ТӨВИЙН 2022 ОНЫ ДОТООД АУДИТЫН ТАЙЛАН

2022.12.15

2022 онд дотоод аудитын батлагдсан төлөвлөгөө болон захирлын үүрэг даалгаврын дагуу нийт 8 удаа төвийн үйл ажиллагаанд дотоод аудит хийсэн байна. Үүнд:

№	Аудитын Чиглэл	Ажлын хэсгийн бүрэлдэхүүн	Аудит хийсэн хугацаа	Илэрсэн үл тохирол	Сайжруулах санал	Үл тохирлыг засч, сайжруулах саналын дагуу хэрэгжүүлсэн үйл ажиллагаа	
						Тайлаг-нах хугацаа	Хэрэгжилтийн дүн
1	Сүхбаатар цус цуглуулах төвийн үйл ажиллагаа /Төлөвлөгөөт /	Ерөнхий захирлын А/61 дугаар тушаал Ахлагч: Э.Тунгалагтуяа Гишүүд: Б.Солонго Я.Тогтохням Э.Чагцалдулам Ч.Далайцэрэн	2022 10.07-10.14	**Илрээгүй**	**Сайжруулах 15 санал:** **Донор зохион байгуулалтын тасаг:** 1. Донорын карт бөглөх хэсэгт 2-3 тавцан нэмж байрлуулах 2. Байгууллагын соёл үйлчилгээнд мөрдөх журмыг хэвшүүлэх /Үйлчлүүлэгчтэй харьцахдаа хө, байхаа г.м сул үг хэллэг хэрэглэхгүй байх/ 3. Донорын танин тодруулалтыг бүрэн хийж хэвших 4. Ажиллагсадын хувцаслалт жигдрүүлэх 5. Цус цуглуулах боксонд уртасгагч хэрэглэх, нэг разетканд 3 талаас нь залгуур залгасан.	2022 11.14	Хугацаандаа тайлагнасан. Аудитын зөвлөмжийн хэрэгжилтийн дүн-92,5% Үүнээс: • ДЗБТ-100% • СБА-100% СҮА-100% ИТТ-70% -Хүйтэн өрөөний хаягжилт хийгээгүй - Эмгэг судлалын камерын утсыг далдлах /сунгаж байж далдлах боломжтой/

					6. Ажиллагсдын хувцасны өрөөний шкафыг хаягжуулж, түгжих 7. Мэдээллийн самбарт хаягжилт хийх \ **Санхүү бүртгэлийн алба:** 1. Сувилахуйн ур чадварын өрөөнд байгаа бараа материалын тоо, бүртгэлийг гаргаж аюулгүй байдлыг хангах **Инженер техникийн тасаг** 1. Үүдэнд байрлах тогны пускаталын утсыг далдалж хаалт хийх 2. Кофе шопын утсыг далдлах 3. Эмгэг судлалын камерын утсыг далдлах 4. Өлгүүрийн өрөөнд байрласан утсыг далдлах 5. Хүйтэн өрөөний хаягжилт хийх **Сувилахуй үйлчилгээний алба:** 1. Гамшгийн үеийн нөөцийн өрөөнүүдийн цэвэрлэгээг сайжруулах, их цэвэрлэгээ хийх 2. Кофе шопын цэвэрлэгээ, хяналтын хуудас хөтлөлтөнд хяналт тавих		

2.	Төвийн худалдан авах гэрээний биелэлт /Төлөвлөгөөт бус/	Ерөнхий захирлын А/61 дугаар тушаал Ахлагч: Э.Тунгалагтуяа Гишүүд: Ш.Соёлмөнх Я.Тогтохням Ч.Далайцэрэн Э.Оргил	2022 10.25-11.07	**3 үл тохирол** илэрсэн. Төвийн нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын баримт бичгийн 2.5.4.1 заалт зөрчсөн. Үүнд: 1. Орлогот авсны дагуу бус гэрээний үнийн дүнгээр мөнгө шилжүүлсэн 2. Шинжилгээний дүгнэлт, дээжтэй тулгаж авсан баримтжуулалт байхгүй 3. Лабораторийн урвалж оношлуурыг хүлээж авахад нярав байлцдаггүй	**Сайжруулах 7 зөвлөмж**: 1. Төвийн НББ-ийн бодлогын баримт бичгийг үйл ажиллагаандаа ашиглаж хэвших; 2. Анхан шатны баримтаар баталгаажаагүй ажил, гүйлгээг бүртгэхгүй байх; 3. Бараа материал хүлээн авахдаа няравыг байлцуулж, нярав ирсэн бараа материалыг тоо хэмжээг дагалдаж ирсэн зарлагын баримттай тулгаж авч хэвших; 4. Бараа материалыг орлогот авч бүртгэхдээ нэг нэршлээр орлого, зарлагыг бүртгэж хэвшүүлэх 5. Тендерийн үнэлгээний хороо бараа материалын дээжийг хариуцах ажилтанд хүлээлгэн өгч баримтжуулах /Нэг удаагийн халадны дээж аль нь гэдгийг ялгахгүй байгаа/ 6. Нийлүүлэгчээс бараа материал хүлээн авахдаа дээжтэй тулгаж баримтжуулан авах /бүртгэл байхгүй/ 7. Тендерийн баримт бичигт бараа бүтээгдэхүүний тоо хэмжээг төлөвлөхдөө нарийн шалгах, хянах / L размер захиалаагүй, XL размер 5000 хос захиалсан, гарын шингэн	2022. 12.20	Хугацаа болоогүй

					саван нэгж үнийг 88,000 төгрөгөөр 10ш захиалсан, мөнгөний резин 24 кг захилахыг 2,4 кг захиалсан /		
3.	Төвийн удирдлагын зөвлөлийн хурлын шийдвэрийн хэрэгжилт /Төлөвлөгөөт/	Ерөнхий захирлын А/76 дугаар тушаал Ахлагч: Э.Тунгалагтуяа Гишүүд: Ч.Батболд Э.Солонго	2022. 11.15-11.18	Илрээгүй	2022 оны 10 сарын 31-ны байдлаар төвийн Удирдлагын зөвлөл 8 удаа хуралдаж, 26 асуудал хэлэлцэж 23 зөвлөмж, шийдвэр гаргасан байна. Хэрэгжилт 98,9% байна. **Сайжруулах 1 санал** гарсан байна. 1. Хурлыг Төвийн удирдлагын зөвлөлийн журмын дагуу зохион байгуулж, хавсралт маягтыг хөтлөж хэвших	Тогтмол	-
4	Орон тооны бус алба баг комиссын 2022 оны төлөвлөгөөний биелэлт /төлөвлөгөөт бус/	Ерөнхий захирлын А/76 дугаар тушаал Ахлагч: Э.Тунгалагтуяа Гишүүд: Ч.Батболд Э.Солонго	2022 12.01-12.09	Илрээгүй	Төвийн Ерөнхий захирлын 2022 оны 01 сарын А/07 дугаар тушаалаар томилогдсон 16 орон тооны бус алба, баг, зөвлөл, комиссын 2022 оны гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөний биелэлтэд үнэлгээ хийгдлээ. Үүний 10 нь төлөвлөгөөтэй ажиллахаас 3 нь батлагдсан төлөвлөгөөгүй байна. Эдгээр 10 орон тооны бус алба, баг, зөвлөл, комиссын 2022 оны төлөвлөгөөний биелэлтийг	2023 оны төлөвлөлтөндөө тусгах, сайжруулах	-

					үнэлэхэд дундаж үнэлгээ 87,6% байна. **20 сайжруулах санал** гарсан байна. /Үнэлгээний тайланд бүрэн тусгагдсан/		
5	Байгууллагын 2022 оны гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөний биелэлт /Төлөвлөгөөт/	Э.Тунгалагтуяа Ч.Батболд	2022. 12.12	Илрээгүй	Төв нь Засгийн газрын Хэрэг эрхлэх газрын даргын 2020 оны “Аргачилал заавар батлах тухай” 100 дугаар тушаалын 4-р хавсралтаар батлагдсан “Байгууллагын гүйцэтгэлийн төлөвлөгөө”-ний маягтын дагуу 2022 оны гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөг боловсруулж Эрүүл мэндийн сайдаар батлуулсан. Гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөнд 6 зорилгын хүрээнд 57 арга хэмжээг хэрэгжүүлэхээр төлөвлөснөөс 54 үйл ажиллагаа 100%, 3 үйл ажиллагаа 90% хэрэгжилттэй, гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөний биелэлт **99,4%** байна. Дээрх 3 үйл ажиллагааны чиглэлээр хэрэгжүүлсэн ажлууд бүрэн хэрэгжсэнч зорилтот түвшиндээ бүрэн хүрээгүй үнэлэгдсэн. /Хяналт үнэлгээний тайланд дэлгэрэнгүй тусгагдсан/	-	-

6	Чанарын удирдлагын тогтолцоо ISO9001:2015 стандартын хэрэгжилт /Төлөвлөгөөт/	Ерөнхий захирлын А/89 дугаар тушаал Ахлагч: Э.Тунгалагтуяа Гишүүд: А.Амарзаяа Ж.Нармандах	2022 12.13	Илрээгүй	**Сайжруулах 3 санал** гарсан. 1. Эрсдлийн үнэлгээний үр дүнд үндэслэн эрсдлийг арилгах, бууруулах төлөвлөлт гарган үр дүнтэй арга хэмжээг хэрэгжүүлэх 2. Байгууллагын гадаад ба дотоод харилцааны асуудлыг стандартын гарын авлага болон бусад дотоод журманд тодорхой тусгаж, хэрэгжүүлж хэвших 3. Үл тохирлын үр дагаврыг арилгах, шалтгааныг тодорхойлж, залруулах ажиллагааны баримтжуулалт, мэдээллийг сайжруулан, дүн шинжилгээг тогтмол хийн ажиллагсдад мэдээлж байх	2023 оны төлөвлөгөөнд тусгаж сайжруулах	-
7	Лабораторийн чанар чадавхид тавигдах шаардлага ISO15189:2015 стандартын хэрэгжилт /төлөвлөгөөт/	Ахлагч: А.Амарзаяа Гишүүд: Б.Баяртогтох Э.Чагцалдулам	2022 09.07-09.12	Илрээгүй	**1 сайжруулах** санал гарсан -Баримт бичгийн нэгдсэн жагсаалтаа шинэчлэх	-	

8	Хөдөлмөрийн аюулгүй байдал, эрүүл ахуйн менежментийн тогтолцоо – Шаардлага MNS ISO 45001:2018 стандартын хэрэгжилт /Төлөвлөгөөт/	А.Амарзаяа Э.Чагцалдулам Хөндлөнгийн гишүүн П.Тунгалаг Т.Замбага	2022 10.20	2 жижиг үл тохирол илэрсэн Үүнд: 1.MNS ISO 45001:2018-ын 5.2 бүлгийн d) аюулыг арилгах ба ХЭМАБ-ын эрсдэлийг бууруулах үүрэг амлалтыг Тунхагласан бодлогод дурьдаагүй: 2.MNS ISO 45001:2018-ын 6.2 бүлгийн d) ХЭМАБ-ын зорилтууд хянагддаг байх - Хянасан тухай ямар нэг баримт үзүүлээгүй	ХЭМАБ-ын бодлого зорилт нь стандартын шаардлагад нийцэж буй дотоод аудит хийгдсэн. **Сайжруулах 3 санал** гарсан Стандартын 5.2 Дээд удирдлага дараах агуулга бүхий ХЭМАБ-ын бодлого бий болгох шаардлагын G. Баримтжуулсан мэдээлэл байна. заалтын хүрээнд -Хуудсаар баталгаажуулсан. K. сонирхогч талуудад хүртээмжтэй, хамааралтай, тохиромжтой байна. гэсэн заалтыу хүрээнд - Үүдэнд байршуулсан байсан.Баталгаажуулалт хийснээ харуулах 6.2 ХЭМАБ-ын бодлого B. хэмжигдэхүйц , эсвэл гүйцэтгэлийн үнэлгээ хийх боломжтой байх заалтын хүрээнд -Шалгуур үзүүлэлттэй. Цаашид ХЭМАБ болон, тогтолцоог сайжруулах зорилт тавих	2023 онд ХЭМАБ-ын бодлого зорилтоо тодорхойлохдоо анхаарч хэрэгжүүлэх

Тайлан гаргасан: Дотоод аудитор Э.Тунгалагтуяа

Хянасан: Захиргаа, маркетингийн албаны дарга Ч.Батболд