Засгийн газрын Хэрэг эрхлэх газрын
даргын 2023 оны 98 дугаар тушаалын
6 дугаар хавсралт

ХЯНАЛТ-ШИНЖИЛГЭЭ, ҮНЭЛГЭЭ, ДОТООД АУДИТЫН ГАЗРЫН САЛБАРЫН САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТЫН ХАРИУЦСАН АХЛАХ ШИНЖЭЭЧ ХАЛТАРЫН ӨЛЗИЙ-ОРШИХЫН 2025 ОНЫ ЭХНИЙ ХАГАС ЖИЛИЙН ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН ТАЙЛАН

Нэг. Гүйцэтгэлийн зорилт, арга хэмжээний биелэлт

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Гүйцэтгэлийн түвшин				
			Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (биелэлт)	Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэлтийн хувь
	1	2	3	4	5	6	7
Стратеги төлөвлөгөөний зорилго. Төсвийн тухай хууль, Засгийн газрын 2015 оны 483 дугаар тогтоолоор батлагдсан "Дотоод аудитын дүрэм"-ийн дагуу эрүүл мэндийн байгууллагуудын төсөв, хөрөнгө оруулалтын гүйцэтгэлд эрсдэлийн үнэлгээ хийх, Дотоод аудитын 2025 оны үйл ажиллагааны төлөвлөгөө"-ний дагуу санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудит хийж гүйцэтгэх							
НЭГ. "ДОТООД АУДИТ ХИЙХ, САЛБАРЫН ДОТООД АУДИТЫГ БЭХЖҮҮЛЭХ " ЗОРИЛТЫН ХҮРЭЭНД							
1.	Арга хэмжээ 1.1. ЭМЯ-ны дотоод хяналтын үйл ажиллагаанд аудит хийх	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	ЭМЯ-ны дотоод хяналтын үйл ажиллагаанд нийцлийн аудит хийж, тайланг ЭМЯ-ны Удирдлагын зөвлөлийн хурлаар 4 дүгээр сарын 24-ний өдөр хэлэлцүүлсэн. Удирдлагын зөвлөлийн хурлын шийдвэрийг нийцлийн аудитын тайлангийн хамт ТЗУГ-т хүргүүлсэн (Дотоод меморандум №143).	2025.03-04 сар	100
2.	Арга хэмжээ 1.2. Эрүүл мэндийн салбарын эрсдэлийн тогтолцоонд дотоод аудит хийх	Санхүүгийн хяналт шалгалтын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Эрүүл мэндийн салбарын эрсдэлийн тогтолцоонд дотоод аудит хийж, тайланг боловсруулж байна. Дотоод аудитын хүрээнд ЭМЯ, УНТЭ, УГТЭ, ГССҮТ, ХСҮТ, ХӨСҮТ, ЭМХТ, ЭНЭҮТ-2, ЭМХТ болон сонгосон аймгийн нэгдсэн эмнэлгийн эрсдэлийн удирдлага нь стандарт, Эрүүл мэндийн сайдын тушаал, холбогдох бусад баримт бичигтэй нийцэж байгаа эсэхэд	2025.5-6 сар	80

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
					дүгнэлт өгч, санал зөвлөмж боловсруулж байна		
3.	Арга хэмжээ 1.3. Эрүүл мэндийн даатгалын сангийн дотоод аудит хийх	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Эрүүл мэндийн даатгалын сангийн дотоод аудитыг гүйцэтгэн, тайланг ЭМЯ-ны 8/2915 дугаар албан бичгээр ЭМДЕГ-т хүргүүлсэн.	2025.4-5 сар	100
4.	Арга хэмжээ 1.4. Эрүүл мэндийн салбарын хөрөнгө оруулалтын төсөл арга хэмжээний дотоод аудит	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Санхүү эдийн засгийн бодлогын газрын Хөрөнгө оруулалтын хэлтэст Дотоод меморандум №207-ыг хүргүүлж, хөрөнгө оруулалтын дараах төсөл, арга хэмжээний гүйцэтгэл, гэрээ, гэрээ дүгнэсэн акт, олгосон санхүүжилт болон холбогдох бусад баримтыг авч, хэрэгжилтийн явцтай газар дээр нь очиж танилцан, дотоод аудитыг гүйцэтгэж байна. Үүнд: 1. Сэргээн засах төвийн барилга /Улаанбаатарх, Хан-Уул дүүрэг, 10 дугаар хороо/ 2. Эрүүл мэндийн төвийн барилга /Улаанбаатар, Баянзүрх дүүрэг, Гачуурт тосгон/ 3. Вакцины хяналтын лабораторийн барилга /Улаанбаатарх , Баянзүрх дүүрэг, 3 дугаар хороо/ 4. Улсын хоёрдугаар төв эмнэлгийн барилгын их засвар /Улаанбаатар, Баянзүрх дүүрэг/	2025.4-10 сар	50
5	Арга хэмжээ 1.5. Сонгосон төсөл хөтөлбөрийн хүрээнд	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж	Тоног төхөөрөмжийн дотоод аудитыг гүйцэтгэж эхлээгүй.	2025.04-10 сар	0

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
	хуваарилсан тоног төхөөрөмжийн ашиглалт, хадгалалт, хамгаалалтад дотоод аудит хийх			дэвшүүлсэн байна.			
Стратеги төлөвлөгөөний зорилго. Засгийн газрын 2020 оны 206 дугаар тогтоол, Бодлогын баримт бичгийн хэрэгжилт, захиргааны байгууллагын үйл ажиллагаанд хяналт-шинжилгээ, үнэлгээ хийх. ХОЁР. "БАЙГУУЛЛАГЫН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНД ХЯНАЛТ-ШИНЖИЛГЭЭ, ҮНЭЛГЭЭ ХИЙХ" ЗОРИЛТЫН ХҮРЭЭНД							
1.	Арга хэмжээ 2.1. ЭМЯ-ны харьяа төрөлжсөн мэргэшлийн эмнэлэг, тусгай мэргэжлийн төв, БОЭТ, Аймаг нийслэлийн ЭМГ-ын 2024 оны үйл ажиллагааны гүйцэтгэлийн хяналт шинжилгээ үнэлгээ хийх	Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээний тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Аймаг, нийслэлийн ЭМГ, ЭМЯ-ны харьяа байгууллагын 2024 оны чанарын үзүүлэлтийн биелэлтэд гүйцэтгэлийн хяналт-шинжилгээ, үнэлгээг хийж, тайланг боловсруулсан. Аймаг, нийслэлийн Эрүүл мэндийн газрын 2024 оны гүйцэтгэлийн үнэлгээний дүн, санал, зөвлөмжийг 8/2075-2096, яамны харьяа эрүүл мэндийн байгууллагуудын 2024 оны гүйцэтгэлийн үнэлгээний дүнг 8/2306-2329 дугээр албан бичгээр байгууллага тус бүрт хүргүүлсэн.	2025.01-3 сар	100

Нэмэлт үүрэг даалгавар (арга хэмжээ)-ын биелэлт

Д/д	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ)	Шалгуур үзүүлэлт	Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (биелэлт)	Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэлтийн хувь
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ 1)	Хяналт шалгалтын тайлан	-	Хяналт шалгалтыг гүйцэтгэж,	Авлигатай тэмцэх газрын 2024 оны 05/20168 дугаар албан бичгийн дагуу СЭМҮТ-ийн хэвтэн эмчлүүлэх тасгийн төлбертэй тусламж	2025.01 сар	100

Д/д	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ)	Шалгуур үзүүлэлт	Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (биелэлт)	Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэлтийн хувь
	1	2	3	4	5	6	7
	Сэтгэцийн эрүүл мэндийн үндэсний төвийн хэвтэн эмчлүүлэх тасгийн 2024 оны төлбөртэй тусламж үйлчилгээнд хяналт шалгалт хийх			тайланг АТГ-т хүргүүлсэн байна.	үйлчилгээнд хяналт шалгалт хийж, дүнг 2025 оны 8/330 дугаар албан бичгээр АТГ-т хүргүүлэв. Хяналт шалгалтын дүнд гэмт хэргийн шинж чанартай үйлдэл илэрсэн тул Эдийн засгийн гэмт хэрэгтэй тэмцэх газрын Санхүү, татварын гэмт хэрэгтэй тэмцэх хэлтэст 2025 оны 8/329 дугээр албан бичгээр хүргүүлэв.		
2.	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ 2) Хэрэг бүртгэлийн 2050601093 дугаартай хэрэгт хохирлын үнэлгээ гаргах шинжээчээр ажиллах	Шинжээчдийн дүгнэлт	-	Шинжээчээр ажиллаж дүнэлт гаргасан байна.	Хэрэг бүртгэлийн 2050601093 дугаартай хэрэгт хохирлын үнэлгээ гаргах шинжээчээр ажиллаж СЭМҮТ-д 2022 онд хэвтэн эмчлүүлж төлбөр төлсөн иргэдийн хохирлын үнэлгээг хийсэн. Мөн шинжээчдийн дүгнэлтийг эцэслэн боловсруулж, Эдийн засгийн гэмт хэрэгтэй тэмцэх газрын Санхүү, татварын гэмт хэрэгтэй тэмцэх хэлтэст хүргүүлсэн.	2025.3-4 сар	100
3.	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 3. Эрүүл мэндийн яаманд 2024 онд гүйцэтгэсэн дотоод аудит, санхүүгийн хяналт шалгалтын нэгдсэн тайланг боловсруулж, сангийн яаманд хүргүүлэх	Хүргүүлсэн тайлан, албан бичиг	-	Тайланг Сангийн яаманд хүргүүлсэн байна.	Эрүүл мэндийн яамны Дотоод аудитын 2024 оны үйл ажиллагааны нэгдсэн тайланг боловсруулж, 2025.01.08-ны өдрийн 2/134 дугээр албан бичгээр Сангийн яаманд хугацаанд нь хүргүүлсэн.	2025.01 сар	100
4	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 4. Үндэсний аудитын газраас ЭМДЕГ-т	Хүргүүлсэн албан бичиг	-	Албан шаардлагын хэрэгжилтийг ҮАГ-т	Үндэсний аудитын газраас ЭМДЕГ-ын мэдээллийн санд 2024 онд хийсэн аудитын дүнд тус газарт хүргүүлсэн албан	2025.6 сар	100

Д/д	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ)	Шалгуур үзүүлэлт	Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (биелэлт)	Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэлтийн хувь
	1	2	3	4	5	6	7
	хүргүүлсэн албан шаардлагын хэрэгжилтийн тайланг хүргүүлэх			хүргүүлсэн байна.	шаардлагын хэрэгжилтийг гаргаж, 2025 оны 2/3010 дугаар албан бичгээр ҮАГ-т хүргүүлэв.		

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.	Арга хэмжээ 1.1 Санхүүгийн хяналт шалгалт, дотоод аудитын чиглэлээр сургалтад хамрагдах	Сургалтад хамрагдсан талаарх гэрчилгээ	-	Сургалтад хамрагдсан байна.	Сангийн яамнаас зохион байгуулсан "Дотоод аудитын үйл ажиллагааны стандарт, арга зүй" сургалтад хамрагдав. СУРГАЛТЫН ХӨТӨЛБӨР СУРГАЛТЫН МАТЕРИАЛ	2025.5 сар	100

ТАЙЛАН ГАРГАСАН:
ХШҮДАГ-ын шинжээч .... /Х.Өлзий-Орших / 2025.6.10
(Албан тушаал) *(Нэр, гарын үсэг)* *(Огноо)*