

АЙМГИЙН ЗАСАГ ДАРГА

БАТЛАВ

БАТСУУРЬ

САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ, АУДИТЫН АЛБАНЫ 2019 ОНЫ ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТӨЛӨВЛӨГӨӨ

2019 оны 01 дүгээр сарын 30-ны өдөр.

Хэрэгжүүлэх арга хэмжээ /ямар бодлогын баримт бичигт тусгагдсан зорилт, арга хэмжээ/	Гүйцэтгэлийн шалгуур үзүүлэлт		Төсөв /мян.төг/	Хариуцах нэгж ажилтны нэр
	Суурь түвшин буюу өмнөх оны үзүүлэлт	Тухайн жилийн хүрэх түвшин, үр дүнгийн үзүүлэлт		
1	2	3	4	5
Нэг. "Говьсүмбэр аймгийн эдийн засаг, нийгмийг 2019 онд хөгжүүлэх үндсэн чиглэл"-ийн хүрээнд:				
1.1 Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн эрхлэх асуудлын хүрээний байгууллага, нэгжүүд Төсвийн сахилга батыг сайжруулж, үр ашиггүй зардлыг багасган, хэмнэлтийг эрхэмлэсэн байх	Тайлант хугацаанд 17 хяналт шалгалт хийсэн бөгөөд нийт 1.324.428,8 мянган төгрөгийн зөрчил илрүүлж 68.750,8 мянган төгрөгийн нөхөн төлбөрийн акт тогтоосон. Актын биелэлт 76,6 хувь.	Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн эрхлэх асуудлын хүрээний төсвийн байгууллага болон орон нутгийн өмчийн оролцоотой шалгалтанд хамрагдаж буй 14 байгууллагуудад мэргэжил арга зүйгээр ханган төсөв санхүүгийн холбогдолтой хууль тогтоомж, Засгийн газрын шийдвэр болон тэдгээрийг үндэслэн эрх бүхий байгууллагаас гаргасан дүрэм, журам, заавар, стандарт, гэрээний хэрэгжилтийг хангуулж ажилласан байна. /2-10 сар/	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба
Хоёр. "Хууль тогтоомжийн хэрэгжилтэнд хяналт тавьж, төсвийн орлого, зарлага, хөтөлбөр, арга хэмжээ, хөрөнгө оруулалтанд санхүүгийн хяналт, шалгалт хийх, эрсдлийн удирдлагаар хангаж, тухайн байгууллагын үйл ажиллагааг сайжруулахад дэмжлэг үзүүлэх" зорилтыг хангахад чиглэсэн хөтөлбөр арга, хэмжээ:				
2.1 Аймгийн Засаг даргыг өөрийн эрхэлсэн асуудлын хүрээнд бодлогын зөвлөгөө, мэдээллээр хангах	Аймгийн Засаг даргад өөрийн эрхэлсэн асуудлын хүрээнд төлөвлөгөөт болон төлөвлөгөөт бус хяналт	Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн эрхлэх асуудлын хүрээний бодлогын баримт бичиг, шийдвэр, холбогдох эрхзүйн актын хэрэгжилт болон харьяа байгууллагын үйл ажиллагааны үр дүн, Төсвийн ерөнхийлөн захирагчийн багцад хамаарах хөрөнгө,	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба

	шалгалтын талаарх мэдээллийг цаг тухай бүрт нь тайлагнасан. Мөн шилэн дансны мэдээ оруулалттай холбоотой мэдээллийг сар бүрийн 15 нд танилцуулдаг. 2018 онд төлөвлөгөөт 9, төлөвлөгөөт бус 8 хяналт шалгалт хийсэн.	өр төлбөр, хөтөлбөр, арга хэмжээ, хөрөнгө оруулалтад санхүүгийн хяналт шалгалтыг 10 байгууллагад хийж, үнэлгээ, дүгнэлт өгөн, Засаг дарга, Аймгийн ЗДТГ-ын дарга, бусад удирдлагуудыг цаг үеэ олсон системтэй мэдээлэл, зөвлөмжөөр хангаж ажиллана. Мөн төлөвлөгөөт бус хяналт шалгалтыг хуулийн хугацаанд нь бүрэн шийдвэрлэн хариуг өгнө. /2-10 сар/ /Хавсралт №1/		
2.2 Санхүүгийн зөрчил үүсэх эрсдлээс урьдчилан сэргийлж ажиллах чиглэлээр зөвлөн, туслах	2018 онд байгууллагын дарга, нягтлан бодогч, эд хариуцагчид болон шилэн дансны мэдээ оруулалттай холбоотойгоор давхардсан тоогоор 94 байгууллагын 140 албан тушаалтанд эрсдлээс урьдчилан сэргийлэх талаар мэргэжил арга зүйн зөвлөгөө өгч ажиллав.	Төсвийн шууд захирагч болон нягтлан бодогч, эд хариуцагч нарт санхүүгийн зөрчил болон тэдгээрээс урьдчилан сэргийлэх талаар мэдээлэл өгч, заавар, зөвлөмж хүргүүлж ажиллана. /1-12 сар/	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба
2.3 Авлигын эсрэг хуулийг хэрэгжүүлж ажиллах.	Авлигын эсрэг хуулийг өдөр тутмын үйл ажиллагаандаа хэрэгжүүлэн ажилласан бөгөөд хяналт шалгалт хийгдэх бүрт ашиг сонирхлын зөрчилгүй гэсэн мэдүүлгийг тогтмол бөглөж хэвшсэн. Мөн байгууллагын авлигын эсрэг төлөвлөгөө гарган	- Ашиг сонирхлын болон хөрөнгө орлогын мэдүүлгийг хуулийн хугацаанд гаргаж холбогдох газарт хүргүүлсэн байна. - 2019.02.15-ны дотор -Авлигын эсрэг төлөвлөгөөг 2019.02.01-ний дотор гарган баталж, хэрэгжилтийг ханган ажиллана -2019.02.01 - Хяналт шалгалт хийхийн өмнө "Ашиг сонирхлын зөрчилгүй гэдгээ илэрхийлэх, зөрчил үүссэн тухай	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба

	хэрэгжилтийг ханган ажилласан.	мэдэгдэл"-ийг мэдүүлж ашиг сонирхлын зөрчилгүй ажилласан байна. /2-10 сар/		
2.4 Мэдээллийн ил тод байдлыг ханган ажиллах.	Монгол улсын Засгийн газрын "Төсвийн хэмнэлтийн горимд шилжүүлэх арга хэмжээний тухай" 147 дугаар тогтоол болон аймгийн Засаг даргын 01 албан даалгаварын биелэлтийг сар бүр гаргаж холбогдох хэлтэст хүргүүлэн ажилласан. Мөн мэдээллийн ил тод байдлыг хангах үүднээс санхүүгийн мэдээллийг Шилэн дансны shilendans.gov.mn сайтад бүрэн байршуулж, байгууллагын sanhuuhyanalts.gov.mn цахим хуудсыг ашиглалтанд оруулсан.	-Орон нутгийн хэвлэл мэдээлэл, аймгийн цахим хуудас болон байгууллагын цахим хуудас, бусад мэдээллийн хэрэгслээр байгууллагын үйл ажиллагааны талаарх мэдээллийг тогтмол танилцуулсан байна. -/1-12 сар/ -Удирдах ажилтны шуурхай зөвлөгөөнд тогтсон хуваарийн дагуу оролцож, зөвлөгөөнөөс өгсөн үүрэг даалгаврын биелэлтийг хугацаанд нь бүрэн гарган, тайлагнаж ажиллана. -/1-12 сар/	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба
2.5 Иргэд, байгууллагаас ирсэн өргөдөл гомдлыг хуулийн хугацаанд шийдвэрлэх.	Тайлант хугацаанд төлөвлөгөөт бусаар 8 хяналт шалгалт хийсэн. Үүнээс 2 хяналт шалгалтыг хугацаа хоцроож шийдвэрлсэн.	Иргэд, байгууллагаас ирсэн өргөдөл гомдлыг 100 хувь шийдвэрлэж, хариуг тухай бүр хүргүүлэх ба зөрчигдсөн эрх ашгийг сэргээж, хууль зөрчигчдөд хариуцлага тооцох, үүсч болох эрсдлээс урьдчилан сэргийлэх боломж бүрдсэн байна. /1-12 сар/	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба
2.6 Шилэн дансны тухай хуулийг хэрэгжүүлж, хүний нөөц, санхүүгийн	Шилэн дансны тухай хуулийн 8 дугаар зүйлийн 8.2-т заасны дагуу	Орон нутгийн төсөвт 39, сан 16, улсын төсвийн 21 нийт 76 байгууллагын шилэн дансны тухай хуулийн хэрэгжилтийг аймгийн хэмжээнд бүрэн хангуулахаар	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба

ил тод байдлыг сайжруулж, Байгууллагуудад хяналт тавьж ажиллах	аймгийн төсөвт, төрийн болон орон нутгийн өмчит 76 байгууллагуудын шилэн дансны цахим хуудсанд дотоод хяналт тавьж ажилладаг. Хуулийн хэрэгжилт хангалтгүй байсан 47 байгууллагуудад давхардсан тоогоор 79 хугацаатай албан бичиг хүргүүлэн биелэлтийг нь хангуулан ажилласан. 2018 оны 3 дугаар улирлын байдлаар шилэн дансны тайлан илгээлтийн байдал 100 хувь байна. Тайлант хугацаанд аймгийн хэмжээнд шилэн дансны мэдээ оруулалтын байдал 87.6 хувь байна.	сар тутам хяналт тавьж, илэрсэн зөрчлийг тухай бүр засч, залруулах заавар, чиглэл өгч ажиллан, үүссэн зөрчил, авсан арга хэмжээний тухай мэдээг Аймгийн засаг даргад танилцуулан, тайланг Сангийн яаманд улирал бүр хүргүүлж ажиллана. /1-12 сар/		
2.7 Ажлын төлөвлөгөө гаргаж, хэрэгжилтийг ханган ажиллах	Аймгийн Засаг даргатай байгуулсан гэрээний дагуу 7 хоног болон сараар ажлын төлөвлөгөө гарган хэрэгжилтийг сар бүрийн 25-нд аймгийн СТСХэлтэст хүргүүлсэн.	Сар бүрийн 2-нд санхүүгийн хяналт шалгалт хийх болон албаны үйл ажиллагаатай холбоотой ажлын төлөвлөгөө гарган баталж, төлөвлөгөөний биелэлтийг хангуулж, хэрэгжилтийг холбогдох газарт тайлагнах. /1-12 сар/	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба
2.8 Удирдах ажилтны шуурхай зөвлөгөөнд бүрэн сууж, өгөгдсөн үүрэг, даалгаврыг хугацаанд нь чанартай биелүүлэх	Тайлант хугацаанд удирдах ажилтны шуурхай зөвлөгөөнд 18 удаа хамрагдсан. Үүргийн хэрэгжилт 2018 онд 64,5 хувьтай	Байгууллагын хэвийн үйл ажиллагаа хангагдана. /1-12 сар/ Үүрэг даалгаврыг 100 хувь биелүүлнэ.	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба

2.9 2019 оныг "Иргэн төвтэй төрийн үйлчилгээний жил" болсонтой холбоотойгоор бүтээн байгуулалтын ажил хийх	2018 оноос 9, 10 дугаар байрны голын 47 ширхэг модыг хариуцан авч хуваарийн дагуу усласан бөгөөд шинээр 5 мод нэмж тарьсан.	Байгууллагын хариуцдаг газартаа шинээр 10 мод нэмж тарина. Бүтээн байгуулалтын ажилд оролцох байгууллагатай хамтран ажиллана -5 сард	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба
Гурав. Байгууллагын дотоод үйл ажиллагааг хэрэгжүүлэх хүрээнд:				
3.1 Байгууллагын архив, албан хэргийг стандарт шаардлагад нийцүүлэн хөтлөн явуулах, архивын хадгалалт, хамгаалалт, аюулгүй байдлыг хангах	Байгууллагын архив албан хэрэг хөтлөлтийн "Хөтлөх хэргийн нэрийн жагсаалт" гарган аймгийн Архивын тасгаар батлуулсан.	Байгууллагаас гарч буй баримт бичгийг архив, албан хэргийн стандартад нийцүүлэн гаргасан байна. -1-12 сар/	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба
3.2 Хугацаатай мэдээ тайланг цаг хугацаанд нь гаргаж холбогдох газарт нь хүргүүлэх.	Тайлан мэдээг цаг хугацаанд нь гаргаж нийт 81 тайлан мэдээг хуулийн хугацаанд холбогдох газарт нь хүргүүлэн ажилласан.	Төсөв, санхүүгийн болон байгууллагын мэдээ, тайлан тогтмол цаг хугацаандаа тайлагнагдаж, холбогдох газруудад хүргэгдэн нэгтгэгдсэн байна. -1-12 сар/	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба
3.3 2019 оны төсвийн жилд батлагдсан төсвийн хүрээнд төсвийн гүйцэтгэлийг үр ашигтай, хэмнэлттэй байхаар зарцуулан авлага, өр төлбөр үүсгэхгүй байх зарчмыг баримтлан санхүүгийн зөрчилгүй ажиллах.	Тайлант хугацаанд 32539,4 мянган төгрөгийн санхүүжилттэй ажилласанаас гүйцэтгэл 100 хувь. Өр авлаг үүсгээгүй, батлагдсан төсвийн хүрээнд ажилласан.	Байгууллагын хэвийн үйл ажиллагаа хангагдаж, санхүүгийн сахилга бат дээшилж, төсвийг үр ашигтай, үр дүнтэй, зөрчилгүй зарцуулсан байна. -1-12 сар/	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба
3.4 Мэргэжлийн үр чадвараа дээшлүүлж, холбогдох сургалтанд үр дүнтэй хамрагдах, сургалт зохион байгуулах	Сангийн яамнаас зохион байгуулсан 2 удаагийн 5 хоногийн сургалтанд хамрагдсан. Мөн аймгийн Санхүү, төрийн сангийн хэлтэстэй хамтран 2	Харъяалах хэлтэс болон байгууллагуудтайгаа ажлын уялдаа холбоотой ажиллаж, мэдээ, мэдээлэл цаг тухай бүрт хүргэсэн байна. -9 сард сургалт зохион байгуулах -тухай бүр сургалтанд хамрагдах	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба

	удаагийн сургалт зохион байгуулсан.			
3.5 Архив, албан хэрэг хөтлөлт, төрийн байгууллагын ажлын зохион байгуулалтын улсын үзлэгт бэлтгэл ажлыг хангах	2015 оны Архивын улсын үзлэгээр аймгийн хэмжээнд 86.8 хувьтай үнэлэгдсэн.	2019 оны Архивын улсын үзлэгээр 90 хувьтай үнэлэгдэхээр бэлтгэл ажлыг хангаж ажиллана. Тухай бүр	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба
3.6 Байгууллагын архив, албан хэрэг хөтлөлтийн үйл ажиллагааг цахимжуулах	Байгууллагын архивын баримтыг цахимжуулах бэлтгэл ажил хангагдсан	Архивын баримтын 10 хувийг цахимжуулсан байна. Тухай бүр	Батлагдсан төсвийн хүрээнд	Санхүүгийн хяналт, аудитын алба

ТӨЛӨВЛӨГӨӨ ГАРГАСАН: СХАА-НЫ ДАРГА



/Н.АЛТАНЦЭЦЭГ/

