ДУНДГОВЬ АЙМАГ ДАХЬ НИСЭХ БУУДЛЫН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНД ЗАЙНААС ХИЙСЭН ДОТООД АУДИТ, ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТЫН ТАЙЛАН

2020 оны 11 дүгээр сарын 06 Улаанбаатар хот

ИНЕГ-ын харьяа Дундговь аймаг дахь нисэх буудлын үйл ажиллагаанд дотоод аудит, хяналт шалгалт хийх тухай ИНЕГ-ын даргын 2020 оны 10 дугаар сарын 28-ны өдрийн 30/20 дугаар удирдамжийн хүрээнд дотоод аудит, хяналт шалгалтыг зайнаас хийлээ.

Батлагдсан удирдамжийн дагуу ИНЕГ-ын ДАА-ны аудитор П.Цогбаяр, санхүүгийн хяналтын мэргэжилтэн Д.Булган нарын бүрэлдэхүүнтэй ажлын хэсэг 2020 оны 10 дугаар сарын 29-ний өдрөөс 2020 оны 11 дүгээр сарын 06-ны өдрийг дуустал хугацаанд дотоод аудитыг хийсэн.

ИНЕГ-ын даргын баталсан удирдамжийн хүрээнд Дундговь аймаг дахь нисэх буудлын 2018 оны 10 дугаар сарын 01-ний өдрөөс 2020 оны 09 дүгээр сарын 30-ны өдрийг дуусталх хугацааны нисэх буудлын үйл ажиллагаанд мөрдөгдөж буй дүрэм, журам, үйл ажиллагааны төлөвлөгөөний биелэлт болон дээд байгууллагаас өгсөн үүрэг даалгаврын хэрэгжилт, нягтлан бодох бүртгэлийн хөтлөлт, анхан шатны баримтын бүрдүүлэлт, худалдан авалт, цалин хөлсний бодолт, олголт зэргийг үндсэн баримт нотолгоонд тулгуурлан шалгах, зарим эргэлзээтэй зүйлүүд дээр холбогдох албан тушаалтнаас тайлбар, тодруулга авч ажиллалаа.

Нисэх буудлын 2020 оны эхний хагас жилийн гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөний тайланг “Иргэний нисэхийн ерөнхий газар, түүний салбар нэгжийн гүйцэтгэлийн төлөвлөгөө боловсруулах, гүйцэтгэлийн зорилт, шалгуур үзүүлэлтийг тогтоох, тайлан гаргах, үнэлэх журам”, салбар нэгжийн гүйцэтгэлийн тайлангийн загварын дагуу гаргаагүй, ИНҮТ-өөс тус нисэх буудлын гүйцэтгэлийн төлөвлөгөөний биелэлтийг улирал, хагас жилээр хянаж үнэлээгүй байна.

Дундговь аймаг дахь нисэх буудлын даргын баталсан “Нисэх буудлын Дотоод хяналтын багийн 2020 онд хийх үйл ажиллагааны төлөвлөгөө”-ний 1.1.5-д ...Нисэх буудлын дотоод хяналтын журмыг НБҮГ-ын Дотоод хяналтын хэлтсээр хянуулан баталгаажуулна... гэж төлөвлөсөн нь Төрийн хяналт шалгалтын тухай хуулийн 7.2 дахь заалттай зөрчилдөж байна.

Нисэх буудлын тухайн ажлыг хариуцсан ажилтнууд ИНЕГ-ын даргын 2019 оны 08 дугаар сарын 28-ны өдрийн А/688 дугаар тушаалаар баталсан “Хөдөлмөрийн аюулгүй байдал, эрүүл ахуйн чиглэлээр үзлэг, гурван шатны хяналтыг зохион байгуулах журам”-ын 4 дүгээр бүлэгт ...Нэг дэх шатны хяналтыг алба, салбарын доторх зохион байгуулалтын нэгжийн дарга өдөр тутам явуулна... гэж заасныг бүрэн хэрэгжүүлээгүй нэг дэх шатны хяналтыг 7 хоногт 1-2 удаа явуулсан байна.

ИНЕГ-ын даргын 2012 оны 01 дүгээр сарын 18-ны өдрийн “Орон нутгийн нисэх буудлуудын ажилчдын хөдөлмөр хамгааллын хувцасны эдэлгээний нормыг шинэчлэх тухай” тушаалын хавсралтад зааснаар хор саармагжуулах бүтээгдэхүүн /сүү, сүүн бүтээгдэхүүн, витаминжуулсан ундаа/-ийг олгохдоо цалингийн бүрэлдэхүүнд оруулан тооцсон байна.

Нисэх буудлын даргын 2020 оны 01 дүгээр сарын 07-ны өдөр баталсан “Ээлжийн амралтын хуваарь батлах тухай” А/01 дугаартай тушаалаар нисэх буудлын ажилтнуудын

2020 оны ээлжийн амралтын хуваарийг уг тушаалд батлагдаагүй 2 хавсралт нэмж 3 хавсралттай болгон архивын нэгж бүрдүүлсэн байна.

Цалин хөлс, түүнтэй адилтгах бусад мөнгөн тооцоог шалгаж үзэхэд хавсран ажилласны нэмэгдэл хөлс илүү олгох, цалин, ээлжийн амралтын олговор давхардуулан олгох зэрэг зөрчил илэрлээ.

Таван сая төгрөгөөс дээш үнийн дүн бүхий орлогын 4 гүйлгээ, таван сая төгрөгнөөс дээш худалдан авалтын 2 гүйлгээ, тогтмол зардлын өссөн дүнгээрх 5 гүйлгээ, хөрөнгө, мөнгө зарцуулсан 2 гүйлгээний шийдвэрийг шилэн дансанд мэдээлээгүй байна.

Хурууны хээгээр цаг бүртгэдэггүй, цаг бүртгэлийн системд холбогдоогүй байна. Хүний нөөцийн удирдлагын програм нь цалингийн удирдлагын систем, цаг бүртгэлийн системтэй хослон ажиллана гэсэн шаардлагыг хангахгүй байна.

Аудитын шалтгалтын үр дүнд гарсан алдаа, дутагдлыг арилгах, залруулах талаар Иргэний нисэхийн үндэсний төвд 1, тус нисэх буудалд 8, нийт 9 зөвлөмж өгсөн болно.

ДОТООД АУДИТЫН АЛБА