

**ХЯНАЛТ-ШИНЖИЛГЭЭ, ҮНЭЛГЭЭ, ДОТООД АУДИТЫН ГАЗРЫН САЛБАРЫН САНХҮҮГИЙН ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТ,
ГҮЙЦЭТГЭЛИЙН САНХҮҮЖИЛТИЙН ДОТООД АУДИТ ХАРИУЦСАН ШИНЖЭЭЧ
ХАЛТАРЫН ӨЛЗИЙ-ОРШИХЫН 2024 ОНЫ 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 483 дугаар тогтоолоор батлагдсан "Дотоод аудитын дүрэм"-ийн дагуу эрүүл мэндийн байгууллагуудын төсөв, хөрөнгө оруулалтын гүйцэтгэлд эрсдэлийн үнэлгээ хийх, Дотоод аудитын 2023 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. Нийслэлийн эрүүл мэндийн газрын 2022 оны санхүүгийн үйл ажиллагааны хяналт, шалгалтын тайланг эцэслэн боловсруулах	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	НЭМГ-аас санхүүгийн баримтыг эргүүлэн татсан.	2024.03-04 сар	0
2.	Арга хэмжээ 1.2. Ховд аймгийн БОЭТ-ийн 2023 оны санхүүгийн үйл ажиллагаанд хэсэгчилсэн хяналт шалгалт хийх	Санхүүгийн хяналт шалгалтын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Хяналт шалгалтыг гүйцэтгэн, тайланг эцэслэн боловсруулж байна.	2024.10-11 сар	100
3.	Арга хэмжээ 1.3. Төрийн өмчийн хорооноос 2023 онд хийсэн хяналт шалгалтын зөвлөмжийн	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Дотоод аудитыг гүйцэтгэн, тайланг ТӨБЗГ-т хүргүүлэхээр бэлтгэж байна	2024.11 сар	100

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
	хэрэгжилтэд дотоод аудит хийх						
4.	Арга хэмжээ 1.4. Шилжих барилгын гүйцэтгэлд дотоод аудит хийх: Өрхийн эрүүл мэндийн төвийн барилга /Улаанбаатар, Хан-уул дүүрэг, 8 дугаар хороо/	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Дотоод аудитыг гүйцэтгэн, тайланг боловсруулсан.	2024.05 сар	100
5	Арга хэмжээ 1.5. Шилжих барилгын гүйцэтгэлд дотоод аудит хийх: Ахмад настан хүүхдийн эмнэлгийн барилга /Улаанбаатар, Баянзүрх дүүрэг/	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Дотоод аудитыг гүйцэтгэн, тайланг боловсруулсан.	2024.05 сар	100
6	Арга хэмжээ 1.6. Шилжих барилгын гүйцэтгэлд дотоод аудит хийх: Өрхийн эрүүл мэндийн төвийн өргөтгөлийн барилга /Хөвсгөл, Мөрөн сум, 7,8,13 дугаар баг/	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Барилга байгууламжийн мэдээллийг цахимаар авч, аудит хийхэд бэлтгэж байна.	2024.12 сар	0
7	Арга хэмжээ 1.7. Шилжих барилгын гүйцэтгэлд дотоод аудит хийх: Эрүүл мэндийн төвийн барилгын өргөтгөл /Ховд, Мянгад сум/	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Дотоод аудитыг гүйцэтгэн, тайланг боловсруулж байна.	2024.11 сар	100

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
8	Арга хэмжээ 1.8. Шилжих барилгын гүйцэтгэлд дотоод аудит хийх: аймгийн Нэгдсэн эмнэлгийн барилга, 100 ор /Баян-Өлгий, Өлгий сум/	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Дотоод аудитыг гүйцэтгэн, тайланг боловсруулж байна.	2024.11 сар	100
9	Арга хэмжээ 1.9. Шилжих барилгын гүйцэтгэлд дотоод аудит хийх: Эрүүл мэндийн төвийн барилга, 20 ор /Баян-Өлгий, Өлгий сум, Хотгор баг/	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Дотоод аудитыг гүйцэтгэн, тайланг боловсруулж байна.	2024.11 сар	100
10	Арга хэмжээ 1.10. Шилжих барилгын гүйцэтгэлд дотоод аудит хийх: Багийн эрүүл мэндийн төвийн барилга, 5 ор /Баян-Өлгий, Ногооннуур сум, Улаан хад баг/	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Дотоод аудитыг гүйцэтгэн, тайланг боловсруулж байна.	2024.11 сар	100
11	Арга хэмжээ 1.11. Эрүүл мэндийг дэмжих сангийн санхүүгийн үйл ажиллагаанд дотоод аудит хийх	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Дотоод аудитын төлөвлөгөөний дагуу Эрүүл мэндийг дэмжих сангийн үйл ажиллагаанд дотоод аудит, санхүүгийн хяналт шалгалтыг гүйцэтгэх гэсэн боловч, Засгийн газрын 2024 оны 78 дугаар тогтоолоор батлагдсан "Эрүүл мэндийг дэмжих сангийн хөрөнгийг төвлөрүүлэн зарцуулах, хяналт тавих журам"-ын хэрэгжилт хангалтгүй, хариуцан ажиллаж	2024.08 сар	100

92

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
					байсан мэргэжилтэн ажлаа хүлээлгэж өгөөгүйгээс анхан шатны баримт байхгүй, аудитыг гүйцэтгэх боломжгүй байсан. Засгийн газрын Засгийн газрын 2024 оны 78 дугаар тогтоолоор батлагдсан “Эрүүл мэндийг дэмжих сангийн хөрөнгийг төвлөрүүлэн зарцуулах, хяналт тавих журам”-ын 4.1-т сангийн хөрөнгөөр хэрэгжих нийгмийн эрүүл мэндийн төсөл, арга хэмжээний тэргүүлэх чиглэлийг НЭМГ-аас боловсруулж, Эрүүл мэндийн сайдын тушаалаар батлуулахаар, журмын 4.4-т батлагдсан тэргүүлэх чиглэлийн дагуу төсөл хэрэгжүүлэгчийг сонгон шалгаруулах үйл ажиллагааг жил бүрийн 1 дүгээр улиралд багтаан НЭМҮТ зохион байгуулахаар тус тус заасан. Гэтэл тэргүүлэх чиглэл өнөөг хүртэл батлагдаагүйгээс төсөл хэрэгжүүлэгчийг сонгон шалгаруулах үйл ажиллагаа хэрэгжээгүй байна. Эрүүл мэндийг дэмжих сангийн зарцуулалтын талаар Санхүү, даатгалын хэлтсээс тодруулга авахад 2023 онд хэрэгжсэн төсөл арга хэмжээний үлдэгдэл санхүүжилтээс өөр санхүүжилт гараагүй байна. Эрүүл мэндийг дэмжих сангийн хөрөнгө 2023 оноос 5 дахин нэмэгдсэн боловч журмын хэрэгжилт хангалтгүйгээс он дуустал хөрөнгийн бүрэн зарцуулж чадахгүй эрсдэл үүсч байгаа тул анхаарч		

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
					ажиллахыг Дотоод меморандум (№181, 182)-аар холбогдох газруудад хүргүүлсэн.		
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 2022 оны үйл ажиллагааны гүйцэтгэлийн хяналт шинжилгээ үнэлгээ хийх	Хяналт-шинжилгээ, үнэлгээний тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Аймаг нийслэлийн ЭМГ, ЭМЯ-ны харьяа байгууллагын 2023 оны чанарын үзүүлэлтийн биелэлтэд гүйцэтгэлийн хяналт-шинжилгээ, үнэлгээг хийж, тайланг асуудал хариуцсан мэргэжилтэнд хүргүүлсэн. Үнэлгээний дүнг 2024 оны 03 дугаар сарын 29-ний өдөр Удирдлагын зөвлөлийн гишүүдэд танилцуулсан.	2023.01.20-2023.3.10	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) Эх нярай эмэгтэйчүүдийн үндэсний төв II-ын гүйцэтгэлийн санхүүжилт, цалин	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Сайдын баталсан удирдамжийн дагуу Эх нярай эмэгтэйчүүдийн үндэсний төв II-ын гүйцэтгэлийн санхүүжилт, цалин хөлс, урамшууллын дотоод аудитыг хийж гүйцэтгэсэн.	2024.05-06 сар	80

91

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
	хөлс, урамшууллын дотоод аудит хийх.						
2.	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ 2) Өрхийн эрүүл мэндийн төвийн барилга /Улаанбаатар, Хан- уул дүүрэг 16 дугаар хороо/-д дотоод аудит хийх.	Аудитын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	Сайдын баталсан удирдамжийн дагуу Өрхийн эрүүл мэндийн төвийн барилга /Улаанбаатар, Хан-уул дүүрэг 16 дугаар хороо/-д дотоод аудит хийж гүйцэтгэн, тайланг боловсруулсан.	2024.05-06 сар	100
3.	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 3. АТГ-аас ирүүлсэн 2024 оны 06/7456 албан бичгийн дагуу нийслэлийн эрүүл мэндийн байгууллагуудын төлбөртэй тусламж, үйлчилгээнд хяналт шалгалт хийх	Хяналт шалгалтын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	АТГ-аас ирүүлсэн 2024 оны 06/7456 албан бичгийн дагуу Төрийн нарийн бичгийн даргын 2024 оны А/57 дугаар тушаалаар байгуулсан Ажлын хэсгийн нарийн бичгийн даргаар ажилласан. Ажлын хэсгээс Эрүүл мэндийн сайд, Сангийн сайдын хамтарсан "Төлбөрийн жишиг хэмжээ, журам батлах тухай" 2022 оны 49А/118 дугаар тушаал нийслэлийн дүүргүүдийн Эрүүл мэндийн төв болон, Нэгдсэн эмнэлэгт хэрхэн хэргжиж байгаад хяналт шалгалт хийж, тайланг 2024 оны 06 сарын 04-ний 9/2412 дугаар албан бичгээр АТГ-т хүргүүлсэн.	2024.05-06 сар	100
4	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 4. СЭМҮТ-ийн ҮЭ-ийн хорооноос ирүүлсэн гомдлын дагуу хяналт шалгалт хийх	Хяналт шалгалтын тайлан	-	Дүгнэлт, санал, зөвлөмж дэвшүүлсэн байна.	СЭМҮТ-ийн ҮЭХ-оос 2024 оны 04 дүгээр сарын 17-ны өдрийн 1/14 дүгээр албан бичгээр нийт 5 асуудлаар гомдол ирүүлсэн. Өргөдөл гомдлын дагуу холбогдох баримт материалыг СЭМҮТ-өөс гаргуулан, анхан шатны баримтад тулгуурлан хяналт шалгалт хийж хариуг 2/2269 дугаар албан бичгээр хүргүүлсэн.	2024.04-05 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
					Мөн өргөдөлд дурдсанаар Сэтгэцийн эрүүл мэндийн дэмжих "Эрүүл сэтгэц сан" -ийн үйл ажиллагаа нь хууль эрх зүйн үндэслэлгүй байсан тул тухайн санг хаах мэдэгдлийг 2024 оны 05 дугаар сарын 28-ны өдрийн 9/2271 албан бичгээр СЭМҮТ-д хүргүүлсэн.		
5	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 5. АТГ-аас ирүүлсэн 2024 оны 05/14694 тоо албан бичгийн тухай СЭМҮТ-д хяналт шалгалт хийх	АТГ-т хүргүүлсэн албан бичиг	-	Хяналт шалгалтыг гүйцэтгэж, АТГ-т хариу хүргүүлсэн байна.	Хяналт шалгалтыг гүйцэтгэж, дүнг 2024 оны 8/3974 тоот албан бичгээр АТГ-т хүргүүлсэн.	2024.9.14-30	100
6	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 6. Эрүүгийн цагдаагийн газартай хамтарсан ЭМДСангийн үйл ажиллагааны хяналт шалгалт	Хяналт шалгалтын тайлан	-	Хяналт шалгалтыг гүйцэтгэж, дүнг ЭЦГ-т хүргүүлсэн байна.	Хяналт шалгалтыг гүйцэтгэж, дүнг Ажлын хэсгийн даргад хүргүүлсэн.	2024.10 сар	100
7	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 7. "Элма Хужирт" амралт сувиллын газрын талаар ирүүлсэн өргөдөл, гомдлын дагуу хяналт шалгалт хийх	Иргэнд хүргүүлсэн албан бичиг	-	Хяналт шалгалтыг гүйцэтгэж, иргэнд хариу хүргүүлсэн байна.	Хяналт шалгалтыг гүйцэтгэж, холбогдох материалыг шалгуулахаар 2024 оны 11 дүгээр сарын 18-ны өдрийн 8/4816 дугаар албан бичгийг Эдийн засгийн гэмт хэрэгтэй тэмцэх газарт хүргүүлсэн.	2024.10-11 сар	100
8	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ) 8. Геронтологийн үндэсний төвийн	Хяналт шалгалтын тайлан	-	Хяналт шалгалтыг гүйцэтгэж, тайланг ЭМЯ-	ЭМЯ-ны Төрийн бичгийн даргын 2024 оны А/127 дугаар тушаалаар ажлын хэсэг байгуулагдан ажиллаж, хяналт шалгалтыг гүйцэтгэн, тайланг боловсруулсан.	2024.11-12 сар	100

2

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
	удирдлагуудтай холбоотой ирүүлсэн өргөдөл гомдлын дагуу хяналт шалгалт хийх.			ны УЗ-ийн хурлаар хэлэлцүүлсэн байна.			
9	Үүрэг даалгавар (арга хэмжээ 10) Хууль, хяналтын байгууллагаас шаардсан материалыг бэлтгэн хүргүүлж, хамтран ажиллах	Хууль, хяналтын байгууллагаас шаардсан материалыг бэлтгэн хүргүүлж, хамтран ажиллах	-	Шаардсан материалыг бэлтгэж хүргүүлэх	цагдаагийн газрын Эдийн засгийн гэмт хэрэгтэй тэмцэх хэлтсээс шаардсаны дагуу Эрүүл мэндийг дэмжих сангаас 2022-2023 онд санхүүжилт авсан Ай ёо доктор, ЭЭХХЗГ, ГССҮТ, Анагаах ухааны хүрээлэнгийн материалыг бэлтгэн хүргүүлсэн. ЭЦГ-ын Эдийн засгийн гэмт хэрэгтэй тэмцэх газарт 2 удаа мэдүүлэг өгч, хамтран ажилласан.	2024.04 сар	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.	Арга хэмжээ 1.1 Эрүүл мэндийн удирдлагын сургалтад хамрагдах	Сургалтад хамрагдсан талаарх гэрчилгээ	-	Сургалтад хамрагдсан байна.	БНСУ-ын КОФИН ОУБ-аас зохион байгуулсан Эрүүл мэндийн бодлого боловсруулагчдад зориулсан сургалтад хамрагдсан.	2024.05.19- 8.09 сар	100

Д/д	Зорилтыг хэрэгжүүлэх арга хэмжээ	Шалгуур үзүүлэлт	Гүйцэтгэлийн түвшин				
			Суурь түвшин	Хүрэх түвшин	Хүрсэн түвшин (биелэлт)	Эхэлсэн, дууссан хугацаа	Биелэлтийн хувь
			3	4	5	6	7
2.	Арга хэмжээ 2. Дотоод аудитын мэдээллийн нэгдсэн системийн сургалтад хамрагдах	Сургалтад хамрагдсан талаарх гэрчилгээ	-	Сургалтад хамрагдсан байна.	Сангийн яамнаас зохион байгуулсан Дотоод аудитын мэдээллийн нэгдсэн системийн сургалтад хамрагдсан.	2024.01.17	100

ТАЙЛАН ГАРГАСАН:
ХШҮДАГ-ын шинжээч
(Албан тушаал)

Х.Өлзий-Орших
..... /Х.Өлзий-Орших /
(Нэр, гарын үсэг)

2024.12.05
(Огноо)

Serial No. 240704-05

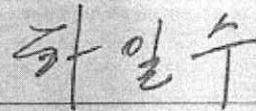
Certificate of Completion

Korea Foundation for International Healthcare

This is to certify that

Ulzii-Orshikh Khaltar

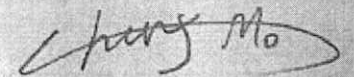
has successfully completed the
Dr LEE Jong-wook Fellowship Program
2024 Dr LEE Jong-wook FELLOWSHIP PROGRAM for
Health Policy Administrators
at Graduate School of Public Health, Yonsei University
from 20th May, 2024 ~ 10th August, 2024



Il-Soo Ha, M.D., Ph.D

President

Korea Foundation for International Healthcare(KOFIH)



Chung Mo Nam, Ph.D

Dean

Graduate School of Public Health, Yonsei University

