

สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
ตามประกาศจังหวัดสุโขทัย
เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ.๒๕๖๑
สำหรับหน่วยงานในราชการ โรงพยาบาลศรีนคร

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานโรงพยาบาลศรีนคร

ชื่อหน่วยงาน : ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต โรงพยาบาลศรีนคร

วัน/เดือน/ปี : ๒๑ สิงหาคม ๒๕๖๓

หัวข้อ : ขอเผยแพร่สรุปผลการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่าย รอบ ๒ โรงพยาบาลศรีนคร ประจำปี ๒๕๖๓
และเผยแพร่ในเว็บไซต์

รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุป)

- สรุปผลการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่าย รอบ ๒ ประจำปี ๒๕๖๓
จำนวน ๕ อนามัย ดังนี้
- รพ.สต.นครเด็ญ
- รพ.สต.บ้านหนองแหน
- รพ.สต.หนองบัว
- รพ.สต.คลองมะพลับ
- รพ.สต.น้ำขุม

Link ภายนอก : ไม่มี

หมายเหตุ:.....
.....
.....

ผู้รับผิดชอบให้ข้อมูล

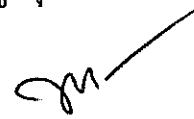
ผู้อนุมัติรับรอง

กัญดา อังคิณ

นางสาวกัญดา น้อยทิม

ตำแหน่ง นักวิชาการพัสดุ

วันที่ ๒๑ สิงหาคม ๒๕๖๓



นายพงศธร เหลือหลาย

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการโรงพยาบาล

วันที่ ๒๑ สิงหาคม ๒๕๖๓

ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่

กัญดา อังคิณ

นางสาวกัญดา น้อยทิม

นักวิชาการพัสดุ

วันที่ ๒๑ เดือน สิงหาคม พ.ศ.๒๕๖๓



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงพยาบาลศรีนคร อำเภอศรีนคร จังหวัดสุโขทัย ๐๕๕-๖๕๒๗๒๕

ที่ สท ๐๐๓๒.๓๐๑/๒๕๖๓

ลงวันที่ ๒๑ เดือน สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

เรื่อง ขอรายการผลการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่าย รอบ ๒ ประจำปี ๒๕๖๓ และขออนุญาตเผยแพร่ใน
เว็บไซต์โรงพยาบาล

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลศรีนคร

ด้วยฝ่ายบริหารทั่วไป ขออนุญาตเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผลการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่าย รอบ ๒
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ จำนวน ๕ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล และขออนุญาตเผยแพร่ในเว็บไซต์

๑. รพ.สต.นครเด็ฐ
๒. รพ.สต.บ้านหนองแหน
๓. รพ.สต.หนองบัว
๔. รพ.สต.คลองมะพลับ
๕. รพ.สต.น้ำขุม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

ลงชื่อ

(นางสาวเจียมใจ ทรัพย์เกิด)

ตำแหน่ง พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ

ความคิดเห็นผู้มีอำนาจ

() อนุมัติ () ไม่อนุมัติ

(นายพงศธร เหลือหลาย)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลศรีนคร

กำหนดการออกตรวจสอบภายในขอ CPU ครีนิกร

ปีงบประมาณ 2563

| ลำดับที่ | วัน เดือน ปี | สถานที่ | เวลาที่ออกตรวจ |
|----------|--------------|-------------------|----------------|
| | | รอบที่ 1 | |
| 1 | 18-ก.พ.-63 | รพ.สต.นครเค็ฐ | 09.00-12.00 |
| 2 | | รพ.สต.บ้านหนองแหน | 13.00-16.00 |
| 3 | 19-ก.พ.-63 | รพ.สต.หนองบัว | 09.00-12.00 |
| | | รพ.คลองมะพลับ | 13.00-16.00 |
| 4 | 20-ก.พ.-63 | รพ.น้ำขุม | 09.00-12.00 |
| | | | |
| | | รอบที่ 2 | |
| 1 | 18-ก.ค.-63 | รพ.สต.นครเค็ฐ | 09.00-12.00 |
| 2 | | รพ.สต.บ้านหนองแหน | 13.00-16.00 |
| 3 | 19-ก.ค.-63 | รพ.สต.หนองบัว | 09.00-12.00 |
| | | รพ.คลองมะพลับ | 13.00-16.00 |
| 4 | 20-ก.ค.-63 | รพ.น้ำขุม | 09.00-12.00 |



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงพยาบาลศรีนคร อ.ศรีนคร จ.สุโขทัย ๖๔๑๘๐
ที่ สท ๐๐๓๒.๓๐๑/ ๓๒ ๑๕ ลงวันที่ ๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๓
เรื่อง ขอส่งสรุปรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๓ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๓

เรียน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสุโขทัย

ด้วยโรงพยาบาลศรีนคร มีความประสงค์ขอส่งสรุปรายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปี ๒๕๖๓ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๓ ของหน่วยงาน โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลทุกแห่ง ภายใน
อำเภอศรีนคร จำนวน ๕ แห่ง รายละเอียดตามสิ่งที่แนบมาพร้อมกับหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายพงศธร เหลือหลาย)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลศรีนคร

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2563 ครั้งที่ 2

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว

วันที่ 18 สิงหาคม 2563

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|---|---|---|-----------------------|
| การบริหารพัสดุ | | | |
| 1. การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานด้านพัสดุของหน่วยงาน มีการจัดทำผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Flow Chart) | - การจัดทำผังขั้นตอนขอบเขตการปฏิบัติงาน ด้านพัสดุ (Flow Chart) ไม่ครบทุกขั้นตอน | - ให้จัดทำ ผังขั้นตอนขอบเขตการปฏิบัติงาน (Flow Chart) แบบ e-Market | |
| 2. การเบิก | - ลงเลขที่ใบเบิกไม่ครบถ้วน | - ให้ตรวจสอบความถูกต้อง ลงรายการให้ครบถ้วน | |
| 3. การตรวจสอบพัสดุประจำปี | - แจ้งให้ตรวจสอบพัสดุประจำปี ให้เป็นปัจจุบัน | - แนะนำให้จัดทำครุภัณฑ์ จำหน่าย ทดสอบ เมื่อตรวจพบครุภัณฑ์ชำรุด ไม่สามารถใช้งานได้แล้ว | สสอ. เป็นผู้ดำเนินการ |
| การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง | | | |
| 1. ชุดจัดซื้อจัดจ้าง | - ชุดจัดซื้อครุภัณฑ์โฆษณา ไม่เรียบร้อย ทำชุดเบิกเป็นครุภัณฑ์ไฟฟ้า - ชุดจัดซื้อจัดจ้าง ไม่ลงระยะเวลารับประกันไว้ | - ให้ตั้งแผนในปีถัดไปจัดเป็นประเภทครุภัณฑ์ไฟฟ้า - ให้ระบุระยะเวลารับประกันทุก รายการจัดซื้อจัดจ้าง | |

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน


(นางสาวอนัญญา สิบมาแต่ป็น)

เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน


(นางสาวกิงตาว น้อยทิม)


นักวิชาการพัสดุ

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2563 ครั้งที่ 2

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ

วันที่ 18 สิงหาคม 2563

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|---|---|---|----------------------|
| การบริหารพัสดุ | | | |
| 1 การควบคุม และการเก็บรักษา ครุภัณฑ์ | -การจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์สิน ยังไม่เป็นปัจจุบัน (กรณีทะเบียนครุภัณฑ์สิน รายตัว ยังไม่ได้ดำเนินการ) | - ให้ลงข้อมูลทะเบียนครุภัณฑ์สิน ตามแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยจัดทำเป็นรายการแยก โดยมีการคำนวณค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินถาวร ตามหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข | |
| 2 การตรวจสอบพัสดุประจำปี | - แจ้งให้ตรวจสอบพัสดุประจำปี ให้เป็นปัจจุบัน | - แนะนำให้จัดทำครุภัณฑ์ จำหน่าย ทุกปี เมื่อตรวจพบครุภัณฑ์ที่ชำรุด ไม่สามารถใช้งานได้แล้ว | สตอ.เป็นผู้ดำเนินการ |
| การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง | | | |
| 1. การจัดทำใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง | - คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ลงนามในใบตรวจรับ หรือตรวจงานจ้างไม่ครบถ้วน | - ให้เจ้าหน้าที่พัสดุ ตรวจสอบลายมือชื่อ ให้ครบทุกรายการ | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

 (นางสาวอนัญญา สิบมาแต่ป็น)
 เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน

ก้าถา น้ดะถะ
 (นางสาวกั้งดาว น้อยทิม)
 นักวิชาการพัสดุ

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2563 ครั้งที่ 2

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำขุม

วันที่ 20 สิงหาคม 2563

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|--|---|--|----------------------|
| การบริหารพัสดุ | | | |
| 1. การเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงาน | - ขึ้นเว็บไซต์เป็นปัจจุบัน ขึ้นเอง | - | ชมเชย |
| 2. การตรวจสอบพัสดุประจำปี | - แจ้งให้ตรวจสอบพัสดุประจำปี ให้เป็นปัจจุบัน | - แนะนำให้จัดทำครุภัณฑ์ จำหน่าย ทุกปี เมื่อตรวจพบครุภัณฑ์ที่ชำรุด ไม่สามารถใช้งานได้แล้ว | ตลอดเป็นผู้ดำเนินการ |
| | | | |
| การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุดำยวิธีเฉพาะเจาะจง | | | |
| 1. ชุดจัดซื้อจัดจ้าง | - ชุดจัดซื้อจัดจ้างครบถ้วน เรียบร้อย | - | ชมเชย |
| 2. การควบคุม และการเก็บรักษา ครุภัณฑ์ | - มีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินตามรายการ ที่มีจัดซื้อครุภัณฑ์ประเภทต่างๆ | - ลงทะเบียนคุมครุภัณฑ์ เป็นปัจจุบัน | ชมเชย |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวอัญญา สิบมาแต่เป็น)

เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน

นางสาว อัญญา สิบมาแต่เป็น
(นางสาวกิ่งดาว น้อยทิม)

นักวิชาการพัสดุ


แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2563 ครั้งที่ 2

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเทวี

วันที่ 20 สิงหาคม 2563

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|--------------------------------------|---|--|--------------------------|
| การบริหารพัสดุ | | | |
| 1 การควบคุม และการเก็บรักษา พัสดุ | - การจัดทำบัญชีหรือทะเบียนคุมพัสดุ ไม่ได้ รายงานวัสดุคงคลังที่รับโอนจากพร.ศรีนคร | - ให้ลงรายงานวัสดุคงคลังทุกรายการที่มีการรับโอน จากหน่วยงาน หรือรับบริจาคมา | |
| 2 การควบคุม และการเก็บรักษา ครุภัณฑ์ | - การจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน ยังไม่เป็นปัจจุบัน (กรณีทะเบียนคุมทรัพย์สิน รายตัว ยังไม่ได้ ดำเนินการ) | - ให้ลงข้อมูลทะเบียนคุมทรัพย์สิน ตามแบบที่กรม บัญชีกลางกำหนด โดยจัดทำเป็นรายการแยก โดย มีการคำนวณค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินถาวร ตามหนังสือ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข | |
| 3. การตรวจสอบพัสดุประจำปี | - แม้จึงได้ตรวจสอบพัสดุประจำปี ให้เป็นปัจจุบัน | - แนะนำให้จัดทำครุภัณฑ์ จำหน่าย ทุกปี เมื่อตรวจ พบครุภัณฑ์ที่ชำรุด ไม่สามารถใช้งานได้แล้ว | สตอ.เป็นผู้ ดำเนินการ |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

กา อทว ๑๖๕๖๓๖
(นางสาวกิ่งดาว น้อยทิม)
นักวิชาการพัสดุ


ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน
(นางสาวอนัญญา สิบมาแต่เป็น)
เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2563 ครั้งที่ 2

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเดิฐ

วันที่ 20 สิงหาคม 2563

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|---|--|---|----------|
| การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง | | | |
| 1. ชุดจัดซื้อจัดจ้าง | - ยังไม่มีการแต่งตั้งบุคคล หรือ คณะกรรมการร่างขอบเขตงาน (TOR) หรือคณะกรรมการซื้อหรือจ้าง | - ให้ตัวอย่าง คำสั่งในการแต่งตั้งบุคคล หรือ คณะกรรมการร่างขอบเขตงาน (TOR) | |
| 2. การจัดทำใบสั่งซื้อ หรือ สั่งจ้าง | - การจัดทำใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง ระยะเวลาส่งมอบไม่ถูกต้อง | - ให้นำวันที่ครบกำหนดส่งมอบ โดยนับถึงจากวันที่ใบสั่งซื้อ/จ้าง (วันที่การ) | |
| | - ใบส่งมอบงาน หรือใบแจ้งหนี้ ไม่ระบุวันที่ รับผิดชอบ วันที่รับพัสดุ พร้อมลงลายมือชื่อ ทุกครั้ง | - ให้ลงวันที่ ในใบส่งมอบงาน หรือ ใบแจ้งหนี้ | |
| | - รายการที่ขอจัดซื้อลงประเภทการจัดซื้อยังไม่ชัดเจน (จัดซื้อครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่ พิมพ์ เป็นจัดซื้อชุดเครื่องเสียง) เป็นต้น | - แนะนำให้ทำเอกสารขออนุมัติซื้อครุภัณฑ์โฆษณา และเผยแพร่ แล้วไประบุใบรายละเอียดสินค้าเป็นการซื้อเครื่องเสียง ฯลฯ | |

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวอนัญญา สิบมาแต่ป็น)

เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน

นางสาว อนัญญา
(นางสาวกิงตาว น้อยทิม)

นักวิชาการพัสดุ

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2563 ครั้งที่ 2

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองแหวน

วันที่ 20 สิงหาคม 2563

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|---|---|--|----------|
| การบริหารพัสดุ | | | |
| 1. การกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานด้านพัสดุของหน่วยงาน มีการจัดทำผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (Flow Chart) | - การจัดทำผังขั้นตอนขอบเขตการปฏิบัติงาน ด้านพัสดุ (Flow Chart) ไม่ระบุชื่อ เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ | - ให้ระบุชื่อผู้รับผิดชอบในขั้นตอนต่างๆ ของ (Flow Chart) | |
| 2. การควบคุม และการเก็บรักษา ครุภัณฑ์ | - การจัดทำทะเบียนครุภัณฑ์ ยังไม่เป็นปัจจุบัน (กรณีทะเบียนครุภัณฑ์ รายตัว ยังไม่ได้ดำเนินการ) | - ให้ลงข้อมูลทะเบียนครุภัณฑ์ ตามแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยจัดทำเป็นรายการแยก โดยมีการคำนวณค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินถาวร ตามหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข - ให้จัดทำแผนการซ่อมแซมครุภัณฑ์การแพทย์ งานวิกฤต และครุภัณฑ์อาคารสถานที่ หรือ ยานพาหนะ | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

สกงม จชอ.ทอ.
(นางสาวกิ่งดาว น้อยทิม)
นักวิชาการพัสดุ

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน
(นางสาวอนัญญา สิบมาแต่ปิ่น)
เจ้านักงานพัสดุปฏิบัติงาน

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2563 ครั้งที่ 2

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองแหวน

วันที่ 20 สิงหาคม 2563

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|--|--|--|----------------------|
| 3.การเบิกพัสดุ | - ใบเบิกพัสดุ ยังลงลายมือชื่อไม่ครบทุกช่อง - วัสดุคงคลังไม่ได้ตัดออกจากคลังเมื่อเบิกออกไป | - ให้ตรวจสอบการลงชื่อ ให้ครบทุกรายการ - ให้เบิกพัสดุดออกจากคลังมีการใช้พัสดุ ซึ่งยอดคงเหลือในคลังจะตรงกับใบเบิก | |
| 4. การตรวจสอบพัสดุประจำปี | - แจ้งให้ตรวจสอบพัสดุประจำปี ให้เป็นปัจจุบัน | - แนะนำให้จัดทำครุภัณฑ์ จำหน่าย ทุกปี เมื่อตรวจพบครุภัณฑ์ที่ชำรุด ไม่สามารถใช้งานได้แล้ว | ลสอ.เป็นผู้ดำเนินการ |
| การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุด่วนพิเศษเฉพาะเจาะจง | | | |
| 1. ชุดจัดซื้อจัดจ้าง | - ยังไม่มีการแต่งตั้งบุคคล หรือ คณะกรรมการร่างขอบเขตงาน (TOR) หรือคณะกรรมการซื้อหรือจ้าง | - ให้ตัวอย่าง คำสั่งในการแต่งตั้งบุคคล หรือ คณะกรรมการร่างขอบเขตงาน (TOR) | |
| 2. การจัดทำใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง | - คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ลงนามในใบตรวจรับ หรือตรวจงานจ้างไม่ครบถ้วน | - ให้เจ้าหน้าที่พัสดุ ตรวจสอบลายมือชื่อ ให้ครบทุกรายการ | |

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวอัญญา สิบมาแต่ปิ่น)

เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน

นางสาว อัญญา สิบมาแต่ปิ่น
(นางสาวกิงตาว น้อยพิมพ์)

นักวิชาการพัสดุ

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓(มีติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)
 หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ.....
 วันที่๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๓.....

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|--|--|--|----------|
| ๑. มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการ จัดวางระบบการควบคุมภายใน และผู้ติดตามประเมินผลระบบการ ควบคุมภายในของหน่วยงาน | ๑) ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการระบบการควบคุมภายใน หน่วยงาน ๒) ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมิน ผลระบบควบคุมภายใน ๓) ผู้กำกับดูแลและผู้บริหารส่งเสริมให้เห็นความสำคัญ ๔) มีการดำเนินการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ | จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในให้ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน ดำเนินการตามข้อกำหนด ดำเนินการตามข้อกำหนด ดำเนินการตามข้อกำหนด ดำเนินการให้ครบทุกกระบวนการ ดำเนินการตามข้อกำหนด ดำเนินการตามข้อกำหนด ดำเนินการตามข้อกำหนด | |
| ๒. ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ในครบทุกส่วนงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ | ๕) มีการดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังครบถ้วนทุกส่วนงาน ๖) มีการจัดทำผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน(FlowChart) ๗) มีการจัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายใน ครอบคลุมทุกภารกิจและทุกส่วนงานย่อย ๘) มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในครอบคลุม วัตถุประสงค์ ๓ ด้าน | | |

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน
 ๑๐๐๕ กิ่งกนก นิตยรัตน์ อภิวิจิตต์มนตรี
 ๒
 ๓
 ๔
 ๕

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ (มีติดำเนินระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)
 หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ.....
 วันที่๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๓.....

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|--|---|---|----------|
| ๒.ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในครบทุกส่วนงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ | ๑.มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๒.การประเมินความเสี่ยง ๓.กิจกรรมการควบคุม ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๕.กิจกรรมการติดตามผล ๑๐.จัดทำแบบ ปค.๔ ปค.๕ ๑๑.ดำเนินการจัดทำแบบ ปค.๔ ปค.๕ ส่ง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสุโขทัย | ดำเนินการตามข้อกำหนด - ดำเนินการให้ครบทุกกระบวนการ - ดำเนินการตามข้อกำหนด - ดำเนินการตามข้อกำหนด | |
| ๓.ดำเนินการจัดทำรายงานการระดับได้อย่างครบถ้วนถูกต้อง ทันเวลา | | | |

๑.....
 ๒.....
 ๓.....

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

๔.....
 ๕.....

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓(มีติดำเนินการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)
 หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลอโสมพะมิตร.....
 วันที่๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๓.....

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|---|---|-------------------------------|----------|
| ๔.มีการนำระบบการควบคุมภายใน ที่ได้ดำเนินการจัดวางไปสู่การปฏิบัติ อย่างครบถ้วนถูกต้องครบทุกกระบวนการ งานเพื่อให้การดำเนินงานมี ประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ ที่กำหนด | ๑๒.ไม่ได้ดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายใน ๑๓.ไม่ได้ดำเนินการ | - ดำเนินการให้ครบทุกกระบวนการ | |
| ๕.มีการติดตามประเมินผลระบบการ ควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง | ๑๔.ไม่ได้ดำเนินการ ตามแบบ ปค.๕ ๑๕.ไม่ได้ดำเนินการ ตามแบบ ปค.๕ รอบ ๑๒ เดือน ๑๖.ไม่ได้ดำเนินการ ๑๗.ไม่ได้ดำเนินการ | | |

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

๑..... กิ่งกา สิริสัมพันธ์

๒.....

๓.....

๔.....

๕.....

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ (มีติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)

หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว.....

วันที่๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๓.....

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|--|--|--|----------|
| <p>๑.มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการ จัดทำระบบการควบคุมภายใน และผู้ติดตามประเมินผลระบบการ ควบคุมภายในของหน่วยงาน</p> <p>๒.ดำเนินการจัดทำวงระบบการควบคุม ภายในในครบทุกส่วนงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ</p> | <p>๑)ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการการควบคุมภายใน หน่วยงาน</p> <p>๒)ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมิน ผลระบบควบคุมภายใน</p> <p>๓)ไม่ได้ดำเนินการ</p> <p>๔)ไม่ได้ดำเนินการ</p> <p>๕)ไม่ได้ดำเนินการจัดทำวงระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังครบถ้วนทุกส่วนงาน</p> <p>๖)ไม่มีการจัดทำผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน(FlowChart)</p> <p>๗)ไม่ได้จัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายใน ครอบคลุมทุกภารกิจและทุกส่วนงานย่อย</p> <p>๘)ไม่มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในครอบคลุม วัตถุประสงค์ ๓ ด้าน</p> | <p>-จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในให้ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน</p> <p>ดำเนินการให้ครบทุกกระบวนการ และครบถ้วน ถูกต้อง</p> | |

๑.....
๒.....
๓.....

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

๑.....

๔.....

๒.....

๕.....

๓.....

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ (มีดีด้านระบบการควบคุมภายในและประสิทธิภาพความเสี่ยง)

หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว.....

วันที่๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๓.....

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|--|--|---|----------|
| <p>๒.ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในครบทุกส่วนงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ</p> <p>๓.ดำเนินการจัดทำรายงานทุกระดับได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา</p> | <p>ข้อตรวจพบ</p> <p>๗.ไม่มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๕.กิจกรรมการติดตามผล</p> <p>๑๐.ไม่ได้จัดทำแบบ ปค.๔ ปค.๕</p> <p>๑๑.ไม่ได้ดำเนินการจัดทำแบบ ปค.๔ ปค.๕</p> <p>ส่ง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสุโขทัย</p> | <p>- ดำเนินการให้ครบทุกกระบวนการ และครบถ้วน ถูกต้อง</p> | |

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

๑. นาย กิ่งทอง งามวิจิตร อดีตรัฐมนตรี

๒.

๓.

๔.

๕.

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ (มีติดำเนินการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)

หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเจริญ.....

วันที่๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๓.....

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|--|--|---|----------|
| <p>๑. มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการ จัดวางระบบการควบคุมภายใน และผู้ติดตามประเมินผลระบบการ ควบคุมภายในของหน่วยงาน</p> | <p>๑) ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน หน่วยงาน ๒) ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมิน ผลระบบควบคุมภายใน ๓) ไม่ได้ดำเนินการ ๔) ไม่ได้ดำเนินการ</p> | <p>- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในให้ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน</p> | |
| <p>๒. ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ในครบทุกส่วนงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ</p> | <p>๕) ไม่ได้ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังครบถ้วนทุกส่วนงาน ๖) ไม่มีการจัดทำผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (FlowChart) ๗) ไม่ได้จัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายใน ครอบคลุมทุกภารกิจและทุกส่วนงานย่อย ๘) ไม่มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในครอบคลุม วัตถุประสงค์ ๓ ด้าน</p> | <p>ดำเนินการให้ครบทุกกระบวนการ</p> | |

๑. ผู้ตรวจ นายวิชาญ นนทิคุณ นนทิคุณ นนทิคุณ

๒.

๓.

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓(มีติดำเนินระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)
 หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลศรีบุญเรือง.....

วันที่๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๓.....

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|--|--|-------------------------------|----------|
| ๒.ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในครบทุกส่วนงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ | ๙.ไม่มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ ๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม ๒.การประเมินความเสี่ยง ๓.กิจกรรมการควบคุม ๔.สารสนเทศและการสื่อสาร ๕.กิจกรรมการติดตามผล | - ดำเนินการให้ครบทุกกระบวนการ | |
| ๓.ดำเนินการจัดทำรายงานทุกระดับได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา | ๑๐.ไม่ได้จัดทำแบบ ปค.๔ ปค.๕ ๑๑.ไม่ได้ดำเนินการจัดทำแบบ ปค.๔ ปค.๕ ส่ง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสุโขทัย | | |

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

๑.....
 ๒.....
 ๓.....

๔.....

๕.....

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ (มีติดำเนินการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)

หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล.....

วันที่๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๓.....

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|--|---|--------------------------------------|----------|
| <p>๔.มีการนำระบบการควบคุมภายในที่ได้ดำเนินการจัดวางไปสู่การปฏิบัติอย่างครบถ้วนถูกต้องครบทุกกระบวนการงานเพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด</p> | <p>๑๒.ไม่ได้ดำเนินการตามระบบการควบคุมภายใน ๑๓.ไม่ได้ดำเนินการ</p> | <p>- ดำเนินการให้ครบทุกกระบวนการ</p> | |
| <p>๕.มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง</p> | <p>๑๔.ไม่ได้ดำเนินการ ตามแบบ ปค.๕ ๑๕.ไม่ได้ดำเนินการ ตามแบบ ปค.๕ รอบ ๑๒ เดือน ๑๖.ไม่ได้ดำเนินการ ๑๗.ไม่ได้ดำเนินการ</p> | | |

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

๑.....
๒.....
๓.....

๔.....
๕.....

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓(มีติดำเนินการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)

หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำชุม.....

วันที่๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๓.....

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|---|--|---|----------|
| <p>๑.มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการ จัดวางระบบการควบคุมภายใน และผู้ติดตามประเมินผลระบบการ ควบคุมภายในของหน่วยงาน</p> <p>๒.ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ครอบคลุมทุกส่วนงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ</p> | <p>๑)ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการระบบการควบคุมภายใน หน่วยงาน</p> <p>๒)ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมิน ผลระบบควบคุมภายใน</p> <p>๓)ผู้กำกับดูแลและผู้บริหารส่งเสริมให้เห็นความสำคัญ</p> <p>๔)ไม่ได้ดำเนินการ</p> <p>๕)มีการดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังครบถ้วนทุกส่วนงาน</p> <p>๖)ไม่มีการจัดทำผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน(FlowChart)</p> <p>๗)ไม่ได้จัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายใน ครอบคลุมทุกภารกิจและทุกส่วนงานย่อย</p> <p>๘)มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในครอบคลุม วัตถุประสงค์ ๓ ด้าน</p> | <p>-จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในให้ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน</p> <p>-ดำเนินการตามข้อกำหนด</p> <p>-ดำเนินการตามข้อกำหนด</p> <p>-ดำเนินการให้ครบทุกกระบวนการ</p> <p>-ดำเนินการตามข้อกำหนด</p> | |

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

๑.....
๒.....
๓.....

๔.....
๕.....

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓(มิติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)

หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำชุม.....

วันที่๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๓.....

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|---|---|--------------------------------------|----------|
| <p>๒.ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในครบทุกส่วนงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ</p> | <p>๗.ไม่มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ</p> <p>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</p> <p>๒.การประเมินความเสี่ยง</p> <p>๓.กิจกรรมการควบคุม</p> <p>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>๕.กิจกรรมการติดตามผล</p> | <p>- ดำเนินการให้ครบทุกกระบวนการ</p> | |
| <p>๓.ดำเนินการจัดทำรายงานการตรวจได้้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา</p> | <p>๑๐.ไม่ได้จัดทำแบบ ปค.๔-ปค.๕</p> <p>๑๑.ไม่ได้ดำเนินการจัดทำแบบ ปค.๔-ปค.๕</p> <p>ส่ง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสุโขทัย</p> | | |

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

๑. น.ส. ศิริกานต์ ชัยวัฒน์ ภารกิจจาก ๕๖๕๕๕๕

๒.

๓.

๔.

๕.

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓(มีติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)
 หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำชุม.....

วันที่๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๓.....

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|---|---|-------------------------------|----------|
| ๔.มีการนำระบบการควบคุมภายในที่ได้ดำเนินการจัดวางไปสู่การปฏิบัติอย่างครบถ้วนถูกต้องครบทุกกระบวนการงานเพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด | ๑๒.ไม่ได้ดำเนินการตามระบบการควบคุมภายใน ๑๓.ไม่ได้ดำเนินการ | - ดำเนินการให้ครบทุกกระบวนการ | |
| ๕.มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง | ๑๔.ไม่ได้ดำเนินการ ตามแบบ ปค.๕ ๑๕.ไม่ได้ดำเนินการ ตามแบบ ปค.๕ รอบ ๑๒ เดือน ๑๖.ไม่ได้ดำเนินการ ๑๗.ไม่ได้ดำเนินการ | | |

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

๑๑ สิงหาคม ๒๕๖๓ นายวิชากร น้อย

๒.....

๓.....

๔.....

๕.....

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ (มีติดั้งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)

หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองแวน.....

วันที่๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๓.....

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|--|---|---|----------|
| ๑. มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการ จัดวางระบบการควบคุมภายใน และผู้ติดตามประเมินผลระบบการ ควบคุมภายในของหน่วยงาน | ๑) ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการระบบการควบคุมภายใน หน่วยงาน ๒) ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมิน ผลระบบควบคุมภายใน ๓) ไม่ได้ดำเนินการ ๔) ไม่ได้ดำเนินการ | จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในให้ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน | |
| ๒. ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ครบถ้วนทุกส่วนงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ | ๕) ไม่ได้ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังครบถ้วนทุกส่วนงาน ๖) ไม่มีการจัดทำผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (FlowChart) ๗) ไม่ได้จัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายใน ครอบคลุมทุกภารกิจและทุกส่วนงานย่อย ๘) ไม่มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในครอบคลุม วัตถุประสงค์ ๓ ด้าน | ดำเนินการให้ครบทุกกระบวนการ | |

๑. ชื่อ ก. นาม นามสกุล

๒.

๓.

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

๔.

๕.

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓(มีติดำเนินระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)
 หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองแห่น.....

วันที่๒๐ สิงหาคม ๒๕๖๓.....

| ประเด็น | ข้อตรวจพบ | ข้อเสนอแนะ | หมายเหตุ |
|---|---|--------------------------------------|----------|
| <p>๔.มีการนำระบบการควบคุมภายในที่ได้ดำเนินการจัดวางไปสู่การปฏิบัติอย่างครบถ้วนถูกต้องครบทุกกระบวนการงานเพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด</p> <p>๕.มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง</p> | <p>๑๒.ไม่ได้ดำเนินการตามระบบการควบคุมภายใน</p> <p>๑๓.ไม่ได้ดำเนินการ</p> <p>๑๔.ไม่ได้ดำเนินการ ตามแบบ ปค.๕</p> <p>๑๕.ไม่ได้ดำเนินการ ตามแบบ ปค.๕ รอบ ๑๒ เดือน</p> <p>๑๖.ไม่ได้ดำเนินการ</p> <p>๑๗.ไม่ได้ดำเนินการ</p> | <p>- ดำเนินการให้ครบทุกกระบวนการ</p> | |

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

๑.....*ศิริกานต์ อธิวัฒน์*.....

๔.....

๒.....

๕.....

๓.....

สรุปรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2563 ครั้งที่ 2/2563

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว

วันที่ 18 สิงหาคม 2563

| ประเด็นการตรวจสอบ | ข้อสังเกต | ข้อเสนอแนะ | การปฏิบัติตาม |
|-----------------------------------|--|--|---------------|
| งานการเงิน | เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีเป็นคนเดียวกัน เนื่องจากมีเจ้า | ให้หน่วยงานแก้ปัญหาโดยให้แพทย์ที่กำกับพยาบาล | งานการเงิน |
| คำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบด้าน | หน้าที่ไม่เพียงพอ | ที่อยู่ฝ่ายรักษาช่วยดูเรื่องบัญชี | |
| บัญชีและการเงินแยกออกจากกัน | เงินสดในมือเกินเงินที่กำหนดคือเกิน 5,000 บาท | แนะนำให้นำฝากธนาคารทุกครั้งที่มีเงินในมือทุกเดือน | |
| การเบิกจ่ายเงิน | วันที่ไปเสร็จรับเงินออกก่อนวันที่จ่ายเงิน | และการเก็บไว้ได้ห้ามเกินวงเงิน | |
| | | การจ่ายเงินค่าสินค้าต้องลงวันที่ใบเสร็จตรงกับวันที่ในเช็คที่จ่ายห้ามออกก่อนจ่ายค่าสินค้า | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

ผู้ตรวจสอบภายใน.....
(นางดวงเดือน ศรีพิบูลย์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี จำนวนงาน

สรุปรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2563 ครั้งที่ 2/2563

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเด็ฐ

วันที่ 20 สิงหาคม 2563

| ชื่อหน่วยงาน/ชื่อผู้ตรวจ | ชื่อหน่วยงาน | ชื่อผู้รายงาน | ชื่อผู้รายงาน |
|-----------------------------------|---|---|---------------|
| งานการเงิน | เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีเป็นคนเดียวกัน เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ | ให้หน่วยงานแก้ปัญหาโดยให้แบ่งหน้าที่ให้กับพยาบาลที่อยู่ฝ่ายรักษามาช่วยดูแลเรื่องบัญชี | งานการเงิน |
| คำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบด้าน | คำสั่งกรมเกี่ยวกับการเงินไม่เป็นปัจจุบัน | คนทีลาออกแต่ยังมีคำสั่งให้ปฏิบัติงานด้านการเงิน | |
| บัญชีและการเงินแยกออกจากกัน | ทะเบียนคุมเงินกองทุนต่างๆไม่ครบถ้วน | แนะนำให้ทำทะเบียนคุมให้ครบถ้วนถูกต้อง | |
| การเบิกจ่ายเงิน | การทำบัญชีเป็นปัจจุบันและมีรายงานครบถ้วนถูกต้อง | | |
| | คณะกรรมการเก็บรักษาเงินทำหน้าที่ไม่ครบถ้วน | แนะนำให้กรรมการทำหน้าที่ให้ครบถ้วนและลงลายมือชื่อในรายงานคงเหลือประจำวันให้ครบถ้วน | |
| | | และเป็นปัจจุบัน | |
| | ออกใบเสร็จรับเงินคำรักษาแต่ไม่รับใบสั่งยามาแนบ | แนะนำให้รับใบสั่งยามาแนบทุกครั้งเพื่อให้ตรวจสอบได้ | |

ผู้ตรวจสอบภายใน.....
 (นางดวงเดือน ศรีพิบูลย์)


เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ชำนาญงาน

สรุปรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2563 ครั้งที่ 2/2563

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนาชุม

วันที่ 20 สิงหาคม 2563

| ประเด็นการตรวจสอบ | ข้อเท็จจริง | ข้อค้นพบ | การดำเนินการ |
|-----------------------------------|---|---|--------------|
| งานการเงิน | เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีเป็นคนเดียวกัน เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ที่การการเงินและบัญชีเป็นคนที่ได้กับพยาบาล | ให้หน่วยงานแก้ปัญหาโดยให้พนักงานจ้างทำของ ให้ติด | งานการเงิน |
| คำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบด้าน | หน้าที่ไม่เพียงพอ | ที่อยู่ฝ่ายรักษามาช่วยดูแลเรื่องบัญชี | |
| คำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบด้าน | ทะเบียนคุมเงินกองทุนต่างๆครบถ้วน | แนะนำให้ถ้าถ้ามีการจ้างทำงาน จ้างทำของ ให้ติด | |
| บัญชีและการเงินแยกออกจากกัน | การทำบัญชีเป็นปัจจุบันและมีรายการครบถ้วนถูกต้อง | อากรแสดงมีปีพันธะ1บาททุกครึ่ง และให้นำส่งภาษี | |
| การเบิกจ่ายเงิน | | อากรด้วยถ้านิติบุคคลทำร้อยละยี่สิบขึ้นไป และบุคคล | |
| | | ธรรมดาหนึ่งหมื่นบาทขึ้นไปให้เก็บภาษีส่งสรรพากร | |
| | | ทุกครึ่ง | |
| | สัญญาเงินยืมลูกจ้าง พกส.จ่ายเป็นค่าตอบแทน ณ.11ไม่ได้ | แนะนำให้ระบุวันที่โดยให้เงินเหมาะจ่ายรายหัวของปี | |
| | ระบุวันครบกำหนดส่งคืน | งบประมาณ 2564 งดแรกส่งใช้คืนคือวันที่ 30 พย.63 | |
| | ใบสั่งยาที่เก็บเงินได้ให้เขียนเลขที่ใบเสร็จ/เล่มที่ ในใบสั่งยาเพื่อ | แนะนำให้เขียนเลขที่ใบเสร็จ/เล่มที่ทุกครึ่งที่มีการรับเงิน | |
| | ตรวจสอบได้ และมีจ่ายแล้วด้วยหมึกสีแดง | ในใบสั่งยา | |

ผู้ตรวจสอบภายใน.....


(นางดวงเดือน ศรีบุญอยู่)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี สำนักงาน

สรุปรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2563 ครั้งที่ 2/2563

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองแห่น

วันที่ 20 สิงหาคม 2563

| ข้อบกพร่องที่ตรวจพบ | ข้อเท็จจริง | ข้อเสนอแนะ | การดำเนินการ |
|-----------------------------------|--|---|--------------|
| งานการเงิน | เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีเป็นคนเดียวกัน เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ที่ไม่เพียงพอ | ให้หน่วยงานแก้ปัญหาโดยให้แบ่งหน้าที่ให้กับพยาบาล | งานการเงิน |
| คำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบด้าน | หน้าที่ไม่เพียงพอ | ที่อยู่ฝ่ายรักษาช่วยดูเรื่องบัญชี | |
| บัญชีและการเงินแยกออกจากกัน | ทะเบียนคุมเงินกองทุนต่างๆไม่ครบถ้วน | แนะนำให้ทำทะเบียนคุมให้ครบถ้วนถูกต้อง | |
| การเบิกจ่ายเงิน | | | |
| | การทำบัญชีไม่เป็นปัจจุบันและไม่ถูกต้อง | แนะนำการทำบัญชีให้ถูกต้องและทำเป็นปัจจุบัน | |
| | เนื่องจากวันที่ใบเสร็จและรับใบสมุดเงินสดวันที่ไม่ตรงกัน | แนะนำให้ทำบัญชีเงินสดและทำทะเบียนคุมให้ครบถ้วน | |
| | กรรมการตรวจการรับจ่ายเงินประจำวันทำหน้าที่ไม่เป็นปัจจุบัน เช่นไม่ครบทุกวัน หัวหน้าหน่วยงานเห็นดีในรายงาน | ให้หัวหน้าหน่วยงานเห็นดีในรายงาน 407 ให้ครบถ้วน และให้คณะกรรมการทำหน้าที่ให้ครบถ้วนทุกวัน | |
| | เงินคงเหลือประจำวันไม่เป็นปัจจุบัน | | |
| | พอสิ้นวันทำการสรุปการรับเงินหลังใบเสร็จใบสุดท้ายสรุปไม่ถูกต้อง สรุปอ้างใบเสร็จแค่ใบสุดท้ายเท่านั้น | การสรุปหลังใบเสร็จต้องนับใบเสร็จว่าออกใบเสร็จเลขที่ถึงเลขที่ และจำนวนเงินเท่าไรในวันนั้น | |

ผู้ตรวจสอบภายใน.....
(นางดวงเดือน ศรีพิบูลย์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี สำนักงานงาน