажилласан. -2024 оны ШХГГ, СЭГГ-ын аудитын холбогдох баримтыг үдэж цэгцлэн архивт хүлээлгэн өгсөн. - Захиргааны зөвлөлийн хурлын шийдвэрээр СЭГГ-т хийх гүйцэтгэлийн аудитыг №2025/01 удирдамжийн дагуу дагуу 2025.01.15-2025.01.19-ний өдрүүдэд хийж гүйцэтгэж аудитын багт тайланг нэгтгүүлсэн. Мөн зөвлөмжийн биелэлтийн хэрэгжилтийг Захиргааны зөвлөлийн хуралдаанд танилцуулах ППТ танилцуулга бэлтгэсэн, - ШХГГ-ын аудитын үр дүнг 2024 оны12 дугаар сарын 12-ны өдрийн Захиргааны зөвлөлийн хурлаар хэлэлцүүлж 06/06 тоот шийдвэрээр 6 зөвлөмж хүргүүлэхээр шийдвэрлэснийг 01-4/87 тоот албан бичгээр ШХГГ-т хүргүүлж, 1 дүгээр улиралд багтаан хэрэгжилтийг дүгнэсэн. -edoc: 2025 оны эхний хагас жил 6 албан бичиг, 8 дотоод зурвас нийт 14 албан бичгийн боловсруулалт хийж илгээсэн байна. - Үндэсний аудитын газраас Гаалийн ерөнхий газарт ажиллаж буй ажлын хэсэгт газрын 2024 оны төлөвлөгөө гүйцэтгэл, шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилттэй холбоотой тайлан баримтуудыг гаргаж өгсөн. -Үндэсний аудитыг газраас ирүүлсэн дүгнэлт, албан шаардлагын дагуу СХОГ-тай хамтран 11 арга хэмжээтэй төлөвлөгөө боловсруулж ГЕГ-ын даргын баталсан төлөвлөгөөний дагуу Санхүүгийн албан хаагч нарыг хамруулсан сургалтыг 2025.05.13-ны өдөр зохион байгуулсан. Сургалтаар Шилэн дансны хуулийн хэрэгжилттэй холбоотой зөрчлийн өсөлт, бууралт, цаашид хэрхэн бууруулах талаар хэлэлцсэн. -Үндэсний аудитын газраас ирүүлсэн дүгнэлт, зөрчил өссөнтэй холбоотой буруутай албан тушаалтанд сахилгын хариуцлага тооцуулах албан шаардлагын дагуу Захиргааны зөвлөлийн хурал ППТ танилцуулга бэлтгэсэн.	01.01-06.10	90

	Ажлын цаг ашиглалт	Гүйцэтгэлээр	98%	100%	**Биелэлт:** Акт, өвчлөлтэй холбоотой хувийн шалтгаанаар чөлөө аваагүй, Удирдлагын академид суралцах чөлөө авснаас бусад үед ирц бүрэн ажиллаж 5 дугаар сарын 20-ны өдрөөс 2025 оны ээлжийн амралтыг авсан боловч ажлын ачааллаас үүдэн 06 дугаар сарын 04-ний өдрөөс дуудагдан ажиллаж байна. **Хүрсэн түвшин:** Цаг ашиглалт: 100 хувь.	01.01-06.10	100
Зорилт 3. Ногоон хөгжлийг дэмжиж, хууль тогтоомжийг хэрэгжүүлэх							
	Гаалийн байгууллагын 2025 оны үйл ажиллагаа болон Хууль тогтоомж, тогтоол, шийдвэрийн зүйл, заалтын хэрэгжилт, бодлогын баримт бичгийн хэрэгжилтийн тайланд явцын болон эцсийн хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ хийх, Гаалийн ерөнхий газрын 2025 оны хагас жил, бүтэн жилийн үйл ажиллагаанд хийсэн хяналт шинжилгээ, үнэлгээний тайланг нэгтгэн Сангийн Яаманд хугацаанд нь хүргүүлэх.		88.5%	50%	**Биелэлт:** -Гаалийн байгууллагын 2024 оны “Шилэн дансны тухай” хуулийн хэрэгжилтэд хяналт шинжилгээ үнэлгээ хийж ажилласан тухай тайланг Сангийн яамны Санхүүгийн хяналт, эрсдэлийн удирдлагын газарт 2025.05.20-ны 01-4/2092 тоот албан бичгээр хүргүүлсэн. -2025 оны 1 дүгээр улирлын “Шилэн дансны тухай” хуулийн хэрэгжилтэд хяналт шинжилгээ үнэлгээг хийсэн тайланг, 2025.05.19-ны өдөр ЗДАС программд байршуулан ГЕГ-ын СХОГ, ААҮА-д дотоод зурвасаар, Харьяа гаалийн газар хороодод албан бичгээр хүргүүлж ажилласан. **Хүрсэн түвшин:** Сангийн яаманд хүргүүлэх тайлан, улирлын ХШҮ-г 100 хувь хугацаанд нь хэрэгжүүлж ажилласан байна.	01.01-06.10	100
	ГЕГ-ын СХОГ, БДШГ, БХ, СТ болон харьяа гаалийн газар, хороодын Санхүүгийн үйл ажиллагааны шалгуур үзүүлэлтийн 2025 оны хагас, бүтэн жилийн биелэлтэд хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийх. хянуулсан байдлын үйл ажиллагааны шалгуур үзүүлэлтийн 2025 оны хагас, бүтэн жилийн		95.7%	50%	**Биелэлт:** - ГЕГ-ын даргын 2024 оны А/190 дүгээр тушаалын хавсралтуудад нэмэлт, өөрчлөлт оруулах төсөлд ГЕГ-ийн өөрийн хариуцсан нэгж Бүрдүүлэлтийн дараах шалгалтын газраас ирүүлсэн 3, Боомтын хэлтсээс ирүүлсэн 10, Сургалтын төвөөс ирүүлсэн 3, нийт 16 саналыг нэгтгэж танилцуулсан. Үүнд 8 нь үндсэн үйл ажиллагаатай холбоотой 8 нь одоогийн батлагдсан аргачлалын шалгуур үзүүлэлтэд тусгагдсан агуулга давхардсан, мөн үр дүн тооцоход хүндрэлтэй болгохоор санал ирүүлсэн тул тусгаагүй.	01.01-06.10	100

	биелэлтэд хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийх.				2. Нэмэлт, өөрчлөлтийн төсөл дээр нэгж бүрийн чиг үүрэг, 2025-2028 болон бусад чиглэлийн дагуу ажиллах, нэгжүүдтэй уулзалт хийх, санал солилцсон нэгжүүд нэмэлт санал ирүүлээгүй, төслийг өөрийн нэгжийн албан хаагчидтай санал солилцон нэг стандартад оруулан бэлэн болгосон. СХОГ-ын Худалдан авах ажиллагааны тайлагналтыг дэлгэрэнгүй байдлаар задлан гүйцэтгэл, хувь, тоо гэх мэт үзүүлэлт тус бүрээр үнэлэхээр шалгуурт шинээр тусгасан. **Хүрсэн түвшин:** -Шалгуур үзүүлэлтэд өөрчлөлт оруулах төслийг бэлтгэсэн, -Эхний хагас жилийн тайланг нэгж, газар хорооноос ирүүлэх хугацаа болоогүй тул үнэлгээ хийгдээгүй байна.		
	Бодлогын баримт бичгийн зорилт, арга хэмжээний хэрэгжилт		100%		**Биелэлт:** -Эдийн засаг хөгжлийн яамнаас ирүүлсэн 2025 оны 01 дүгээр сарын 23-ны өдрийн 03/203 тоот албан бичгийн дагуу Монгол, Хятадын Засгийн газар хоорондын комиссын 17 дугаар хуралдааны мөрөөр хэрэгжүүлэх 2022 оны 11 дүгээр сарын 17-ны өдөр батлагдсан төлөвлөгөөнд Гаалийн байгууллагын чиг үүргийн хүрээнд 2024 оны 4 дүгээр улирлын байдлаарх биелэлт 7 ажилд хяналт шинжилгээ, үнэлгээг хийж, 93.3 хувиар үнэлэгдсэнийг ХБГ-т дотоод зувасаар хүргүүлсэн. -Гаалийн байгууллагын 2025-2028 оны стратеги төлөвлөгөөний шалгуур үзүүлэлтийг тооцох аргачлалыг шинэчлэн боловсруулсан төслийг ГЕГ-ын харьяа гаалийн газар хороодод хүргүүлсэн. **Хүрсэн түвшин:** -Эдийн засаг хөгжлийн яамнаас ирүүлсэн албан бичгийн хэрэгжилтэд ХШҮ хийж ХБТ-д хүргүүлсэн. -ГЕГ-ын харьяа газар хороодоос ирүүлсэн албан бичгийг нэгтгэн танилцуулсан.	01.01-06.10	100
	Хууль тогтоомж, тогтоол шийдвэр, эрх зүйн актын хэрэгжилт		100%		**Биелэлт:** -Хуулийн хугацаанд 2024 оны ХАСХОМ-ыг мэдүүлсэн. -Шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилтэд хяналт тавьж ажиллах чиг үүргээ хэрэгжүүлэн 2024 онд Хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийж ажилласан тайланг Сангийн яаманд хүргүүлсэн.	01.01-06.10	100

					-Засгийн газрын 2016 оны 29 дүгээр тогтоол, Сангийн яамны 08 тоот тогтоолын хэрэгжилтийг хангаж нэгжийн сар бүрийн төлөвлөгөөнд тусган ажилласан байна. **Хүрсэн түвшин:** Хуулийн хугацаанд мэдээ тайланг хүргүүлж, хяналтыг хэрэгжүүлж ажилласан байна.		
	Нэгжийн эрсдэлийн удирдлагыг таньж тогтоон санд бүртгэхэд хамтран ажиллах, бууруулах санал гаргах.		100%	100%	**Биелэлт:** Үндэсний аудитын газрын сүүлийн 2 жилийн дүгнэлтэд дүн шинжилгээ хийж Санхүүгийн мэдлэгийг дээшлүүлж, туршлагажиж ажилласан. Үндэсний аудитын газрын зөрчлүүд нь өмнөх жилүүдэд манай нэгжид ирдэггүй байсантай холбоотой Санхүүгийн зөрчлийг илрүүлэх туршлага дутмаг байсан./ ГЕГ, харьяа гаалийн газар хороод тус бүрээр зөрчлийн сан үүсгэж аудитад ашиглахаар бэлтгэсэн./ **Хүрсэн түвшин:** Санхүүгийн зөрчлийг сүүлийн 2 жилээр бүртгэл үүсгэж харьцуулан дүн шинжилгээ хийсэн нь холбогдох хууль, эрх зүйн мэдлэг туршлага нэмсэн гэж үзэж байна.	01.01-06.10	100
	Үндсэн шалгуурт тусгагдаагүй бусад чиг үүргийн хэрэгжилт: 1. Санхүүгийн албан хаагчдад Шилэн дансны хуулийн хэрэгжилт, Аудитын үр дүнгээр сургалт зохион байгуулах. 2.ГЕГ-ын даргын А/190 дугаар тушаалаар батлагдсан ХШҮ хийх тухай аргачлалд Ёс зүйтэй холбоотой шалгуурын нэмэлт, өөрчлөлт оруулж, боловсруулах. 3. Сангийн яамны Дотоод аудитын хорооны 08 тоот тогтоолын хэрэгжилтийг хангаж ажиллах.		100%	100%	**Биелэлт:** *<u>1 болон 3 дугаар ажлын хүрээнд:</u>* -Гаалийн байгууллагын Санхүүгийн ажилтнуудад 2025.02.11-ны өдөр “Шилэн дансны хуулийн хэрэгжилт” сургалтыг зохион байгуулсан. Сургалтад ГЕГ-ын СХОГ, ААҮА, Харьяа гаалийн газар хороодын 35 албан хаагч хамрагдсан. Сургалтын хөтөлбөрт Гаалийн байгууллагын 2022-2024 оны Шилэн дансны хуулийн хэрэгжилтэд ХШҮ хийж дүгнэн, Гаалийн байгууллагын үйл ажиллагааг нэгтгэн дүгнэдэг 37 шалгуур үзүүлэлтэд хэрхэн нөлөөлдөг талаар, цаашид анхаарах нийтлэг алдаа дутагдлын талаар хэлэлцэн, Сангийн яамны 08 тоот тогтоолыг танилцуулан хэрэгжүүлж ажиллах талаар чиглэл зөвлөмжөөр хангаж PPT танилцуулга хийсэн. -СЯ-ны ДАХ-ны 08 тоот тогтоолыг хэрэгжүүлэн ажиллаж, харьяа ГГХ болон нэгжүүдэд 2025.03.27-ны 01-4/1220 тоот албан бичгээр Шилэн дансны тухай хууль, ЗГ-ын 2016 оны 29-р тогтоолыг хэрэгжүүлж ажиллах мөн 1-р улирлын тайлан ирүүлэх чиглэл хүргүүлсэн.	01.01-06.10	100

					-ГБ-ын Шилэн дансны цахим хуудсанд хяналт тавьж ажилласан тухай 1-р улирлын тайланг ЗДАС-д байршуулсан холбоглох нэгж, ГГХ-д 2025.05.19-нд 01-4/2093 тоот албан бичгээр хүлргүүлсэн. 2 дугаар ажлын хүрээнд: Харьяа Гаалийн газар, хороодод 01-4/890 тоот дотоод зурвас. Гаалийн байгууллагын үйл ажиллагаанд хяналт-шинжилгээ хийх, үр дүнг үнэлэх аргачлалын шинэчлэн боловсруулсан төсөлд санал ирүүлэх тухай албан бичгийн хүргүүлсний үр дүнд: ГЕГ-ын даргын 2024 оны А/190 дүгээр тушаалын хавсралтуудад нэмэлт, өөрчлөлт оруулах төсөлд ГЕГ-ын харьяа 14 газар, хороодоос ирүүлсэн 38 саналыг нэгтгэсэн. /6 нь саналгүй саналтай, 32 саналыг нэгтгэж дотоод сүлжээнд байршуулсан. **Хүрсэн түвшин:** 1 болон 3 дугаар ажил: 1. Үндэсний аудитын газраас ирүүлсэн Санхүүгийн үйл ажиллагааг сайжруулах чиглэлээр төлөвлөгөө боловсруулан батлуулж, төлөвлөгөөт сургалтыг зохион байгуулсан. 3.Шилэн дансны хуулийн хэрэгжилтийг сайжруулахаар улирлын ХШҮ хийж хяалтыг хэрэгжүүлж, 2 сургалт зохион байгуулж ажилласан байна. 2 дугаар ажил: ЗГ-ын 206 дугаар тогтоол шинэчлэн батлагдсантай холбоотой шинэ зохицуулалттай уялдуулхаар 2025 оны сүүлийн хагас жилд өөрчлөлтийг оруулах удирдлагын шийдвэрээр хойшилсон.		

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	Биелэлтийн хувь
	1	2	3	4	5	6	7
1	Удирдлагын академийн Төрийн албан хаагчийг	Сертификат авах	100%	100%	**Биелэлт:**	01.01-06.10	100

	мэргэшүүлэх дунд хугацааны давтан мэргэшүүлэх багц сургалтад хамрагдана.				Гаалийн байгууллагын 2025 оны сургалтын төлөвлөгөөнд туссаны дагуу Удирдлагын академийн “Дунд хугацааны давтан” сургалтад 2025.02.26-2024.05.21-ны хугацаанд хамрагдан, 2025 оны 06 дугаар сарын 05-ны өдөр шалгалт өгч тэнцсэн. Цахимаар 2, танхимаар 4, нийт 6 хичээлийг судлан шалгалт өгсөн нийт дунджаар голч дүн 3.62 буюу 90.5 хувийн үнэлгээтэй суралцаж төгссөн. /Удирдлагын академиас Сертификат гардуулаагүй байна./ **Хүрсэн түвшин:** Голч дүн 3.62 буюу 90.5 хувийн үнэлгээтэй суралцаж төгссөн.		
2	Шинээр гарсан хууль, тогтоол, журам, зааврыг тухай бүр бие даан судалж, хууль эрх зүйн мэдлэгээ дээшлүүлэх	-	100%	100%	**Биелэлт:** Засгийн газрын 2025 оны 43 дугаар тогтоолоор батлагдсан “Хяналт-Шинжилгээ хийх журам” 2025 оны 05 дугаар сарын 01-ний өдрөөс мөрдөж эхэлсэнтэй холбоотой бие дааж судалсан. **Хүрсэн түвшин:** Нэгжийн чиг үүргийг хэрэгжүүлэхэд шаардагдах эрх зүйн мэдлэгийг дээшлүүлсэн.	01.01-06.10	

ТАЙЛАН ГАРГАСАН:

ХЯНАЛТ-ШИНЖИЛГЭЭ, ҮНЭЛГЭЭ, ДОТООД АУДИТЫН ГАЗРЫН ГАЗРЫН ГААЛИЙН УЛСЫН БАЙЦААГЧ ……………………/У.БАЙГАЛЦЭЦЭГ/ 2025 ОНЫ 06 ДУГААР САРЫН 10-НЫ ӨДӨР

ХЯНАЛТ-ШИНЖИЛГЭЭ, ҮНЭЛГЭЭ, ДОТООД АУДИТЫН ГАЗРЫН ГААЛИЙН УЛСЫН БАЙЦААГЧ У.БАЙГАЛЦЭЦЭГИЙН 2025 ОНЫ ЭХНИЙ ХАГАС ЖИЛИЙН АЖЛЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ, ҮР ДҮН, МЭРГЭШЛИЙН ТҮВШИНГ ҮНЭЛЭХ ҮНЭЛГЭЭНИЙ ХУУДАС

Байгууллагын нэр: Гаалийн ерөнхий газар
Нэгжийн нэр: Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, дотоод аудитын газар

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 2. Хууль сахиулах, аюулгүй байдлыг хангах					
1	Дотоод аудитын зорилгоор эрсдэлийн судалгаа шинжилгээ хийх	58	8	66	
2	Эрсдэлд суурилсан дотоод аудит хийх, холбогдох зөвлөмжийг хүргүүлэх	50	10	60	
3	Удирдлагаас өгсөн үүрэг даалгаврыг цаг хугацаанд нь биелүүлж үр дүнг удирдлагад танилцуулах	55	10	65	
4	Ажлын цаг ашиглалт	60	10	70	
Зорилт 3. Ногоон хөгжлийг дэмжиж, хууль тогтоомжийг хэрэгжүүлэх					
1	Гаалийн байгууллагын 2025 оны үйл ажиллагаа болон Хууль тогтоомж, тогтоол, шийдвэрийн зүйл, заалтын хэрэгжилт, бодлогын баримт бичгийн хэрэгжилтийн тайланд явцын болон эцсийн хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ хийх, Гаалийн ерөнхий газрын 2025 оны хагас жил, бүтэн жилийн үйл ажиллагаанд хийсэн хяналт шинжилгээ, үнэлгээний тайланг нэгтгэн Сангийн Яаманд хугацаанд нь хүргүүлэх.	50	9	59	
2	ГЕГ-ын СХОГ, БДШГ, БХ, СТ болон харьяа гаалийн газар, хороодын Санхүүгийн үйл ажиллагааны шалгуур үзүүлэлтийн 2025 оны хагас, бүтэн жилийн биелэлтэд хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийх. хянуулсан байдлын үйл ажиллагааны шалгуур үзүүлэлтийн 2025 оны хагас, бүтэн жилийн биелэлтэд хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийх.	50	10	60	

3	Бодлогын баримт бичгийн зорилт, арга хэмжээний хэрэгжилт	50	10	60	
4	Хууль тогтоомж, тогтоол шийдвэр, эрх зүйн актын хэрэгжилт	50	10	60	
5	Нэгжийн эрсдэлийн удирдлагыг таньж тогтоон санд бүртгэхэд хамтран ажиллах, бууруулах санал гаргах.	55	10	65	
6	Үндсэн шалгуурт тусгагдаагүй бусад чиг үүргийн хэрэгжилт: 1. Санхүүгийн албан хаагчдад Шилэн дансны хуулийн хэрэгжилт, Аудитын үр дүнгээр сургалт зохион байгуулах. 2.ГЕГ-ын даргын А/190 дугаар тушаалаар батлагдсан ХШҮ хийх тухай аргачлалд Ёс зүйтэй холбоотой шалгуурын нэмэлт, өөрчлөлт оруулж, боловсруулах. 3. Сангийн яамны Дотоод аудитын хорооны 08 тоот тогтоолын хэрэгжилтийг хангаж ажиллах.	50	10	60	
	Дундаж оноо:			62.5	

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

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Арга хэмжээний биелэлтийн хувь	Нийт (15 хүртэл оноогоор)	Үнэлгээний багийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1	2	3	4
1	Удирдлагын академийн Төрийн албан хаагчийг мэргэшүүлэх дунд хугацааны давтан мэргэшүүлэх багц сургалтад хамрагдана.		15	
2	Шинээр гарсан хууль, тогтоол, журам, зааврыг тухай бүр бие даан судалж, хууль эрх зүйн мэдлэгээ дээшлүүлэх		15	
	Дундаж оноо:		15	

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

Д/д	Үзүүлэлт	Нэгжийн даргын үнэлгээ (0-7 оноо)	Үнэлгээний багийн хянан баталгаажуулж, дахин үнэлсэн оноо
	1	2	3
1	Хандлага, ёс зүй	7	

2	Дүн шинжилгээ хийх	7	
3	Асуудал шийдвэрлэх	7	
4	Хариуцлагатай байдал	7	
5	Ажлын цаг ашиглалт	7	
Дундаж оноо:		**7**	

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

Д/д	Хандлага, ёс зүй, ур чадвар	Хамт олны үнэлгээ (0-8 оноо)
	1	2
1	Хандлага, ёс зүй	8
2	Багаар ажиллах	8
3	Харилцаа	8
Дундаж оноо:		8

5. Гүйцэтгэлийн үнэлгээ

Д/д	Үнэлгээний үзүүлэлт	Үзүүлэлт тус бүрийн оноо
1	Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт *(Нэмэлт үүрэг даалгавар (арга хэмжээ)-ын биелэлт орно)*	
2	Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний биелэлт	
3	Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ *(Нэгжийн даргын үнэлгээ)*	
4	Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ *(Хамт олны үнэлгээ)*	
5	Үнэлгээний оноонд орсон өөрчлөлт *(Аргачлалын 6 дугаар хэсэгт заасан холбогдох заалтыг бичих)*	
Нийт оноо = (Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний оноо + Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний оноо + Хандлага, ёс зүй, ур чадварын оноо *(Нэгжийн даргын болон хамт олны үнэлгээ)*)- Аргачлалын 6 дугаар хэсгийн холбогдох заалтын дагуу хассан оноо + Аргачлалын 6 дугаар хэсгийн холбогдох заалтын дагуу нэмсэн оноо		**92.5**

Үнэлгээ өгсөн:

Нэгжийн дарга:
Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, дотоод аудитын газрын даргын албан үүргийг түр орлон гүйцэтгэгч .... (Б.Төмөр-Очир)

2016.06.10.......*(огноо)*

Үнэлгээтэй танилцаж, зөвшөөрсөн:

Төрийн жинхэнэ албан хаагч:
Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ, дотоод аудитын газрын гаалийн улсын байцаагч .... (У.Байгалцэцэг)

2025.06.10 ...(огноо)

Үнэлгээг хянасан :

Үнэлгээний багийг төлөөлж ахлагч:
Дэд даргын албан үүргийг түр орлон гүйцэтгэгч .... (Г.Энхтайван)

2025.06.25 (огноо)

Үнэлгээний багийн нарийн бичгийн дарга:
Хүний нөөцийн хэлтсийн гаалийн улсын ахлах байцаагч .... (Ө.Тэгшээ)

2025.06.25 (огноо)

Үнэлгээг баталгаажуулсан:

Төсвийн шууд захирагч:
Гаалийн ерөнхий газрын дарга .... (Р.Отгонжаргал)

2025.06.25 ...(огноо)