ХЯНАЛТ ШИНЖИЛГЭЭ, ҮНЭЛГЭЭ, ДОТООД АУДИТЫН ГАЗРЫН ДАРГЫН АЛБАН ҮҮРГИЙГ ТҮР ОРЛОН ГҮЙЦЭТГЭГЧ БАЯРТОГТОХ ОВОГТОЙ ТӨМӨР-ОЧИРЫН 2024 ОНЫ ГҮЙЦЭТГЭЛ

Нэг. Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээ

Д/Д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Гүйцэтгэлийн түвшин				
			Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин /хүрээгүй бол тайлбар/	Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэлтийн хувь
Стратеги төлөвлөгөөний зорилго 1: Мэргэшсэн, чадварлаг хүний нөөцийг бэхжүүлэх замаар үндэсний аюулгүй байдлыг хангаж, эдийн засгийн өрсөлдөх чадварыг дэмжинэ.							
Зорилт 4: Гаалийн байгууллагын дэд бүтэц, чадавхыг бэхжүүлэх							
1	Гаалийн байгууллагын 2023 оны үйл ажиллагааны хэрэгжилтийн тайланд хяналт - шинжилгээ, үнэлгээ хийж, Сангийн яаманд бүтэн жилээр тайлагнах.	Гаалийн байгууллагын үйл ажиллагааны үнэлгээгээр	Гаалийн байгууллагын 2022 оны үйл ажиллагаанд жилийн эцсийн хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийсэн тайланг СЯ-нд хүргүүлж **92.28** хувиар үнэлэгдсэн.	-Гаалийн байгууллагаас хэрэгжүүлсэн эрх зүйн акт, бодлогын баримт бичиг, хууль тогтоомж, тогтоол шийдвэр, Сангийн сайдын шийдвэр зэрэг эрх зүйн актуудын биелэлтэд хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ хийж, Сангийн Яаманд хугацаанд нь тайлагнана.	1.Гаалийн ерөнхий газрын 2023 оны үйл ажиллагааны тайланг ЗУГ болон ЗББНДБ-аас нэгтгэсэн нийт 9 бүлэг, 312 хуудас хавсралт тайланд ХШҮ хийж, Сангийн яамны Санхүүгийн хяналт, эрсдэлийн удирдлагын газарт 2024 оны 01 дүгээр сарын 30-ны өдрийн 01-4/397 тоот албан бичгээр хүргүүлсэн. 2.Сангийн яамнаас ГБ-ын 2023 оны үйл ажиллагааг **88.2** хувиар үнэлж ирүүлсэн ХШҮ-ний тайланд дүн шинжилгээ хийж, түүний мөрөөр ажил сайжруулах чиглэлийг ГЕГ-ын ЗББНДБ-дад 40 дугаарын дотоод зурвасаар хүргүүлэв. 3. Гаалийн ерөнхий газрын 2024 оны эхний хагас жилийн үйл ажиллагаанд хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийсэн 305 хуудас тайланг 2024.07.01-ний өдрийн 01-4/2688 тоот албан бичгээр Сангийн яамны Санхүүгийн хяналт, эрсдэлийн удирдлагын газарт хүргүүлсэн.	01.01 12.31	88.2

2	ГЕГ-ын ЗББНДБ болон харьяа гаалийн газар, хороодын 2024 оны шалгуур үзүүлэлтийн биелэлтэд ХШҮ хийж, нэгдсэн тайланг ЗЗХ-нд хэлэлцүүлэх.	Үйл ажиллагаа	-ЗББНДБ болон харьяа гаалийн газар, хороодын 2023 оны үйл ажиллагааны шалгуур үзүүлэлтийн биелэлтэд бүтэн жилээр ХШҮ хийж ЗББНДБ 86.25 харьяа гаалийн газар, хороод 85.26 үнэлэгдсэн. - ГЕГ-ын нэгжүүдэд болон харьяа газар, хороодод ХШҮ-ний үр дүнгээр 251 зөвлөмжийг хугацаатай хүргүүлэн, биелэлтийг 82.01 хувьтай гэж дүгнэв. -Гаалийн байгууллагын хэмжээнд 8 төсөл, 2 хөтөлбөр хэрэгжиж, ГЕГ-ын 8 нэгж, зарим нэгжийн албан хаагчид сургалтад хамрагдсанаар Бүрэн хэрэгжсэн хэмээн дүгнэв. Цаашид ГЕГ-ын хэмжээнд хэрэгжүүлж байгаа төсөл, хөтөлбөрийн талаар нэгдсэн бүртгэл, тайлан зохион байгуулалтын бүтцийн аль нэг нэгж дээр байхгүй, хэрэгжүүлэх зорилго, ажил нь тодорхой бус, мөн уг төсөл хөтөлбөрийн хүрээнд хүрэх зорилго, хүрсэн үр дүн тодорхой бус байна. Иймд	-ЗББНДБ болон харьяа гаалийн газар, хороодын 2024 оны шалгуур үзүүлэлтийн биелэлтэд хагас жилээр ХШҮ хийж, нэгдсэн тайланг ГЕГ-ын Захиргааны зөвлөлийн хуралдаанаар хэлэлцүүлсэн байна.(II улирал) - ГЕГ-ын нэгжүүдэд болон харьяа газар, хороодод ХШҮ-ний үр дүнгээр хүргүүлсэн зөвлөмжийг хугацаатай хүргүүлэн, биелэлтийг дүгнэнэ. - Гаалийн байгууллагын хэмжээнд хэрэгжиж буй аян төсөл, хөтөлбөрийн хэрэгжилтэд хяналт шинжилгээ үнэлгээ хийнэ. (I улирал) -ГЕГ-ын ЗББНДБ, харьяа ГГХ-дын үйл ажиллагаанд улирал бүр явцын ХШҮ хийж, үр дүнгээр гарсан зөвлөмжийг Шуурхай хуралдаанд танилцуулж, биелэлтийг хангуулж дүгнэнэ. (I-II улирал) Үүнд:	1.Гаалийн байгууллагын Хөдөлмөрийн дотоод журмын 16 зүйл 138 хэсэг, 185 заалтын хэрэгжилтийн байдалд хяналт шинжилгээ үнэлгээ хийхэд 91 хувьтай буюу **“Тодорхой үр дүнд хүрсэн”** гэж дүгнэв. Үүнд: -1, 2, 3, 8, 9, 16, зүйл заалтын хэрэгжилт - 90.1 хувь -4, 5, 6, 7, 10, 12, 14, 15, зүйл заалтын хэрэгжилт – 100 хувь -11, 13, зүйл заалтын хэрэгжилт – 63 хувийн биелэлттэй байна. 2.Нийт 31 Ажлын хэсгийн үр дүнд ХШҮ хийв. ГЕГ-ын нэгжүүдээс ХБГ-7, ТТГ-1, СХОГ-6, ГТЛ-9, ХЦХ-1, ХНХ-4, ХХ-2, СДШХ-1, ЭУХ-5, БДШГ-1, ХШҮДАГ-2, СТ-2, ХНТ-4 удаагийн ажлын хэсгийн бүрэлдэхүүнд орж ажилласан байна. Нийт ажлын хэсгийн тайлан гаргасан байдлыг үзэхэд өмнөх жилүүдэд хэрэгжин үргэлжилж буй Гаалийн шинэчлэл төслийн хүрээний АХ-үүд тайлан бичдэггүй, үр дүнг тооцоогүй мөн Гаалийн тухай хуулийн шинэчилсэн найруулгын төсөл, Гаалийн тариф, гаалийн татварын тухай хуулийн шинэчилсэн найруулгын төслийн АХ-ийн үйл ажиллагаа ямар түвшинд байгаа талаар тайлан гаргаагүй, Гаалийн байгууллагын хүний нөөцийн хөтөлбөрийг боловсруулах АХ-ийн үйл ажиллагааны хэрэгжилт дутуу, Албан тушаалын тодорхойлолтыг шинэчлэн боловсруулах болон Гаалийн ерөнхий газрын үйл ажиллагааны стратеги, зохион байгуулалтын өөрчлөлтийн хөтөлбөрийн төсөл боловсруулах АХ-ийн тайлан гаргаагүйгээс ямар үр дүнд хүрснийг үнэлэх боломжгүй байна. Харин бусад чиглэлээрх АХ-	01.01 12.31	100

			гаалийн байгууллагын хэмжээнд хэрэгжиж буй аян, төсөл, хөтөлбөрийн хэрэгжилтэд журам, аргачлалын дагуу хяналт шинжилгээ хийж, үнэлгээ өгөх, үр дүнг нэгтгэн шийдвэрлүүлэх чиг үүргийн биелэлтийг үр дүнтэй, чанартай гүйцэтгэхийн тулд дараах саналыг дэвшүүлж байна. Үүнд: -Гаалийн байгууллагын хүрээнд хэрэгжиж байгаа төсөл, хөтөлбөрийн нэгдсэн бүртгэлтэй байх. -Төсөл, хөтөлбөрийг хэрэгжүүлэгч ГЕГ-ын зохион байгуулалтын бүтцийн нэгж, дэргэдэх байгууллага үр дүнг тодорхой тайлагнадаг байх. -Гаалийн байгууллагын 2021-2022 оны стратеги төлөвлөгөөний хэрэгжилтэд явцын хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийж, **88.3** хувийн биелэлттэй гэж дүгнэсэн ба гарсан үр дүнгээр нийтлэг 2, тусгай 9 зөвлөмжийг 6 нэгжид буюу нийт 11 зөвлөмжийг хүргүүлсний дүнд СТ-	1.Хөдөлмөрийн дотоод журмын хэрэгжилтийн ХШҮ, 2.Ажлын хэсгийн үр дүнд ХШҮ хийх, 3.СТ 2021-2023 оны буюу эхний 3 жилийн хэрэгжилтийн ХШҮ, 4.УХШИГГ-т өгсөн хугацаатай үүрэг даалгаврын биелэлтийн ХШҮ, 5.Шилэн дансны 2023 оны жилийн эцсийн хэрэгжилтийн ХШҮ, 6.Албан хэрэг хөтлөлт, өргөдөл гомдлын шийдвэрлэлтийн ХШҮ, 7.Лабораторийн дүгнэлтэд 2024 оны I дүгээр улирлын байдлаар хийсэн ХШҮ 8.2024 оны I дүгээр улирлын цахим бүрдүүлэлтэд хийсэн дүн шинжилгээ, 9.Үүрэг даалгаврын програмд хийсэн ХШҮ.	ийн тайлангууд дэлгэрэнгүй, цаашид авах арга хэмжээний саналыг тусгасан үр дүнтэй байсан байна. Харьяа гаалийн газар, хороодод томилолтоор ажилласан Ажлын хэсгийн гишүүдийн зардал ГЕГ-ын нийт томилолтын зардлын 50 орчим хувийг эзэлсэн байна. 3. Гаалийн байгууллагын 2021-2024 оны үйл ажиллагааны стратеги төлөвлөгөөг хэрэгжүүлэх 4 зорилтын хүрээнд төлөвлөсөн арга хэмжээнүүдийн биелэлтэд эхний гурван жилийн байдлаар явцын хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийхэд **88.3 хувийн** биелэлттэй байгаа ба хэрэгжилт хангалтгүй, дутуу болон удаашралтай ажил, арга хэмжээг эрчимжүүлэх зорилгоор дүгнэлт, зөвлөмж өгч, үр дүнг сайжруулахад анхаарав. Стратеги төлөвлөгөөг: • 2021 онд хэрэгжүүлэх 2; • 2021-2022 онд хэрэгжүүлэх 3; • 2021-2023 онд хэрэгжүүлэх 2; • 2021-2024 онд хэрэгжүүлэх 29 дэд зорилт буюу нийтдээ 36 дэд зорилтын хүрээнд 2021 онд 142, 2022 онд 192, 2023 онд 146 арга хэмжээг төлөвлөн хэрэгжүүлсэн байна. **Стратеги зорилт 1.1.** - ***87.1 хувь*** буюу ***"Тодорхой үр дүнд хүрсэн"*** гэж үнэлэгдсэн. Энэ зорилтын хүрээнд төлөвлөсөн ажлуудаас 3 нь хэрэгжилт дутуу буюу хангалтгүй үнэлэгдсэн. **Стратеги зорилт 1.2.** - ***96.6 хувь*** буюу ***"Тодорхой үр дүнд хүрсэн"*** гэж үнэлэгдсэн.		

			нд хорио цээрийн үйл ажиллагаатай уялдуулсан нэмэлт, өөрчлөлтийг хийж боловсруулсан төслийг Сангийн яаманд хүргүүлж, 3 дугаар сард шинэчлэн батлуулсан. -Гаалийн байгууллагын шилэн дансны хөтлөлтөд 2023 оны эхний хагас жилийн байдлаар ХШҮ хийж, 99.65 хувьтай гэж дүгнэсэн тайланг Сангийн яаманд хүргүүлэв. -УБГГ, ЗҮГГ-дад ГЕГ-ын чиг үүргийн шинжилгээг хийсэн шалган зааварчлах үүрэг бүхий ажлын хэсгээс гаргасан үр дүнгээр илэрсэн зөрчил, дутагдлыг арилгуулах зорилгоор хугацаат үүрэг даалгаврыг хүргүүлж, биелэлтэд хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийхийг ГЕГ-ын ХШҮДАГ-т Захиргааны зөвлөлийн хуралдаанаас даалгасан. УБГГ-т өгсөн 24 үүрэг даалгаврыг ЗДАС программаар болон албан бичгээр хүргүүлэн, хяналт шинжилгээ, үнэлгээний		**Стратеги зорилт 1.3.** - ***90 хувь*** буюу ***"Тодорхой үр дүнд хүрсэн"*** гэж үнэлэгдсэн. **Стратеги зорилт 1.4.** - ***85.5 хувь*** буюу ***"Тодорхой үр дүнд хүрсэн"*** гэж үнэлэгдсэн. Тус зорилтын хүрээнд 8 ажлын хэрэгжилт 30-70 хувиар үнэлэгдсэнийг 2024 онд анхаарах шаардлагатай. 4.УХШИГГ-т хүргүүлсэн хугацаатай ҮД-ын биелэлтэд ХШҮ хийж, 81.25 хувиар үнэлж, цаашид анхаарах 5 зөвлөмжийг хүргүүлэв. 5.Шилэн дансны 2023 оны жилийн эцсийн хэрэгжилтэд хяналт шинжилгээ үнэлгээ хийж 2024 оны 06 дугаар сарын 18-ны өдрийн 01-4/2473 дугаартай албан бичгээр Сангийн яамны санхүүгийн хяналт, эрсдэлийн удирдлагын газарт хүргүүлсэн. Хяналт шинжилгээний үнэлгээ 94 хувьтай гарсан. 6.Албан хэрэг хөтлөлт, өргөдөл гомдлын шийдвэрлэлтийн ХШҮ, Гаалийн ерөнхий газрын зохион байгуулалтын бүтцийн нэгжүүдийн албан бичгийн хугацаа хэтрэлт өргөдөл гомдолд хяналт шинжилгээ хийж холбогдох шаардлагатай өөрчлөлтийг Идок програмд хийлгэх хүсэлтийг Мэдээллийн технологийн газарт хүргүүлэхэд хувь хүний нууцтай холбоотой мэдээллүүд програмд байдаг тул нэмэлт өөрчлөлт хийх боломжгүй талаар ирүүлсэн. Хяналт шинжилгээний үр дүнгээр ГЕГ-ын ЗТГ, ХБГ -т дотоод аудит хийх явцад албан хэрэг хөтлөлтийн үйл ажиллагааг шалгахад ашигласан.		

			эцсийн дүнг чанартай байлгах зорилгоор 4 удаа явцын тайланг гаргуулан, тухай бүр хяналт шинжилгээ хийж, 10 санал, зөвлөмжийг хүргүүлж ажилласан. Үүрэг даалгаврын биелэлтийг 81.08 хувьтай буюу Тодорхой үр дүнд хүрсэн гэж дүгнэв. ЗҮГГ-т өгсөн 41 ҮД-ыг дээрхийн адил явцад нь хянан, 12 санал, зөвлөмжийг хүргүүлэн, биелэлтийг 83.06 хувь буюу Тодорхой үр дүнд хүрсэн гэж дүгнэв. -КАЙС хөгжүүлэлтийн явцад буюу 2019-2023 онд хэрэгжсэн нийт 15 бүлэг 56 ажил үйлчилгээний 6 нь 95.8 хувь буюу Бүрэн хэрэгжсэн, 9 бүлэг ажил үйлчилгээ 78.3 хувь буюу Хэрэгжих шатанд гэж дүгнэв. -МХНИнституттай хамтарсан ГЕГ-ын Ажлын хэсгээс гаргасан шийдвэрийн дагуу цаашид үргэлжлүүлэн хэрэгжүүлэх төлөвлөгөөг хариуцан ажилласны үр дүнд "ГБ-ын Хүний нөөцийн хөгжлийн дунд хугацааны хөтөлбөр		7.Лабораторийн дүгнэлтэд 2024 оны I дүгээр улирлын байдлаар хийсэн ХШҮ Лабораторийн дүгнэлтэд хийх хяналт шинжилгээ, үнэлгээг түдгэлзүүлэн Сангийн яамнаас ирүүлсэн зөвлөмжийн дагуу харьяа гаалийн газар, хороодын шилэн дансанд байршуулсан мэдээлэлд нарийвчилсан дүн шинжилгээг хийсэн. Үр дүнгээр харьяа гаалийн газар, хороодод шилэн дансанд мэдээлэл байршуулахад гарч буй нийтлэг алдаа дутагдлын талаар 2024.03.13-ны өдрийн 01-4/949 дугаартай албан бичгээр чиглэл, зөвлөмж хүргүүлсэн. Үүний үр дүнгээр шилэн дансны мэдээлэл байршуулахад гардаг алдаа дутагдал эрс багасч 2024 оны 12 сарын байдлаар шилэн дансны хугацаа хэтрэлт 64,52 хувиар буурсан зэрэг үзүүлэлттэй гарсан. 8.2024 оны I дүгээр улирлын цахим бүрдүүлэлтэд хийсэн дүн шинжилгээ, Цахим бүрдүүлэлтэд хийх хяналт шинжилгээг түдгэлзүүлж цаг үеийн байдалд тохируулан шаардлагатай байгаа Сангийн сайдын 2024 оны 01 дүгээр сарын 31-ний өдрийн "Монгол Улсын 2024 оны нэгдсэн төсвийн орлогын төлөвлөгөөний биелэлтийг хангуулах тухай" 22 тоот тушаалын хэрэгжилтэд хяналт шинжилгээ үнэлгээ хийсэн. Үр дүнгээр төлөвлөсөн 8 ажлаас огт хийгдээгүй 1 ажил, эрчимжүүлэх шаардлагатай 3 ажил, тодорхой үр дүнд хүрсэн 2 ажил, үр дүнд хүрсэн 2 ажил байсан бөгөөд үр дүнг удирдлагад танилцуулсан.		

			/2024-2029 он/"-ийг боловсруулсан. -АТГ-ын ирүүлсэн зөвлөмжийн хэрэгжилтэд ХШҮ хийн, биелэлтийг 91 хувьтай буюу Бүрэн хэрэгжсэн гэж дүгнэв. -ГЕГ-ын чиг үүргийн байдалд нийт 11 үзүүлэлтээр хяналт шинжилгээ хийж, ГЕГ-ын ЗББНДБ-ын ачааллыг тооцсоны үндсэнд 6 ач холбогдлыг дурьдсан Гаалийн Цахим Төв гэсэн нэгж үүсгэх бүтцийн саналыг хүргүүлэв. 2022 онд ГЕГ-ын зохион байгуулалтын бүтцийн нэгж, дэргэдэх байгууллагуудад хэрэгжүүлсэн төсөл, хөтөлбөрийн хэрэгжилтийн байдал, ГЕГ-ын даргын тушаалаар батлагдсан "Ажлын хэсэг"-ийн бүрэлдэхүүнд ажилласан тайланг гарган ирүүлэхийг ХШҮДАГ-аас Дотоод зурвас хүргүүлсэнд ГХШГ, ГБГ, ТОГ, ГЗТХБГ, БХГ, Хуулийн хэлтэс, ГХАХ, ГЕГ-ын дэргэдэх Гаалийн төв лаборатори, БДШГ, ЭНСТ зэрэг нийт 10 нэгжээс хариу		9.Үүрэг даалгаврын програмд хийсэн ХШҮ. ЗДАС програмын үүрэг даалгавар хэсэгт 2024 оны 06 сарын 05-ны өдрийн байдлаар хяналт шинжилгээ, үнэлгээг хийсэн. Үр дүнгээр ЗББНДБ болон ГГХ-дод өгсөн үүрэг даалгавар зөвлөмжийн биелэлтүүд төрлөөс шалтгаалан 83-99 хувийн биелэлттэй гарсан. Цаашид програмын үүрэг даалгавар хэсэгт ХШҮ хийхдээ анхаарах 3 зөвлөмжийг газрын нийт ГУБ нарт танилцуулж хэрэгжүүлж эхэлсэн.		

			ирүүлсэн. Нэгжүүдээс ирүүлсэн тайлангаас гаалийн байгууллагын хэмжээнд хэрэгжүүлж буй төсөл, хөтөлбөрийн хэрэгжилтэд хяналт шинжилгээ хийж, 88.8 хувиар дүгнэсэн тайланг танилцуулсан.				
3	Дотоод аудитын зорилгоор эрсдэлийн судалгаа шинжилгээ хийх	Үйл ажиллагаа	"Гаалийн байгууллагын эрсдэлд суурилсан дотоод аудитын дунд хугацааны төлөвлөгөө 2023-2025 он"-г боловсруулж, ГЕГ-ын даргын 2023.10.25-ны өдрийн А/502 дугаар тушаалаар батлуулав. Төлөвлөгөөг боловсруулахын тулд 2 төрлийн судалгааг хийж, нийт 7 шалгуур үзүүлэлтээр байгууллагын эрсдэлийн төлөвшлийн түвшинг тодорхойлов. Үүнд: 1. Төсвийн хэмжээ буюу 2022 оны төсвийн гүйцэтгэлийн мэдээ /сая.төгрөг/ 2. Гүйцэтгэх удирдлагын тогтвортой байдал /Сүүлийн 5 жил/ 3. Дотоод аудитын давтамж /2013-2022 он/	-Дотоод аудитын үр дүнг үндэслэн өмнөх 10 эрсдэлийн судалгааг баяжуулж, - Шинээр 3 аудитын судалгааг хийнэ.	- ГЕГ-ын Барааны ангилал үнэлгээний хэлтэс, Зөрчилтэй тэмцэх газар, Хяналт, бүрдүүлэлтийн газрын үйл ажиллагаанд хийх дотоод аудит, Сэлэнгэ аймаг дахь гаалийн газар, Шивээхүрэн дэх гаалийн газрын үйл ажиллагаанд хийх дотоод аудитын хамрах хүрээг тодорхойлох үүднээс 5 газрын судалгааг хийж аудитын материалд тусгасан.	01.01 12.31	100

			4. Дотоод аудитын зөвлөмжийн хэрэгжилтийн үнэлгээ /2022 он/ 5. Газар, хороодыг нэгжээс үнэлсэн үнэлгээ / 2022 он/ 6. Байгууллагын 2022 оны үйл ажиллагааны шалгуур үзүүлэлтийн биелэлтийн үнэлгээ 7. Хөндлөнгийн байгууллагын хийсэн хэрэглэгчийн үнэлгээний судалгааны дүн /2021 он, 2022 он/. - Дотоод аудитын зорилгоор 4 нэгж, 6 ГГХ-ны үйл ажиллагааны эрсдэлийг тодорхойлсон 10 судалгааг хийв.				
4	Эрсдэлд суурилсан дотоод аудит хийх, холбогдох зөвлөмжийг хүргүүлэх.	Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр	1.ГЕГ-ын зохион байгуулалтын бүтцийн нэгж, дэргэдэх байгууллагуудаас Захиргаа удирдлагын газар, Боомтын хөгжлийн хэлтсийн 2021, 2022 оны үйл ажиллагаанд дотоод аудит хийв. 2.Гаалийн байгууллагын "Дотоод аудитын 2023-2025 оны дунд хугацааны төлөвлөгөө"-ний төсөл бэлдэв.	ГЕГ-ын зохион байгуулалтын бүтцийн нэгж, дэргэдэх байгууллагуудаас 1.Барааны ангилал, үнэлгээний хэлтэс, 2.Бүрдүүлэлтийн дараах шалгалтын газар, 2022, 2023 оны үйл ажиллагаанд дотоод аудит хийхээр төлөвлөсөн. 2.Гаалийн байгууллагын "Дотоод аудитын	1.Барааны ангилал, үнэлгээний хэлтсийн 2022, 2023 оны үйл ажиллагаанд дотоод аудитыг гүйцэтгэж, Сайжруулалт шаардлагатай гэж дүгнэн, нийт илэрсэн 5 асуудлын хүрээнд 14 зөвлөмжийг хүргүүлэв. 2.Бүрдүүлэлтийн дараах шалгалтын газрын 2022-2023 оны үйл ажиллагаанд дотоод аудит хийж Сайжруулалт шаардлагатай гэж дүгнэн, илэрсэн 9 асуудлын хүрээнд 23 зөвлөмжийг хүргүүлж, тайланг ЗЗХ-нд хэлэлцүүлэхээр шийдвэрлэв. 3.Гаалийн байгууллагын эрсдэлд суурилсан дунд хугацааны төлөвлөгөө	01.01 12.31	87.5

				2023-2025 оны дунд хугацааны төлөвлөгөө"-ний 2023 оны биелэлтийг гаргана.	2023-2025-ын эхний жилийн буюу 2023 оны биелэлтийг гаргаж, архивлав. 4. ГЕГ-ын даргын баталсан №2024/03 дугаарын удирдамжийн дагуу Сэлэнгэ аймаг дахь гаалийн газрын 2023 он, 2024 оны эхний хагас жилийн үйл ажиллагаанд дотоод аудитыг 2024.08.19-2024.08.27-ны өдрүүдэд хийж дуусган Сайжруулалт шаардлагатай гэж дүгнэсэн. Дотоод аудитын үр дүнгээр гарсан холбогдох 15 зөвлөмжийг тус газарт 2024.09.12-ны өдрийн 01-4/3674 дугаартай албан бичгээр хугацаатай хүргүүлсэн. Биелэлтэд хяналт тавих хугацаа болоогүй байна. Мөн аудитын үр дүнг ГЕГ-ын Захиргааны зөвлөлийн хуралдаанаар хэлэлцүүлсэн. 5. ГЕГ-ын даргын баталсан №2024/04 дугаарын удирдамжийн дагуу Зөрчилтэй тэмцэх газрын 2023 он, 2024 оны эхний 9 сарын үйл ажиллагаанд дотоод аудитыг 2024.09.05-2024.09.23-ны өдрүүдэд хийж дуусган Сайжруулалт шаардлагатай гэж дүгнэсэн. Аудитын үр дүнг ГЕГ-ын Захиргааны зөвлөлийн хуралдаанд хэлэлцүүлсэн. 6. ГЕГ-ын даргын баталсан №2024/07 дугаарын удирдамжийн дагуу Хяналт, бүрдүүлэлтийн газрын 2023 он, 2024 оны эхний хагас жилийн үйл ажиллагаанд дотоод аудитыг 2024.10.23-2024.11.06-ны хооронд хугацаанд хийж дуусгасан. Аудитын тайланг нэгтгэн үр дүнг ГЕГ-ын ЗЗХ-аар хэлэлцүүлсэн. 7. ГЕГ-ын даргын баталсан №2024/06 дугаартай удирдамжийн дагуу тус газрын 2023 он, 2024 оны эхний хагас жилийн үйл ажиллагаанд		

					2024.11.25-2024.12.04-ний хугацаанд аудитыг хийж дуусган Сайжруулалт шаардлагатай гэж дүгнэсэн. Аудитын үр дүнг ЗЗХ-аар хэлэлцүүлсэн. 2024 онд нийт 7 аудит хийж гүйцэтгэсэн.		
5	Бодлогын баримт бичгийн зорилт, арга хэмжээний хэрэгжилтийг хангах	Үйл ажиллагаа	-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 биелэлт буюу нийт 11 багц тайланд хяналт-шинжилгээ, үнэлгээг хийсэн тайланг Сангийн яамны Санхүүгийн хяналт, эрсдэлийн удирдлагын газарт хүргүүлсэн.	Гаалийн байгууллагын хяналт шинжилгээ, үнэлгээ, дотоод аудитын үйл ажиллагаатай холбоотой хэрэгжүүлсэн бодлогын баримт бичгийн хэрэгжилтийг тайлагнана.	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 2024 оны эхний хагас жилийн тайлангуудад хяналт шинжилгээ, үнэлгээг хугацаанд нь хийсэн. 2024 оны жилийн эцсийн хяналт шинжилгээ, үнэлгээг хийх хугацаа болоогүй байна.	01.01 12.31	100
6	Хууль тогтоомж, эрх зүйн актын хэрэгжилтийг хангах	Үйл ажиллагаа	1.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	Гаалийн байгууллагын хяналт шинжилгээ, үнэлгээ, дотоод аудитын үйл ажиллагаатай холбоотой хэрэгжүүлсэн хууль тогтоомж, эрх зүйн актын хэрэгжилтийг тайлагнана.	1.Чиг үүргийн хүрээнд гаалийн байгууллагын үйл ажиллагаанд хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийх аргачлалыг шинэчлэн боловсруулж, ГЕГ-ын даргын 2024.03.27-ны өдрийн А/190 дүгээр тушаалаар батлуулснаар ТӨЛӨВЛӨЛТ+ҮР ДҮНГ үнэлэх арга, аргачлалыг мөрдөх боломж үүссэн. Монгол Улсын Засгийн газрын 2020 оны “Журам шинэчлэн батлах тухай” 206 дугаар тогтоолын 2 дугаар зүйл, Сангийн сайдын 2018 оны “Аргачлал	01.01 12.31	100 хувь

			хуралдааны тэмдэглэл, Засгийн газрын албан даалгаврын биелэлт буюу нийт 11 багц тайланд хяналт-шинжилгээ, үнэлгээг хийв. Үүнд: 24 тогтоол шийдвэрийн биелэлт 86.2 хувь, "Монгол улсыг 2021-2025 онд хөгжүүлэх 5 жилийн үндсэн чиглэл"-ийн хэрэгжилтийн тайлан 8 зорилт 20 ажлын үнэлгээ 93.1 хувь, Үндэсний хөтөлбөрийн хэрэгжилтийн тайлан 100 хувь, Гаалийн байгууллагын 2021-2024 оны стратеги төлөвлөгөөний 2021-2022 оны хэрэгжилт, "Засгийн газрын үйл ажиллагааны хөтөлбөрийг хэрэгжүүлэх арга хэмжээний төлөвлөгөөний биелэлт"-ийн тайлан 88.8 хувь, Монгол улсын хөгжлийн 2022 оны төлөвлөгөө"-ний гаалийн байгууллагын хэрэгжилтийн тайлан 88.8 хувь, Монгол улсын 2022 оны төсвийн тухай хуулийн биелэлт 3 үзүүлэлтээр 90 хувь, Хөдөлмөрийн тухай, хүүхдийн эрхийн тухай 2018 оны 03		батлах тухай" 143 дугаар тушаал, ГЕГ-ын даргын 2024 оны А/190 дүгээр тушаалаар баталсан "Гаалийн байгууллагын үйл ажиллагааны үр дүнд хяналт шинжилгээ хийх, үр дүнг үнэлэх аргачлал"-ын дагуу ГЕГ-ын үйл ажиллагааны үр дүнд ХШҮ хийсэн тайланг жилд 2 удаа Сангийн яаманд хүргүүлж, ирүүлсэн зөвлөмжийг хэрэгжүүлэн ажиллав. Мөн ГЕГ-ын 24 нэгж, харьяа 18 гаалийн газар, хорооны хагас, бүтэн жилийн үйл ажиллагааны үр дүнд ХШҮ хийж, тайланг Захиргааны зөвлөлд танилцуулан, гүйцэтгэл дутуу болон анхаарах арга хэмжээнүүдийн талаарх зөвлөмжийг хүргүүлэн, гүйцэтгэлийг сайжруулан ажиллаж байна. 2.Дотоод аудитын хүрээнд Олон улсын Мэргэжлийн практикийн хүрээнд заагдсан стандартуудыг болон Сангийн сайдын 2019 оны 268 дугаар тушаалаар баталсан "Улсын салбарын дотоод аудитын аргачлал", ГЕГ-ын даргын 2020 оны А/256 дугаар тушаалаар баталсан "Гаалийн байгууллагын үйл ажиллагаанд дотоод аудит гүйцэтгэх журам"-ын хэрэгжилтийг хангаж, ГЕГ-ын Барааны ангилал, үнэлгээний хэлтэс, Бүрдүүлэлтийн дараах шалгалтын газрын үйл ажиллагаанд дотоод аудит гүйцэтгэж, нэгжийн эрсдэл, дотоод хяналт, засаглалыг үнэлж, дүгнэн, сайжруулах чиглэлд зөвлөмж хүргүүлэн нэгжийн үнэ цэнийг нэмэгдүүлэн ажиллав.		

			дугаар тогтоолын хэрэгжилт 7 ажил 100 хувь, Үйл ажиллагааны ил тод байдлын тайлангийн биелэлт 100 хувь гэж үнэлсэн ХШҮ-ний тайланг Сангийн яамны Санхүүгийн хяналт, эрсдэлийн удирдлагын газарт хүргүүлсэн.				
7	Нэгжийн эрсдэлийн удирдлагыг хэрэгжүүлэх	Үйл ажиллагаа	--	Нэгжийн: -эрсдэлийг таньж тогтоосон, ангилж санд бүртгэсэн, -эрсдэлд дүн шинжилгээ, үнэлгээ хийсэн, түүний үндсэнд бууруулах арга хэмжээ авсан, -бууруулсан эрсдэлийг санд бүртгэсэн талаар болон нэгжийн үйл ажиллагаанд учирсан ач холбогдол, үр дүнгийн талаар оновчтой тайлагнасан байна.	Нэгжийн эрсдэлийн санг үүсгэсэн. Үүнд нийт 18 эрсдэлээс бүрдсэн бөгөөд эдгээр эрсдэлээс хамгийн өндөр эрсдэлтэй гэж тогтоогдсон хүний нөөцтэй холбоотой батлагдсан орон тооноос дутуу ажиллаж байгаатай холбоотой үүсэх эрсдэл байсан тул ГЕГ-ын Хүний нөөцийн хэлтэст орон тоог нөхөх талаар хүсэлт хүргүүлж шинээр 2 албан хаагч томилогдож шийдвэрлэсэн. Мөн үүссэн эрсдэлийн хоёрдугаарт санхүүгийн чиглэлээр дотоод аудит хийхэд мэргэшсэн албан хаагч дутагдалтай байгаа эрсдэл байсан бөгөөд дээрх шинээр томилогдсон албан хаагчийн 1 нь санхүүгийн чиглэлээр мэргэшсэн хяналт шинжилгээ үнэлгээ, дотоод аудитын туршлагатай албан хаагч авч санхүүгийн чиглэлээр дотоод аудит гүйцэтгэх албан хаагчийн тоог нэмэгдүүлсэн.	01.01 12.31	100
8	Үүрэг даалгаврын биелэлт	Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр	Үүрэг даалгаврын биелэлт 97 хувь үнэлэгдсэн.	1.Үүрэг даалгаврыг бүрэн биелүүлнэ. 2.Нэгжээс өгсөн үүрэг даалгаврыг хугацаанд нь дүгнэнэ.	1.Газарт өгсөн 18 ҮД-ыг 97 хувийн биелэлттэй гүйцэтгэв. 2. Манай газраас 2024 онд ЗДАС программын үүрэг даалгавар хэсгээр ЗББНДБ-дад 586, харьяа гаалийн газар, хороодод 572 зөвлөмж, нийт	01.01 12.31	98

					1158 зөвлөмжийг хүргүүлэн хэрэгжилтэд хяналт шинжилгээ, үнэлгээ хийсэн байна. Эдгээрээс дотоод аудитын үр дүнгээр 149 зөвлөмж өгснөөс 54 зөвлөмжийн хугацаа дуусч хэрэгжилт 85.25 хувиар үнэлэгдэж ЗДАС программд хассан. Хяналт шинжилгээ, үнэлгээний чиглэлээр 1009 зөвлөмж өгсөн бөгөөд хэрэгжилтийг үнэлж дундаж үнэлгээ гарах хугацаа болоогүй байна.		
9	Ажлын цаг ашиглалт	Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр	Ажлын цаг ашиглалт 100 хувь байсан.	Ажлын цаг ашиглалтыг бүрэн хангана.	2024 онд өвчтэй, чөлөөтэй, тасалсан цаггүй байв.	01.01 12.31	100
10	Үндсэн шалгуурт тусгагдаагүй бусад чиг үүрэг: ГЕГ-ын даргын 2023 оны А/238 дугаар тушаалыг шинэчлэн боловсруулж батлуулах	Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр	2023 онд шинэчлэн батлуулсан А/238 дугаар тушаалаар баталсан аргачлалыг гаалийн байгууллагын үйл ажиллагааны үр дүнг хагас, бүтэн жилээр үнэлэхэд мөрдөв.	Сангийн сайдын 2024 оны 06 дугаар тушаалаар ГЕГ-ын ЗББНДБ-ын чиг үүрэг, бүтцийг шинэчлэн баталсны дагуу А/238 дугаар тушаалаар баталсан аргачлалыг өөрчлөн батлуулах	ГЕГ-ын даргын 2024.03.27-ны өдрийн А/190 дүгээр тушаалаар гаалийн байгууллагын үйл ажиллагаанд хяналт шинжилгээ хийх, үр дүнг үнэлэх аргачлалыг шинэчлэн боловсруулж батлуулах ажлыг зохион байгуулав.	01.01 12.31	100
11	Үндсэн шалгуурт тусгагдаагүй бусад чиг үүрэг: Ажлын хэсэгт ажиллах	Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр	Нийт 7 ажлын хэсэгт давхардсан тоогоор 8 ГУБ ажиллаж, үүрэг гүйцэтгэсэн.	Энэ онд үүрэг гүйцэтгэхээр томилогдсон Ажлын хэсэгт үр дүнтэй ажиллаж, тайланг ахлагчид өгч нэгтгүүлнэ.	1.Нэгжийн 3 ГУБ-д ажлын хэсгийн үүргийг чанартай гүйцэтгэх чиглэл өгөв. 2.	01.01 12.31	100
12	Үндсэн шалгуурт тусгагдаагүй бусад чиг үүрэг: Хэрэглэгчийн үнэлгээний судалгааны мөрөөр авч хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Хэрэгжилт, үнэлгээгээр, зохион байгуулсан арга хэмжээний тоо	2023 онд 70 хувиар үнэлэгдсэн.	2024 онд тодорхой хувиар үнэлгээг өсгөх зорилгоор хэрэгжүүлэх ажлын төлөвлөгөө боловсруулах чиглэлийг харьяа ГГХ-дод хүргүүлэх	Нийт 18 гаалийн газар, хорооны дарга нарт Хэрэглэгчийн үнэлгээний судалгааны үр дүнг сайжруулах арга хэмжээний төлөвлөгөө боловсруулах тухай албан бичгийг 2024.03.14-ний 01-4/971 тоотоор хүргүүлсний дагуу ГГХ-доос ирүүлсэн төлөвлөгөөнд мониторинг хийв. Төлөвлөгөөний хэрэгжилтийг УБГГ, УХШИГГ, СЭГГ, ЧХОУНБГГ-т очиж танилцан, холбогдох чиглэл, зөвлөмжийг өгч,	01.01 12.31	100

					судалгааны үр дүнг сайжруулах урьдчилсан нөхцөлд дүн шинжилгээ хийн ажиллав. Гаалийн байгууллагын 2024 оны “Хэрэглэгчийн үнэлгээний судалгаа”-г хийлгэхээр 6 судалгааны газраас үнийн санал авч Меркадо ХХК-г сонгож 2024.10.10-ны өдрийн ГЕГ 80/24 дугаартай гэрээг байгуулж тус газартай 2024.10.10-2024.12.01-ний өдрийн хооронд хамтарч ажилласан. Судалгааны ажлын тайланг 2024 оны 11 дүгээр сарын 15-ны өдөр хүлээн авч гэрээ дүгнэсэн акт, ажил хүлээлцэх акт үйлдсэн. Гаалийн байгууллагын 2024 оны хэрэглэгчийн үнэлгээний судалгааны үр дүн 75 хувь гарсан бөгөөд өмнөх оноос 5 хувиар өссөн үр дүн гарсан.		
13	Үндсэн шалгуурт тусгагдаагүй бусад чиг үүрэг: Сангийн яамнаас Гаалийн байгууллагын 2022 он, 2023 оны үйл ажиллагаанд хийсэн шалгалтын үр дүн, дотоод аудитын хорооны 04 тоот тогтоолын дагуу авч хэрэгжүүлэх арга хэмжээний төлөвлөгөөний биелэлтэд хяналт шинжилгээ үнэлгээ хийх.	Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр	-	Сангийн яамнаас Гаалийн байгууллагын 2022 он, 2023 оны үйл ажиллагаанд хийсэн шалгалтын үр дүн, дотоод аудитын хорооны 04 тоот тогтоолын дагуу авч хэрэгжүүлэх арга хэмжээний төлөвлөгөөний биелэлтэд хяналт шинжилгээ үнэлгээ хийсэн тайланг Сангийн яаманд хүргүүлсэн байна.	Сангийн яамнаас Гаалийн байгууллагын 2022 он, 2023 оны үйл ажиллагаанд хийсэн шалгалтын үр дүн, дотоод аудитын хорооны 04 тоот тогтоолын дагуу авч хэрэгжүүлэх арга хэмжээний төлөвлөгөөний биелэлтийг ГЕГ-ын 9 нэгж, 13 харьяа гаалийн газраас гаргуулан авч нэгтгэн тайланг бичиж хяналт шинжилгээ үнэлгээ хийсэн. Үр дүнгээр тус төлөвлөгөөний биелэлт 84.7 хувьтай гарсан. Тус тайланг Гаалийн ерөнхий газрын даргад танилцуулан ГЕГ-ын ЗЗХ-аар танилцуулахаар танилцуулга бэлтгэж хэлэлцүүлсэн. Дотоод аудитын хорооны 04 тоот тогтоолын биелэлтийг гаргаж 2024.12.02-ны өдрийн 01/4997 дугаартай албан бичгээр Сангийн сайдад хүргүүлсэн.	01.01 12.31	

14	Үндсэн шалгуурт тусгагдаагүй бусад чиг үүрэг: ОХУ-ын Холбооны гаалийн албанаас зохион байгуулах Олон улсын гаалийн форумд оролцох	Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр	-	ОХУ-ын Холбооны гаалийн албанаас зохион байгуулах Олон улсын гаалийн форумд оролцсон байна.	2024 оны 10 дугаар сарын 29-30 ны өдрүүдэд ОХУ-ын Москва хотод Холбооны гаалийн албанаас "Олон улсын гаалийн форум" 2024-г зохион байгуулсан бөгөөд ГЕГ-ын дэд дарга Г.Энхтайвны хамт оролцсон. Үр дүнгээр Холбооны гаалийн албатай цаашид хамтран ажиллах 9 чиглэлийг тохиролцсон.	10.29 10.30	
15	Үндсэн шалгуурт тусгагдаагүй бусад чиг үүрэг: Албан томилолтоор ажиллах.	Хэрэгжилт, гүйцэтгэлээр	-	Гаалийн ерөнхий газрын удирдлагаас өгсөн чиглэлийн дагуу албан томилолтоор ажиллах.	- ГЕГ-ын даргын үүрэг болгосны дагуу 2024.04.15-2024.04.17-ны өдрүүдэд СЭГГ-т, 2024.04.18-2024.04.20-ны өдрүүдэд ЗҮГГ-т СХОГ-ын дарга, Сангийн яамны санхүүгийн хяналт эрсдэлийн удирдлагын газрын ахлах шинжээч, мэргэжилтэн нарын хамт ажилласан. - ГЕГ-ын даргын баталсан удирдамжийн дагуу ОУШИГГ, ЧХОУНБГГ, УБГГ, ДаГГ, СэГГ газруудад "Төрийн жинэхэнэ албан хаагчийн гүйцэтгэлийн төлөвлөгөө боловсруулах, дүгнэх", "Хэрэглэгчийн үнэлгээний судалгааны үр дүн"-д тулгуурлан зохион байгуулах арга хэмжээ сэдвээр уулзалт ярилцлага хийж 740 гаруй албан хаагч хамрагдсан байна.	01.01 12.31	

Хоёр. Мэдлэг чадвараа хөгжүүлэх зорилтын хүрээнд

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Гүйцэтгэлийн түвшин				
			Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин / биелэлт	Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэлтийн хувь
1	Хөрөнгийн биржийн Үнэт цаасны зах зээл, санхүүгийн хөрөнгө оруулалтын тухай, Биржээр зарагдаж байгаа ашигт малтмалын	Төлөвлөгөөнд заагдсан тоо	---	ГЕГ-ын бүх албан хаагчдад мэдээлэл	2024.02.16-ны өдөр ГЕГ-ын бүх албан хаагчдад Мэдээллийн цагаар Монголын хөрөнгийн биржийн БХГ-ын захирал Хаш-Эрдэнэ ирж мэдээлэл хийсэн.	01.01 06.25	100

	талаар мэдээллийн цагийг зохион байгуулах			хүргэх-1 удаа			
2	Байгууллагаас зохион байгуулсан сургалт, мэдээлэлд хамрагдах	Байгууллагаас төлөвлөсөн сургалтын тоо	---	Сургалтад хамрагдсан байх – 8 удаа	ТАЗ-ийн долоо хоног бүрийн "7:4:10" хөтөлбөрт 16 удаагийн сургалтад хамрагдав.	01.01 06.25	100
3	МУИС-ийн ХЗС-ийн магистрын хөтөлбөрийн хүрээнд олон улсын эрх зүйн судалгааны ажлын сэдвийг батлуулах,	Сургалтын кредит цагаар	4 кр цагийн хичээлд хамрагдсан	4 кр цагийн хичээлд хамрагдах	Нийт 4 кр цагийн сургалтад хамрагдаж, удирдагч багшийг сонгож, судалгааны ажлын сэдвийг "Монгол Улсын нэгдэн орсон олон улсын гэрээ, үндэсний эрх зүйд үзүүлэх үр нөлөө" гэсэн сэдвээр судалгааны ажил хийх төлөвлөгөө батлуулж, судалгааны ажлыг хийж байна.	01.01 12.25	100
4	Худалдан авах ажиллагааны мэргэшсэн ажилтан бэлтгэх сургалт	Мэргэшсэн ажилтны эрх авсан байх	-	Сертификат авсан байх	Төрийн худалдан авах ажиллагааны газраас зохион байгуулсан "Худалдан авах ажиллагааны мэргэшсэн ажилтан" бэлтгэх сургалтад хамрагдаж А3 эрх авсан.	05.22 05.24	100
5	Удирдлагын академийн сургалт	Сертификат авсан байх	-	Сургалтад хамрагдсан байх	Удирдлагын академиас зохион байгуулсан "Шалгуур үзүүлэлт түүнийг хэмжих аргачлал боловсруулах нь" сэдэвт сургалтад хамрагдаж сертификат авсан.	09.17-09.19, 09.30-10.01	100

ТАЙЛАН ГАРГАСАН:

Хяналт шинжилгээ, үнэлгээ, дотоод аудитын газрын дарга
(Албан тушаал)

Б.Төмөр-Очир /........................ /
(Нэр, гарын үсэг)

10 XII 2024
(Огноо)

ХЯНАЛТ ШИНЖИЛГЭЭ, ҮНЭЛГЭЭ, ДОТООД АУДИТЫН ГАЗРЫН ДАРГЫН АЛБАН ҮҮРГИЙГ ТҮР ОРЛОН ГҮЙЦЭТГЭГЧ Б.ТӨМӨР-ОЧИРЫН 2024 ОНЫ 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	Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээ	Гүйцэтгэлийн түвшин	Нийт оноо (70 оноо)
1	2	3	4
1	Нэгжийн гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөний биелэлт		62,89

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

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Арга хэмжээний биелэлтийн хувь	Төсвийн шууд захирагчийн өгсөн үнэлгээ (15 хүртэл оноогоор)
1	МУИС-ийн ХЗС-ийн магистрын хөтөлбөрийн хүрээнд Гааль судлалын чиглэлээр судалгааны ажил хийх, эрдэм шинжилгээний ажлыг хийж дүгнүүлэх, сэтгүүлд нийтлүүлнэ.		15
2	ХШҮ, дотоод аудитын чиглэлээр үндэсний хэмжээнд зохион байгуулагдах сургалтуудад бүрэн хамрагдана.		15
3	Байгууллагаас зохион байгуулах хариуцсан чиглэлийн сургалтад бүрэн хамрагдана.		15
Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний дундаж оноо			15

3. Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ

Д/д	Үзүүлэлт	Төсвийн шууд захирагчийн өгсөн үнэлгээ (15 хүртэл оноогоор)
1	Хандлага, ёс зүй	13,5
2	Удирдан зохион байгуулах	12,5
3	Асуудал шийдвэрлэх	12,5
4	Манлайлах	12,5
5	Багаар ажиллах	11,5
6	Харилцаа	13,5
Ур чадварын үзүүлэлт (ажлын онцлогоос хамаарсан)		
7	Мэргэжлийн ур чадвар	—
Хандлага, ёс зүй, ур чадварын дундаж оноо		12,67

4. Гүйцэтгэлийн үнэлгээ

Д/д	Үнэлгээний үзүүлэлт	Үзүүлэлт тус бүрийн оноо
1	Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт	62,89
2	Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний биелэлт	15
3	Хандлага, ёс зүй, ур чадварын үнэлгээ	12,67
Нийт оноо= (Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний оноо+Мэдлэг, ур чадвараа дээшлүүлэх зорилт, арга хэмжээний оноо+Хандлага, ёс зүй, ур чадварын оноо) – Аргачлалын 6 дугаар хэсгийн холбогдох заалтын дагуу хассан оноо		90,5

Үнэлгээ өгсөн: **Төсвийн шууд захирагч**

Гаалийн ерөнхий газрын дарга .... (Р.Отгонжаргал)

2024.12.19 (огноо)

Үнэлгээтэй танилцаж, зөвшөөрсөн: **Нэгжийн дарга:**

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

2024.12.20 (огноо)