

ХЯНАЛТ ШИНЖИЛГЭЭ, ҮНЭЛГЭЭ, ДОТООД АУДИТЫН ГАЗРЫН ГААЛИЙН УЛСЫН БАЙЦААГЧ ЦОГТ-ОЧИР ОВОГТОЙ  
ОЮУНЧИМЭГИЙН 2024 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 1. “Гаалийн байгууллагын дэд бүтэц, чадавхыг бэхжүүлэх” |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                         |                     |                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |                  |
| 1.                                                             | Гаалийн байгууллагын 2024 оны үйл ажиллагаа болон Хууль тогтоомж, тогтоол, шийдвэрийн зүйл, заалтын хэрэгжилт, бодлогын баримт бичгийн өөрт хуваарилагдсан хэрэгжилтийн тайланд явцын болон эцсийн хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ хийж нэгтгэж байгаа ГУБ-д хугацаанд өгч нэгтгүүлнэ. | Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр | -                   | Гаалийн байгууллагын 2024 оны үйл ажиллагаа болон Хууль тогтоомж, тогтоол, шийдвэрийн зүйл, заалтын хэрэгжилт, бодлогын баримт бичгийн өөрт хуваарилагдсан хэрэгжилтийн тайланд явцын болон эцсийн хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ хийсэн байна. | - Гаалийн байгууллагын 2023 оны бүтэн жилийн үйл ажиллагаа болон Хууль тогтоомж, тогтоол, шийдвэрийн зүйл, заалтын хэрэгжилт, бодлогын баримт бичгийн өөрт хуваарилагдсан хэрэгжилтийн тайланд хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ хийж нэгтгэж байгаа ГУБ-д хугацаанд өгч нэгтгүүлсэн.<br>- 2024 оны эхний хагас жилийн үйл ажиллагаа болон Хууль тогтоомж, тогтоол, шийдвэрийн зүйл, заалтын хэрэгжилт, бодлогын баримт бичгийн өөрт хуваарилагдсан хэрэгжилтийн тайланд явцын болон эцсийн хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ хийж нэгтгэж байгаа ГУБ-д хугацаанд өгч нэгтгүүлнэ. Эрх зүйн актад тусгагдсаны дагуу хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийх хугацаа болоогүй байна. | 01.01-06.05              | 90               |
| 2.                                                             | Байгууллагын 2024 оны үйл ажиллагааны гүйцэтгэлийн тайланг нэгтгэж хугацаанд нь Сангийн яаманд хүргүүлэх.                                                                                                                                                                        | Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр | -                   | Байгууллагын 2024 оны үйл ажиллагааны гүйцэтгэлийн тайланг нэгтгэж хугацаанд нь Сангийн яаманд хүргүүлсэн байна.                                                                                                                           | - Гаалийн байгууллагын 2023 оны үйл ажиллагааны тайлангийн биелэлтийг холбогдох нэгжүүдээс дотоод зурвасаар гаргуулан авч нэгтгэн боловсруулж 9 хавсралт тайлангийн хамт 2024.01.30-ны өдрийн 01-4/397 дугаарын албан бичгээр Сангийн яамны Санхүүгийн хяналт эрсдэлийн удирдлагын газарт хүргүүлсэн. Сангийн яамнаас биелэлтийг 88.2 хувиар үнэлсэн.<br>- Гаалийн байгууллагын 2024 оны эхний хагас жилийн үйл ажиллагааны тайланг 2024.07.01-ний өдрийн дотор хүргүүлэхээр эрх зүйн актад тусгагдсан бөгөөд тайланг нэгтгэн боловсруулж хүргүүлэхээр бэлтгэж байна.                                                                                     | 01.01-06.05              | 88.2             |



|    |                                                                                                                                                                                                                                           |                         |   |                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |    |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----|
| 3. | ГЕГ-ын ХБГ, ЭУХ, ЭНСТ, ОНХА-ны болон харьяа гаалийн газар, хороодын хяналт бүрдүүлэлтийн үйл ажиллагааны болон эрсдэлийн удирдлагын хэрэгжилтийн шалгуур үзүүлэлтүүдийн 2024 оны үйл хагас, бүтэн жилээр хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ хийнэ. | Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр | - | ГЕГ-ын ХБГ, ЭУХ, ЭНСТ, ОНХА-ны болон харьяа гаалийн газар, хороодын хяналт бүрдүүлэлтийн үйл ажиллагааны болон эрсдэлийн удирдлагын хэрэгжилтийн шалгуур үзүүлэлтүүдийн биелэлтэд хяналт шинжилгээ үзэлгээ хийсэн байна. | ГЕГ-ын ХБГ, ЭУХ, ЭНСТ, ОНХА-ны болон харьяа гаалийн газар, хороодын хяналт бүрдүүлэлт, эрсдэлийн удирдлагын хэрэгжилтийн шалгуур үзүүлэлтүүдийн 2024 оны эхний хагас жилийн үйл ажиллагааны шалгуур үзүүлэлтийн биелэлтэд ГЕГ-ын даргын 2024 оны А/190 дүгээр тушаалаар батлагдсан аргачлалын дагуу Хөдөлмөрийн дотоод журамд заасан 2024.06.28-2024.07.01-ний хооронд хугацаанд хяналт шинжилгээ, үнэлгээг хийж дуусган ЗББНДБ болон харьяа гаалийн газар, хорооны тайлан нэгтгэж байгаа ГУБ-д хугацаанд нь өгч нэгтгүүлнэ.                                                                                                            | 01.01-06.05 | 90 |
| 4. | Дотоод аудитын зорилгоор эрсдэлийн судалгаа шинжилгээг БАҮХ, ХБГ, ЗТГ болон харьяа СЭГГ, ШХГГ, УХШИГГ-уудад хийхэд хамтран оролцоно.                                                                                                      | Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр | - | Дотоод аудитын зорилгоор эрсдэлийн судалгаа БАҮХ, ХБГ, харьяа СЭГГ, УХШИГГ-уудад хийхэд хамтран оролцоно.                                                                                                                | <p>- ГЕГ-ын Барааны ангилал үнэлгээний хэлтсийн үйл ажиллагаанд дотоод аудитын судалгааг хийж дотоод аудитын ажлын баримтад тусгасан.</p> <p>- Сэлэнгэ аймаг дахь гаалийн газрын үйл ажиллагаанд хийх дотоод аудитын хүрээнд Лабораторийн шинжилгээнд хамрагдах шаардлагатай БТКУС кодтой бараа бүрэн хамрагдсан эсэх талаар кайс программаас мэдээллүүдийг татаж дүн шинжилгээ хийж бодит байдалд бичиг баримттай тулган шалгах хэсгийг ялгасан.</p> <p>- УХШИГГ-т дотоод аудит хийхэд санхүүгийн үйл ажиллагаанд хамаарах 2023 он болон 2024 оны эхний 4 сард Шилэн дансны цахим хуудсанд байршуулсан мэдээллийг тулган шалгасан.</p> | 01.01-06.05 | 85 |
| 5. | Эрсдэлд суурилсан дотоод аудитыг ГЕГ-ын БАҮХ, ХБГ, ЗТГ болон харьяа СЭГГ, ШХГГ, УХШИГГ-уудад хийж, холбогдох зөвлөмжийг хүргүүлэн хэрэгжилтэд хяналт тавьж ажиллана.                                                                      | Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр | - | Эрсдэлд суурилсан дотоод аудитыг ГЕГ-ын БАҮХ, ХБГ, болон харьяа СЭГГ, УХШИГГ-уудад хийж холбогдох зөвлөмжийг хүргүүлэн хэрэгжилтэд хяналт тавьсан байна.                                                                 | ГЕГ-ын даргын баталсан №2024/01 дугаарын удирдамжийн дагуу Барааны ангилал, үнэлгээний хэлтсийн үйл ажиллагаанд 2024.02.23-2024.03.18-ны хооронд хугацаанд дотоод аудитыг хийж гүйцэтгэн үр дүнг ГЕГ-ын даргад танилцуулан бусад ЗББНДБ болон БАҮХ-т нийт 16 зөвлөмжийг ЗДАС программаар хүргүүлэн биелэлтэд хяналт тавьж ажилласан.<br>Төлөвлөгөөнд тусгагдсан бусад дотоод аудитууд сүүлийн хагас жилд хийгдэхээр төлөвлөгдсөн.                                                                                                                                                                                                       | 01.01-06.05 | 90 |



|     |                                                                                                                                                                                                                           |                         |   |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |             |     |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----|
| 6.  | Бодлогын баримт бичгийн зорилт, арга хэмжээний хэрэгжилт:                                                                                                                                                                 | Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр | - | ГЕГ-ын даргын А190 дүгээр тушаалаар баталсан Аргачлалын 1 дүгээр хавсралтын 2.2-т заасан Бодлогын баримт бичгийн хэрэгжилтийг хангаж ажиллана.                 | - МУ-ын Засгийн газрын 2022 оны 374 дүгээр тогтоолын хавсралтад заасан Бодлогын бичиг баримт болох Улсын их хурлын тогтоол, Ерөнхийлөгчийн зарлиг, Засгийн газрын тогтоол, Ерөнхий сайдын захирамж, Засгийн газрын хуралдааны тэмдэглэл, Засгийн газрын албан даалгаврын биелэлтийн тайлангуудаас өөрт хуваарилагдсан хэсэгт хяналт шинжилгээ, үнэлгээг хугацаанд нь хийнэ.                                                | 01.01-06.05 | 90  |
| 7.  | Хууль тогтоомж, тогтоол шийдвэр, эрх зүйн актын хэрэгжилт: ГЕГ-ын даргын А190 дүгээр тушаалаар баталсан Аргачлалын 1 дүгээр хавсралтын 2.3-т заасан Хууль тогтоомж, тогтоол шийдвэр, эрх зүйн актыг хэрэгжүүлэн ажиллана. | Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр | - | ГЕГ-ын даргын А190 дүгээр тушаалаар баталсан Аргачлалын 1 дүгээр хавсралтын 2.3-т заасан Хууль тогтоомж, тогтоол шийдвэр, эрх зүйн актыг хэрэгжүүлэн ажиллана. | - ГЕГ-ын даргын А/190 дүгээр тушаалаар батлагдсан Гаалийн байгууллагын үйл ажиллагаанд хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийх аргачлалын хавсралтаар батлагдсан шалгуур үзүүлэлтүүдийн дагуу ХБГ, ЭУХ, ЭНСТ, ОНХА болон харьяа гаалийн газар, хороодын үйл ажиллагааны шалгуур үзүүлэлтийг үнэлнэ.                                                                                                                                 | 01.01-06.05 | 100 |
| 8.  | Нэгжийн эрсдэлийг санг хамтран үүсгэх.                                                                                                                                                                                    | Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр | - | Нэгжийн эрсдэлийг таньж тогтооход оролцож, ангилж, санг хамтран үүсгэж бүртгэсэн байна                                                                         | Нэгжийн эрсдэлийн санг үүсгэхэд нийт албан хаагчдаас үйл ажиллагаанд тулгардаг эрсдэлүүдийн талаар санал асуулгыг авахад оролцсон.                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 01.01-06.05 | 80  |
| 9.  | Удирдлагаас өгсөн үүрэг даалгаврыг биелүүлэх.                                                                                                                                                                             | Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр | - | Удирдлагаас өгсөн үүрэг даалгаврыг цаг хугацаанд нь бүрэн биелүүлсэн байна.                                                                                    | Удирдлагаас өгсөн үүрэг даалгаврыг тухай бүр биелүүлсэн.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 01.01-06.05 | 100 |
| 10. | Ажлын цаг ашиглалт                                                                                                                                                                                                        | Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр | - | Ажлын цаг ашиглалт тасалдалгүй байна.                                                                                                                          | Ажлын цаг ашиглалт 100 хувь                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 01.01-06.05 | 100 |
| 11. | Үндсэн шалгуурт тусгагдаагүй бусад чиг үүргийн хэрэгжилт                                                                                                                                                                  | Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр | - | Гаалийн байгууллагын хэрэглэгчийн үнэлгээний судалгааны үр дүнд үндэслэн ГЕГ-ын ЗББНДБ болон харьяа гаалийн газар, хороодод мэдээллийг                         | Гаалийн байгууллагын хэрэглэгчийн үнэлгээний судалгааны үр дүнд үндэслэн цаашид үнэлгээг сайжруулах чиглэлд зохион байгуулах ажлын төлөвлөгөөг гаргаж ирүүлэх талаар харьяа гаалийн газар, хороодод 2024.02.08-ны өдрийн 01-4/526 дугаартай албан бичгээр чиглэл хүргүүлсэн. Мөн ГЕГ-ын ЗББНДБ-дад судалгааны үр дүнгийн өөрийн нэгжийн чиг үүрэгт хамааралтай ажлуудад анхаарч ажиллах талаар дотоод зурвасын хүргүүлсэн. | 01.01-06.05 | 100 |



|     |                                                          |                         |   |                                                                                                                                                                                     |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |     |
|-----|----------------------------------------------------------|-------------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----|
|     |                                                          |                         |   | хүргүүлж ажиллана.                                                                                                                                                                  | хамтарч | Харьяа 18 гаалийн газар, хороодоос ирүүлсэн хэрэглэгчийн үнэлгээний судалгааны үр дүнгээр зохион байгуулах ажлын төлөвлөг авч төлөвлөгөөнүүдэд хяналт шинжилгээ хийж цаашид төлөвлөгөөнд нэмэлтээр тусгаж болох ажлуудын саналыг боловсруулж гаалийн газар хороодод 2024.03.14-ний өдрийн 01-4/971 дугаартай албан бичгээр хүргүүлсэн.<br>Мөн газрын даргыг Бүрдүүлэлтийн цахим төв, УБГГ, УХШИГГ, ЧХОУНБГГ, ДАГГ, СЭГГ-уудад ажиллахад "Хэрэглэгчийн үнэлгээний судалгаа"-ны үр дүн, цаашид анхаарах асуудлуудтай холбоотой мэдээлэл хүргэхэд танилцуулга бэлтгэж өгсөн.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |     |
| 12. | Үндсэн шалгуурт тусгагдаагүй бусад чиг үүргийн хэрэгжилт | Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр | - | Гаалийн байгууллагын үйл ажиллагаанд хяналт шинжилгээ хийх, үр дүнг үнэлэх аргачлалыг шинэчлэн боловсруулахад өөрийн хариуцсан нэгжүүдийг шалгуур үзүүлэлтийг боловсруулж оролцоно. |         | - Сангийн сайдын 2024 оны 01 дүгээр сарын 17-ны өдрийн 06 дугаар тушаалаар Гаалийн ерөнхий газрын ЗББНДБ-ын чиг үүрэгт өөрчлөлт орсонтой холбогдуулан Гаалийн байгууллагын үйл ажиллагаанд хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийх, үр дүнг үнэлэх аргачлалыг шинэчлэн боловсруулж батлуулах шаардлага үүссэн. Үүний дагуу тус аргачлалыг ХБГ, ЭУХ, ОНХА, ЭНСТ Харьяа гаалийн газар, хороодын хяналт бүрдүүлэлтийн үйл ажиллагаа болон эрсдэлийн удирдлагын хэрэгжилтийн үйл ажиллагааны шалгуур үзүүлэлтүүдийг тус нэгжүүдээс санал авч, уулзалт зохион байгуулан шалгуур үзүүлэлтүүдийг боловсруулан аргачлалд тусгасан. Гаалийн байгууллагын үйл ажиллагаанд хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийх, үр дүнг үнэлэх аргачлал 2024.03.27-ны өдрийн А/190 дүгээр тушаалаар батлагдсан.<br>- Газрын 2023 оны үйл ажиллагаа, дотоод аудиттай холбоотой 12 боть баримтыг архивын нэгж үүсгэн ГЕГ-ын архивт хүлээлгэн өгсөн.<br>- Газрын ирсэн явсан албан бичиг, дотоод зурвас, хурлын тэмдэглэл, 7 хоногийн тайлан, албан хэрэг хөтлөлтийн үйл ажиллагааг хариуцан бүртгэж ажилласан.<br>- Газрын албан хаагчдын шагналын судалгааг гаргаж Үндэсний их баяр наадмаар шагналд нэр дэвшсэн албан хаагчдын материалыг бүрдүүлэн Хүний нөөцийн хэлтэст хүргүүлсэн.<br>- Газрын албан хаагчдын хүүхдүүдийн судалгааг гаргасан. | 01.01-06.05 | 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 | Биелэлтийн хувь |
|                                                                     | 1                                                           | 2                       | 3                   | 4                                                                                          | 5                                                                                                                                               | 6                        | 7               |
| 1.                                                                  | “Үндэсний гарал үүслийн семинар”                            | Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр | -                   | Дотоод аудитын чиглэлээр болон байгууллагаас зохион байгуулсан сургалтад хамрагдсан байна. | ДГБ-аас зохион байгуулсан “Үндэсний гарал үүслийн семинарт” 2024.03.25-2024.03.29-ний өдрүүдэд 5 хоног танхимаар хамрагдаж сертификат авсан     | 03.25-03.29              | 100             |
| 2.                                                                  | Худалдан авах ажиллагааны мэргэшсэн ажилтан бэлтгэх сургалт | Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр | -                   | Дотоод аудитын чиглэлээр болон байгууллагаас зохион байгуулсан сургалтад хамрагдсан байна. | Төрийн худалдан авах ажиллагааны газраас зохион байгуулсан “Худалдан авах ажиллагааны мэргэшсэн ажилтан” бэлтгэх сургалтад хамрагдаж эрх авсан. | 05.22-05.24              | 100             |
| 3.                                                                  | Төрийн албаны зөвлөлийн “7:4:10” сургалт                    | Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр | -                   | Дотоод аудитын чиглэлээр болон байгууллагаас зохион байгуулсан сургалтад хамрагдсан байна. | 7 хоног бүрийн Пүрэв гарагт зохион байгуулагддаг сургалтад 5 удаа цахимаар хамрагдсан                                                           | 01.01-06.10              | 100             |

### ТАЙЛАН ГАРГАСАН:

Гаалийн улсын байцаагч  
( Албан тушаал )

Оюунчимэг / *Оюунчимэг* /  
( Нэр, гарын үсэг )

*2024-06-10*  
( Огноо )



ГААЛИЙН УЛСЫН БАЙЦААГЧ  
ЦОГТ-ОЧИР ОВОГТОЙ ОЮУНЧИМЭГИЙН  
2024 ОНЫ ЭХНИЙ ХАГАС ЖИЛИЙН АЖЛЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ, ҮР ДҮН,  
МЭРГЭШЛИЙН ТҮВШИНГ ҮНЭЛЭХ ҮНЭЛГЭЭНИЙ ХУУДАС  
(ГҮЙЦЭТГЭХ АЛБАН ТУШААЛТАН)

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 1. "Гаалийн байгууллагын дэд бүтэц, чадавхыг бэхжүүлэх" хүрээнд хэрэгжүүлсэн арга хэмжээний биелэлт |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                      |                                         |              |                                                           |
| 1.                                                                                                         | Гаалийн байгууллагын 2024 оны үйл ажиллагаа болон Хууль тогтоомж, тогтоол, шийдвэрийн зүйл, заалтын хэрэгжилт, бодлогын баримт бичгийн өөрт хуваарилагдсан хэрэгжилтийн тайланд явцын болон эцсийн хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ хийж нэгтгэж байгаа ГУБ-д хугацаанд өгч нэгтгүүлнэ. | 58                                   | 9                                       | 67           |                                                           |
| 2.                                                                                                         | Байгууллагын 2024 оны үйл ажиллагааны гүйцэтгэлийн тайланг нэгтгэж хугацаанд нь Сангийн яаманд хүргүүлсэн байна.                                                                                                                                                                 | 58                                   | 9                                       | 67           |                                                           |
| 3.                                                                                                         | ГЕГ-ын ХБГ, ЭУХ, ЭНСТ, ОНХА-ны болон харьяа гаалийн газар, хороодын хяналт бүрдүүлэлтийн үйл ажиллагааны болон эрсдэлийн удирдлагын хэрэгжилтийн шалгуур үзүүлэлтүүдийн 2024 оны үйл хагас, бүтэн жилээр хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ хийнэ.                                        | 55                                   | 8                                       | 63           |                                                           |
| 4.                                                                                                         | Дотоод аудитын зорилгоор эрсдэлийн судалгаа шинжилгээг БАҮХ, ХБГ, ЗТГ болон харьяа СЭГГ, ШХГГ, УХШИГГ-уудад хийхэд хамтран оролцоно.                                                                                                                                             | 58                                   | 9                                       | 67           |                                                           |
| 5.                                                                                                         | Эрсдэлд суурилсан дотоод аудитыг ГЕГ-ын БАҮХ, ХБГ, ЗТГ болон харьяа СЭГГ, ШХГГ, УХШИГГ-уудад хийж, холбогдох зөвлөмжийг хүргүүлэн хэрэгжилтэд хяналт тавьж ажиллана.                                                                                                             | 59                                   | 9                                       | 68           |                                                           |
| 6.                                                                                                         | Бодлогын баримт бичгийн зорилт, арга хэмжээний хэрэгжилт: ГЕГ-ын даргын А190 дүгээр тушаалаар                                                                                                                                                                                    | 60                                   | 10                                      | 70           |                                                           |



|              |                                                                                                                                                                                                                                                          |    |    |    |  |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|--|
|              | баталсан Аргачлалын 1 дүгээр хавсралтын 2.2-т заасан Бодлогын баримт бичгийн хэрэгжилтийг хангаж ажиллана.                                                                                                                                               |    |    |    |  |
| 7.           | Хууль тогтоомж, тогтоол шийдвэр, эрх зүйн актын хэрэгжилт: ГЕГ-ын даргын А190 дүгээр тушаалаар баталсан Аргачлалын 1 дүгээр хавсралтын 2.3-т заасан Хууль тогтоомж, тогтоол шийдвэр, эрх зүйн актыг хэрэгжүүлэн ажиллана.                                | 57 | 9  | 66 |  |
| 8.           | Нэгжийн эрсдэлийг таньж тогтооход оролцож, ангилж, санг хамтран үүсгэж бүртгэсэн байна.                                                                                                                                                                  | 50 | 9  | 59 |  |
| 9.           | Удирдлагаас өгсөн үүрэг даалгаврыг цаг хугацаанд нь бүрэн биелүүлсэн байна.                                                                                                                                                                              | 60 | 10 | 70 |  |
| 10.          | Ажлын цаг ашиглалт тасалдалгүй байна.                                                                                                                                                                                                                    | 58 | 9  | 67 |  |
| 11.          | Үндсэн шалгуурт тусгагдаагүй бусад чиг үүргийн хэрэгжилтийн хүрээнд: Гаалийн байгууллагын хэрэглэгчийн үнэлгээний судалгааны үр дүнд үндэслэн ГЕГ-ын ЗББНДБ болон харьяа гаалийн газар, хороодод мэдээллийг хүргүүлж хамтарч ажиллана.                   | 60 | 10 | 70 |  |
| 12.          | Үндсэн шалгуурт тусгагдаагүй бусад чиг үүргийн хэрэгжилтийн хүрээнд: Гаалийн байгууллагын үйл ажиллагаанд хяналт шинжилгээ хийх, үр дүнг үнэлэх аргачлалыг шинэчлэн боловсруулахад өөрийн хариуцсан нэгжүүдийг шалгуур үзүүлэлтийг боловсруулж оролцоно. | 60 | 10 | 70 |  |
| Дундаж оноо: |                                                                                                                                                                                                                                                          |    |    | 67 |  |

## 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.          | Арга хэмжээ 1. "Үндэсний гарал үүслийн семинар"                            | 93.5                           | 14                        |                                                           |
| 2.          | Арга хэмжээ 2. Худалдан авах ажиллагааны мэргэшсэн ажилтан бэлтгэх сургалт | 93.5                           | 14                        |                                                           |
| 3.          | Арга хэмжээ 3. Төрийн албаны зөвлөлийн "7:4:10" сургалт                    | 80                             | 12                        |                                                           |
| Дундаж оноо |                                                                            |                                | 13.5                      |                                                           |

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

| Д/д | Үзүүлэлт | Нэгжийн даргын үнэлгээ (0-7 оноо) | Үнэлгээний багийн хянан |
|-----|----------|-----------------------------------|-------------------------|
|-----|----------|-----------------------------------|-------------------------|



|                                                  |                         |   | баталгаажуулж,<br>дахин үнэлсэн оноо |
|--------------------------------------------------|-------------------------|---|--------------------------------------|
|                                                  | 1                       | 2 | 3                                    |
| 1.                                               | Хандлага, ёс зүй        | 6 |                                      |
| 2.                                               | Дүн шинжилгээ хийх      | 6 |                                      |
| 3.                                               | Асуудал шийдвэрлэх      | 6 |                                      |
| 4.                                               | Хариуцлагатай байдал    | 6 |                                      |
| 5.                                               | Ажлын цаг ашиглалт      | 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 |                                      |

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

| Д/д         | Үзүүлэлт         | Хамт олны үнэлгээ<br>(0-8 оноо) |
|-------------|------------------|---------------------------------|
|             | 1                | 2                               |
| 1.          | Хандлага, ёс зүй | 7                               |
| 2.          | Багаар ажиллах   | 7                               |
| 3.          | Харилцаа         | 7                               |
| Дундаж оноо |                  | 7                               |

#### 5. Гүйцэтгэлийн үнэлгээ

| Д/д                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Үнэлгээний үзүүлэлт                                                                                 | Үзүүлэлт тус<br>бүрийн оноо |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт (Нэмэлт үүрэг даалгавар (арга хэмжээ)-ын биелэлт орно.) | 67                          |
| 2.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний биелэлт                                       | 13.3                        |
| 3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ (Нэгжийн даргын үнэлгээ)                                      | 6                           |
| 4.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ (Хамт олны үнэлгээ)                                           | 7                           |
| 5.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Үнэлгээний оноонд орсон өөрчлөлт (Аргачлалын 6 дугаар хэсэгт заасан холбогдох заалтыг бичих)        |                             |
| Нийт оноо =<br>( 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 |                                                                                                     | 93.3                        |

#### Үнэлгээ өгсөн: Нэгжийн дарга

Хяналт шинжилгээ, үнэлгээ,  
дотоод аудитын газрын даргын  
албан үүргийг түр орлон гүйцэтгэгч

 (Б.Төмөр-Очир)

2024. 06.10 (огноо)



**Үнэлгээтэй танилцаж, зөвшөөрсөн:**

**Төрийн жинхэнэ албан хаагч:**  
Гаалийн улсын байцаагч

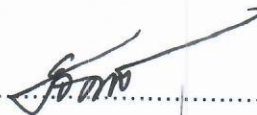


(Ц.Оюунчимэг)

2024.06.10 (огноо)

**Үнэлгээг хянасан:**

**Үнэлгээний багийг төлөөлж ахлагч:**  
Дэд даргын албан үүргийг  
Түр орлон гүйцэтгэгч



(Г.Энхтайван)

2024.07.26 (огноо)

**Үнэлгээний багийн нарийн бичгийн дарга:**

Хүний нөөцийн хэлтсийн даргын  
Албан үүргийг түр орлон гүйцэтгэгч



(Ж.Баясгалан)

2024.07.26 (огноо)

**Үнэлгээг баталгаажуулсан:**

**Төсвийн шууд захирагч**  
Гаалийн ерөнхий газрын дарга



.....

(Р.Отгонжаргал)

2024.07.26 (огноо)