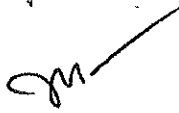


แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานในราชการโรงพยาบาลศรีนคร
 สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
 ตามประกาศจังหวัดสุโขทัย
 เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ.๒๕๖๑
 สำหรับหน่วยงานในราชการ โรงพยาบาลศรีนคร

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานโรงพยาบาลศรีนคร	
<p>ชื่อหน่วยงาน : ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต โรงพยาบาลศรีนคร วัน/เดือน/ปี : ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ หัวข้อ : ขอรายงานผลการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่าย อำเภอศรีนคร รอบที่ ๑ (ตุลาคม ๒๕๖๕ - มีนาคม ๒๕๖๖) โรงพยาบาลศรีนคร และเผยแพร่ในเว็บไซต์</p> <p>รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุป)</p> <ul style="list-style-type: none"> - สรุปผลการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่าย อำเภอศรีนคร รอบที่ ๑ (ตุลาคม ๒๕๖๕ - มีนาคม ๒๕๖๖) ประจำปี ๒๕๖๖ <ol style="list-style-type: none"> ๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว ๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ ๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำชุม ๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองแหน ๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเด็ฐ <p>Link ภายนอก : ไม่มี</p> <p>หมายเหตุ:..... </p>	
<p>ผู้รับผิดชอบให้ข้อมูล</p> <p>กัญดา อธิติทอง นางสาวกัญดา น้อยทิม ตำแหน่ง นักวิชาการพัสดุ วันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖</p>	<p>ผู้อนุมัติรับรอง</p>  <p>นายพงศธร เหลือหลาย ตำแหน่ง ผู้อำนวยการโรงพยาบาล วันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖</p>
<p>ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่</p> <p>กัญดา อธิติทอง นางสาวกัญดา น้อยทิม นักวิชาการพัสดุ วันที่ ๒๔ เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ.๒๕๖๖</p>	



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงพยาบาลศรีนคร อำเภอศรีนคร จังหวัดสุโขทัย ๖๔๑๘๐ โทร.๐-๕๕๖๕-๒๗๒๕
ที่ สท ๐๐๓๓.๙๐๑/ พิเศษ วันที่ ๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เรื่อง ขอรายงานผลการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่าย โรงพยาบาลศรีนคร ประจำปี ๒๕๖๖ รอบที่ ๑
(ตุลาคม ๒๕๖๕ - มีนาคม ๒๕๖๖) และขอเผยแพร่ในเว็บไซต์ของโรงพยาบาลศรีนคร

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลศรีนคร

ด้วย ฝ่ายบริหารทั่วไป โรงพยาบาลศรีนคร มีความประสงค์ขอรายงานผลการตรวจสอบ
ภายในของ ภาคีเครือข่าย อำเภอศรีนคร รอบที่ ๑ (ตุลาคม ๒๕๖๕ - มีนาคม ๒๕๖๖) ประจำปี ๒๕๖๖
จำนวน ๕ แห่ง

๑. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว
๒. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะลับ
๓. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำชุม
๔. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองแหน
๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเดิฐ

ดังรายละเอียดที่แนบมาพร้อมหนังสือนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการต่อไป

(นายจักรกฤษ ก้ารูป)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ

(นายพงศธร เหลือหลาย)
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลศรีนคร

รายงาน

ผลการปฏิบัติกำกับติดตาม

แผนปฏิบัติการป้องกัน ปราบปราม

การทุจริตและประพฤติมิชอบ

โรงพยาบาลศรีนคร

ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

คำนำ

โรงพยาบาลศรีนคร มีแผนการปฏิบัติการป้องกัน ปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ และแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมของชมรมจริยธรรม ประจำปี ๒๕๖๖ เพื่อตอบสนองต่อยุทธศาสตร์ชาติ พ.ศ.๒๕๖๑-๒๕๘๐) ตาม MOIT ข้อ ๑๖

ทั้งนี้ จึงได้รายงานผลการดำเนินการตามแผนการปฏิบัติการป้องกัน ปราบปรามการทุจริต และประพฤติมิชอบและแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมของชมรมจริยธรรม ประจำปี ๒๕๖๖

โรงพยาบาลศรีนคร จังหวัดสุโขทัย

๒๔ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

สารบัญ

หน้า

คำนำ

ผลการตรวจสอบด้านการเงิน

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว	๑
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ	๒
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำขุม	๓
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเดิฐ	๔

ผลการตรวจสอบด้านบัญชี

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว	๘
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ	๙
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำขุม	๑๒
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเดิฐ	๑๔

ผลการตรวจสอบด้านพัสดุ

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว	๑๗
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ	๑๘
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำขุม	๒๑
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเดิฐ	๒๓

ผลการตรวจสอบด้านควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว	๒๕
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ	๒๘
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำขุม	๓๑
โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเดิฐ	๓๔

ภาคผนวก

ผลการตรวจสอบภายใน
ด้านการเงิน

สรุปรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2566 ครั้งที่ 1/2566
 หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว
 วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็นการตรวจสอบ	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	ชื่อหน่วยรับตรวจ
งานการเงิน	เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีเป็นคนเดียวกัน เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ	ให้หน่วยงานแก้ปัญหาโดยให้แบ่งหน้าที่ให้กับพยาบาลที่อยู่ฝ่ายรักษาพยาบาลเรื่องบัญชี	งานการเงิน
คำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบด้านบัญชีและการเงินแยกออกจากกัน	คำสั่งด้านการเงินไม่เป็นปัจจุบัน	ให้ยกเลิกคำสั่งเก่าเพราะมีเจ้าหน้าที่ย้ายและถ่ายโอนรพ.สต.	
การเบิกจ่ายเงิน	ทำบัญชีถูกต้องเป็นปัจจุบันและมีทะเบียนคุมครบบถ้วน	การทำงานบัญชีต้องเริ่มต้นทำบัญชีเงินสดก่อนแล้วต่อไปด้วยทะเบียนคุมและทำรายงานเงินคนเหลือประจำวันต่อไป	
	การสรุปหลังใบเสร็จรับเงินไม่ครบถ้วน	การสรุปหลังใบเสร็จรับเงินและผู้รับเงินและผู้จ่ายเงินต้องไม่ใช้คนคนเดียวกัน	
	การขออนุมัติจ่ายเงินบำรุงไม่ถูกต้อง	บันทึกขออนุมัติจ่ายเงินบำรุงให้ใช้คำสั่งสป.ที่ 2993/2563	
		ไม่ใช้อำมอบอำนาจจากผู้ว่าราชการจังหวัดเรื่องวงเงินจัดซื้อจัดจ้าง	

ผู้ตรวจสอบภายใน.....
 (นางสาวเวณิกา จงไพบุลย์)
 พนักงานการเงินและบัญชี

ผู้ตรวจสอบภายใน.....
 (นางดวงเดือน ศรีพิบูลย์)
 เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

สรุปรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2566 ครั้งที่ 1/2566

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ

วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็นการตรวจสอบ	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ
<p>งานการเงิน</p> <p>คำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบด้านบัญชีและการเงินแยกออกจากกัน</p> <p>การเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีเป็นคนเดียวกัน เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ที่ไม่เพียงพอ</p> <p>คำสั่งด้านการเงินไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>การทำบัญชีเป็นปัจจุบันและมีรายงานครบถ้วนถูกต้อง</p> <p>การขออนุมัติจ่ายเงินบำรุงไม่ถูกต้อง</p>	<p>ให้หน่วยงานแก้ปัญหาโดยให้แบ่งหน้าที่ให้กับพยาบาลที่อยู่ฝ่ายรักษามาช่วยดูแลเรื่องบัญชี</p> <p>ให้ยกเลิกคำสั่งเก่าเพราะมีเจ้าหน้าที่ย้ายและถ่ายโอนรพ.สต.</p> <p>การทำบัญชีต้องเริ่มต้นทำบัญชีเงินสดก่อนแล้วต่อไปด้วยการทำทะเบียนคุมเป็นลำดับต่อไป</p> <p>รอบนี้การปฏิบัติงานได้ดีมาก มีความเข้าใจในการทำงานมากยิ่งขึ้น</p> <p>บันทึกขออนุมัติจ่ายเงินบำรุงให้ใช้คำสั่งส.บ.ที่ 2993/2563</p> <p>ไม่ใช่อ้างมอบอำนาจจากผู้ว่าการจังหวัดเรื่อง</p> <p>วงเงินจัดซื้อจัดจ้าง</p>

ผู้ตรวจสอบภายใน.....*เวณิศา*.....

(นางสาวเวณิศา จงไพฑูย์)

พนักงานการเงินและบัญชี

ผู้ตรวจสอบภายใน.....*ศรียุทธ์*.....

(นางดวงเดือน ศรียุทธ์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ชำนาญงาน

สรุปรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2566 ครั้งที่ 1/2566

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำขุม

วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็นการตรวจสอบ	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ
<p>งานการเงิน</p> <p>คำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบด้าน</p> <p>บัญชีและการเงินแยกออกจากกัน</p> <p>การเบิกจ่ายเงิน</p>	<p>เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีเป็นคนเดียวกัน เนื่องจากมีเจ้า</p> <p>หน้าที่ไม่เพียงพอ</p> <p>ทะเบียนคุมเงินกองทุนต่างๆครบถ้วน</p> <p>การทำบัญชีเป็นปัจจุบันและมีรายการครบถ้วนถูกต้อง</p> <p>การรับ-จ่ายเงินถูกต้องครบถ้วน</p> <p>คำสั่งการเงินต่างๆไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>การอนุมัติจ่ายเงินแต่อย่างคำสั่งพัสดุ</p>	<p>ให้หน่วยงานแก้ปัญหาโดยให้แบ่งหน้าที่ให้กับพยาบาล</p> <p>ที่อยู่ฝ่ายรักษาพยาบาลช่วยดูเรื่องบัญชี</p> <p>ให้ยกเลิกคำสั่งการเงินฉบับเก่าและให้ทำคำสั่งการเงินใหม่ทุกคณะ</p> <p>การอนุมัติจ่ายเงินบำรุงให้อ่างคำสั่งสป.ที่ 2993/2563 ลงวันที่ 6 พย.63 เท่านั้น</p>

ผู้ตรวจสอบภายใน.....

(นางสาววนิดา จงไพฑูริย์)

พนักงานการเงินและบัญชี

ผู้ตรวจสอบภายใน.....

(นางดวงเดือน ศรีทิพย์)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี ชำนาญงาน

สรุปรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปี 2566 ครั้งที่ 1/2566

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเร็ดู

วันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็นการตรวจสอบ	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	ชื่อหน่วยรับตรวจ
งานการเงิน	เจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีเป็นคนเดียวกัน เนื่องจากมีเจ้า	ให้หน่วยงานแก้ปัญหาโดยให้แบ่งหน้าที่ให้กับพยาบาล	งานการเงิน
คำสั่งมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบด้าน	หน้าที่ไม่เพียงพอ	ที่อยู่ฝ่ายรักษาช่วยดูแลเรื่องบัญชี	
บัญชีและการเงินแยกออกจากกัน		คำสั่งด้านการเงินไม่เป็นปัจจุบันให้ยกเลิกคำสั่งเก่าและออกคำสั่งใหม่แทนฉบับเดิมที่กรรมการไม่อยู่แล้ว	
การเบิกจ่ายเงิน	ทะเบียนคุมเงินกองทุนต่างๆไม่ครบถ้วน	แนะนำให้ทำทะเบียนคุมให้ครบถ้วนถูกต้อง	
การเบิกจ่ายเงิน	การทำบัญชีเป็นไม่เป็นปัจจุบัน	การทำบัญชีให้เริ่มจากบัญชีเงินสดก่อนและทำทะเบียนคุม	
		และทำรายงานเงินคงเหลือประจำวัน	
	คณะกรรมการเก็บรักษาเงินทำหน้าที่ไม่ครบถ้วน	แนะนำให้กรรมการทำหน้าที่ให้ครบถ้วนและลงลายมือ	
		ชื่อในรายงานคงเหลือประจำวันให้ครบถ้วนตามคำสั่ง	
	การขออนุมัติเบิกจ่ายไม่ถูกต้อง	ให้อ้างคำสั่งสสป.ที่2993/2563ไม่ใช่อ้างคำสั่งจัดซื้อจ้าง	
		คำสั่งมอบอำนาจในการสั่งจ่ายเงินบำรุงเท่านั้น	

ผู้ตรวจสอบภายใน.....

(นางสาวเวณิกา จงไพฑูริย์)

ผู้ตรวจสอบภายใน.....

(นางดวงเดือน ศรีพิบูลย์)

รายละเอียดแบบทำยคำสั่งสำนักงานสาธารณสุขอำเภอศรีนคร
ที่ ๔๗/๒๕๖๔ ลงวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๔

ง คำสั่งแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ การรับ - จ่ายเงินบำรุงของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	สถานบริการ
นายวิวัฒน์ สมพรวงศ์	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	รพ.สต.หนองบัว
นางเรณู ยาวิชัย	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	รพ.สต.คลองมะพลับ
นายสมบัติ ยาวิชัย	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	รพ.สต.น้ำขุม
นายวัลลภ คุณาวรรณ	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	รพ.สต.นครเด็ฐ
นางสาวจิรภา ปาพันธ์	พยาบาลวิชาชีพปฏิบัติการ	รพ.สต.หนองแห่น

รายละเอียดแบบท้ายคำสั่งสำนักงานสาธารณสุขอำเภอศรีนคร

ที่ ๔๖ / ๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

แต่งตั้ง พนักงาน ผู้รับเงิน ผู้ลงนามใบใบเสร็จรับเงิน และใบรักษาเงินบำรุงประจำวันของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๖

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	สถานบริการ
นางวิไลน์ สมหารวงศ์	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	รพ.สต.หนองบัว
นางสาววรรณษา เอี่ยมพรา	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	รพ.สต.หนองบัว
นางสาวศิริวรรณ แก้วนัยจิตต์	เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน	รพ.สต.หนองบัว
นางพรุฑู ยาวีชัย	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	รพ.สต.คลองมะพลับ
นายสิริศักดิ์ดิษฐ์ พรรณารุณชัย	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	รพ.สต.คลองมะพลับ
นางสาวลลิตา อุดจักษ์	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	รพ.สต.คลองมะพลับ
นางสาวรุ่งโรจน์ วัฒนวิจิตร	นักวิชาการสาธารณสุข	รพ.สต.น้ำชุม
นายสมบัติ ยาวีชัย	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	รพ.สต.น้ำชุม
นางสาวสมงคล วรรณิการ์	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	รพ.สต.น้ำชุม
นางณัฐวิ นายพุดซา	เจ้าพนักงานสาธารณสุข	รพ.สต.น้ำชุม
นางวรรณิณี จันท์สุข	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	รพ.สต.น้ำชุม
นายโสภา คุณาภรณ์	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	รพ.สต.นครเด็ฐ
นางสาวทัศนีย์ บัวบุญ	เจ้าพนักงานทันตสาธารณสุขชำนาญงาน	รพ.สต.นครเด็ฐ
นางสาวฉัตรนภา ยายู่สุข	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	รพ.สต.นครเด็ฐ
นางสาวจิรภา ปาพันธ์	พยาบาลวิชาชีพปฏิบัติการ	รพ.สต.หนองแห่น
นางสาวศิริพร ไพโรดม	เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน	รพ.สต.หนองแห่น

รายละเอียดแบบท้ายคำสั่งสำนักงานสาธารณสุขอำเภอศรีนคร
ที่ ๔๕ / ๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงินและเจ้าหน้าที่การบัญชีของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

เจ้าหน้าที่การเงิน		ตำแหน่ง	สถานบริการ
ชื่อ - สกุล			
นางสาวศิริวรรณ แก้วน้อยจิตต์	เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน	รพ.สต.หนองบัว	
นายเกียรติรัชสิทธิ์ พรธนาโรโยทัย	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	รพ.สต.คลองมะพลับ	
นางณัฐศิริ ฉายพุดซา	เจ้าพนักงานสาธารณสุข	รพ.สต.น้ำขุม	
นางสาวพัชนี บัวบุญ	เจ้าพนักงานทันตสาธารณสุขชำนาญงาน	รพ.สต.นครเด็ฐ	
นางสาวศิริพร ไพโรดม	เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน	รพ.สต.หนองแห่น	

เจ้าหน้าที่บัญชี		ตำแหน่ง	สถานบริการ
ชื่อ - สกุล			
นางสาวศิริวรรณ แก้วน้อยจิตต์	เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน	รพ.สต.หนองบัว	
นายเกียรติรัชสิทธิ์ พรธนาโรโยทัย	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	รพ.สต.คลองมะพลับ	
นางณัฐศิริ ฉายพุดซา	เจ้าพนักงานสาธารณสุข	รพ.สต.น้ำขุม	
นางสาวพัชนี บัวบุญ	เจ้าพนักงานทันตสาธารณสุขชำนาญงาน	รพ.สต.นครเด็ฐ	
นางสาวศิริพร ไพโรดม	เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน	รพ.สต.หนองแห่น	

หมายเหตุ ด้วยข้อจำกัดของเจ้าหน้าที่ในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลมีไม่เพียงพอ จึงขอแต่งตั้ง
เจ้าหน้าที่การเงิน และเจ้าหน้าที่บัญชี ให้ปฏิบัติหน้าที่ทั้งเจ้าหน้าที่การเงิน และเจ้าหน้าที่บัญชี

ผลการตรวจสอบภายใน
ด้านการบัญชี

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1/2566

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว

วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
1.คำสั่ง มอบหมายผู้รับผิดชอบด้านบัญชีและผู้รับผิดชอบด้านการเงินแยกออกจากกัน	1.การเงินและบัญชีเป็นเจ้าหน้าที่คนเดียวกัน เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ	1.จัดทำคำสั่งผู้รับผิดชอบในการจัดทำบัญชีและด้านการเงิน(บัญชี)แยกออกจากกัน	
2.รายงานการรับ-จ่ายเงินบำรุง ปีละ 2 ครั้ง (เดือน มี.ค.และ ก.ย.) โดยแจ้งกรมบัญชีกลางและสำนักงานงบประมาณทราบ	2.มีการจัดทำ ส่ง สสอ. ทุกไตรมาส	2.จัดทำรายงานการรับ-จ่ายเงินบำรุง ปีละ 2 ครั้ง (เดือน มี.ค.และ ก.ย.) โดยแจ้งกรมบัญชีกลางและสำนักงานงบประมาณ	
3.การจัดทำรายงานทางการเงิน	3.จัดทำถูกต้อง ครบถ้วน เรียบร้อย เป็นปัจจุบัน		
4.ทะเบียนคุมงบประมาณ	4. มีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้เงิน เช่น งบลงทุนUC,งบQOF,งบกองทุนตำบล, เงินบำรุง ถูกต้อง ครบถ้วน	4. เนื่องจากไม่สามารถแยกบัญชีเงินฝากธนาคารได้ จึงให้ทะเบียนคุมการใช้เงินต่างๆ ควบคุมการใช้เงิน	

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1/2566

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว

วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
5. ค่าสิ่งไม่เป็นปัจจุบัน	5. ค่าสิ่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ที่ 45/2564 ลว. 30 พ.ย. 64 มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ ภายในไป อบจ. ยังไม่มีการเปลี่ยนคำสั่ง	5. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ ให้เปลี่ยนคำสั่งทันที และทำการปรับปรุงคำสั่งทุก 2 ปี	

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน



(นางสาวจันทรา พึ่งทองคำ)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน



(นางสายันห์ เพ็ชรนอก)

พนักงานการเงินและบัญชี ส3

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1/2566

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ

วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
1. คำสั่ง มอบหมายผู้รับผิดชอบด้านบัญชีและผู้รับผิดชอบด้านการเงินแยกออกจากกัน	1. การเงินและบัญชีเป็นเจ้าหน้าที่คนเดียวกัน เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ	1. จัดทำคำสั่งผู้รับผิดชอบด้านการเงินและด้านการเงิน (บัญชี) แยกออกจากกัน	
2. รายงานการรับ-จ่ายเงินบำรุง ปีละ 2 ครั้ง (เดือน มี.ค. และ ก.ย.) โดยแจ้งกรมบัญชีกลางและสำนักงานงบประมาณ	2. มีการจัดทำ สง สตอ. ทุกไตรมาส	2. จัดทำรายงานการรับ-จ่ายเงินบำรุง ปีละ 2 ครั้ง (เดือน มี.ค. และ ก.ย.) โดยแจ้งกรมบัญชีกลางและสำนักงานงบประมาณ	
3. การจัดทำรายงานทางการเงิน เงินสด เงินฝากธนาคาร ถูกต้องตรงกับรายงานเงินคงเหลือประจำวัน	3. จัดทำถูกต้อง ครบถ้วน เรียบร้อย เป็นปัจจุบัน		
4. ทะเบียนคุมงบ	4. มีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้เงิน เช่น งบลงทุน UC, งบ OOF, งบกองทุนตำบล, เงินบำรุง ถูกต้อง ครบถ้วน		

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1/2566

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ

วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
5. ค่าสิ่งไม่เป็นปัจจุบัน	5. ค่าสิ่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ที่ 45/2564 ลว.30 พ.ย.64 มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ ถ่ายโอนไป อบจ. ยังไม่มีการเปลี่ยนค่าสิ่ง	5. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ ให้เปลี่ยนค่าสิ่งทันที และทำการปรับปรุงค่าสิ่งทุก 2 ปี	

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน



(นางสาวจันทรา พึ่งทองคำ)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน



(นางสายัน เพ็ชรนอก)

พนักงานการเงินและบัญชี ส3

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่1/2566

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำชุม

วันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
1. คำสั่ง มอบหมายผู้รับผิดชอบด้านบัญชีและผู้รับผิดชอบด้านการเงินแยกออกจากกัน	1.การเงินและบัญชีเป็นเจ้าหน้าที่คนเดียวกัน เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่แม่เพียงพอ	1.จัดทำคำสั่งผู้รับผิดชอบในการจัดทำบัญชีและด้านการเงินแยกออกจากกัน	
2.รายงานการรับ-จ่ายเงินบ้าง ปีละ 2 ครั้ง (เดือน มี.ค.และ ก.ย.) โดยแจ้งกรมบัญชีกลางและสำนักงานกึ่งงบประมาณทราบ	2.มีการจัดทำ ส่ง สสอ. ทุกไตรมาส	2.จัดทำรายงานการรับ-จ่ายเงินบ้าง ปีละ2 ครั้ง (เดือน มี.ค.และ ก.ย.) โดยแจ้งกรมบัญชีกลางและสำนักงานกึ่งงบประมาณ	
3.การจัดทำรายงานทางการเงิน	3.จัดทำถูกต้อง ครบถ้วน เรียบร้อย เป็นปัจจุบัน		
4.ทะเบียนคุมงบ	4. มีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้เงิน เช่น งบลงทุนUC,งบQOF,งบกองทุนตำบล, เงินบำรุง แต่ยังไม่เป็นปัจจุบัน	4. เนื่องจากไม่สามารถแยกบัญชีเงินฝากธนาคารได้ จึงให้ทำทะเบียนคุมการใช้งบต่างๆ ควบคุมการใช้เงิน	

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1/2566

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำชุม

วันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
5. ค่าส่งไม่ในปัจจุบัน	5. ค่าส่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ที่ 45/2564 ลว.30 พ.ย.64 มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ ภายในไป อบจ. ยังไม่มีการเปลี่ยนคำสั่ง	5. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ ให้เปลี่ยนคำสั่งทันที และทำการปรับปรุงคำสั่งทุก 2 ปี	

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน



(นางสาวจันทร์รา พึ่งทองคำ)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน



(นางสายัน เพ็ชรนอก)

พนักงานการเงินและบัญชี ส3

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่1/2566

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเดิฐ

วันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
ประเด็น 1.คำสั่ง มอบหมายผู้รับผิดชอบด้านบัญชีและผู้รับผิดชอบด้านการเงินแยกออกจากกัน	1.การเงินและบัญชีเป็นเจ้าหน้าที่คนเดียวกัน เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ไม่เพียงพอ	1.จัดทำคำสั่งผู้รับผิดชอบในการจัดทำบัญชีและด้านการเงิน แยกออกจากกัน	ด้านการเงิน(บัญชี)
2.รายงานการรับ-จ่ายเงินบำรุง ปีละ 2 ครั้ง (เดือน มี.ค.และ ก.ย.) โดยแจ้งกรมบัญชีกลางและสำนักงานกึ่งงบประมาณทราบ	2.มีการจัดทำ ส่ง สสอ. ทุกไตรมาส	2.จัดทำรายงานการรับ-จ่ายเงินบำรุง ปีละ2 ครั้ง (เดือน มี.ค.และ ก.ย.) โดยแจ้งกรมบัญชีกลางและสำนักงานกึ่งงบประมาณ	
3.การจัดทำรายงานทางการเงิน	3.จัดทำถูกต้อง ครบถ้วน เรียบร้อย เป็นปัจจุบัน		
4.ทะเบียนคุมงบ	4. มีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้เงิน เช่น งบลงทุนUC,งบQOF,งบกองทุนตำบล, เงินบำรุง แต่ยังไม่เป็นปัจจุบัน	4. เนื่องจากไม่สามารถแยกบัญชีเงินฝากธนาคารได้ จึงให้ทำทะเบียนคุมการใช้เงิน	

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1/2566

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเดิฐ

วันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
5. ค่าสิ่งไม่เป็นปัจจุบัน	5. ค่าสิ่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชี ที่ 45/2564 ลว.30 พ.ย.64 มีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ ภายในไป อบจ. ยังไม่มีการเปลี่ยนคำสั่ง	5. เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่ ให้เปลี่ยนคำสั่งทันที และทำการปรับปรุงคำสั่งทุก 2 ปี	



(นางสาวจันทรา พึ่งทองคำ)

นักวิชาการเงินและบัญชี



ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสายัน เพ็ชรนอก)

พนักงานการเงินและบัญชี ส3

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

รายละเอียดแนบท้ายคำสั่งสำนักงานสาธารณสุขอำเภอศรีนคร
ที่ ๔๕ / ๒๕๖๕ ลงวันที่ ๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงินและเจ้าหน้าที่การบัญชีของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

เจ้าหน้าที่การเงิน		สถานบริการ
ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	
นางสาวศิริวรรณ แก้วน้อยจิตต์	เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน	รพ.สต.หนองบัว
นายเกียรติรัชสิทธิ์ พรรณารุโณทัย	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	รพ.สต.คลองมะพลับ
นางณัฐศิริ ฉายพุดชา	เจ้าพนักงานสาธารณสุข	รพ.สต.น้ำขุม
นางสาวพัชนี บัวบุญ	เจ้าพนักงานทันตสาธารณสุขชำนาญงาน	รพ.สต.นครเด็ฐ
นางสาวศิริพร ไพโรดม	เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน	รพ.สต.หนองแห่น

เจ้าหน้าที่บัญชี

เจ้าหน้าที่บัญชี		สถานบริการ
ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	
นางสาวศิริวรรณ แก้วน้อยจิตต์	เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน	รพ.สต.หนองบัว
นายเกียรติรัชสิทธิ์ พรรณารุโณทัย	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	รพ.สต.คลองมะพลับ
นางณัฐศิริ ฉายพุดชา	เจ้าพนักงานสาธารณสุข	รพ.สต.น้ำขุม
นางสาวพัชนี บัวบุญ	เจ้าพนักงานทันตสาธารณสุขชำนาญงาน	รพ.สต.นครเด็ฐ
นางสาวศิริพร ไพโรดม	เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน	รพ.สต.หนองแห่น

หมายเหตุ ด้วยข้อจำกัดของเจ้าหน้าที่ในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลมีไม่เพียงพอ จึงขอแต่งตั้ง
เจ้าหน้าที่การเงิน และเจ้าหน้าที่บัญชี ให้ปฏิบัติหน้าที่ทั้งเจ้าหน้าที่การเงิน และเจ้าหน้าที่บัญชี

ผลการตรวจสอบภายใน
ด้านบริหารพัสดุ

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว

วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
1. การกำหนดแนวทางและผู้รับผิดชอบ			
- กำหนดแนวทางปฏิบัติงานด้านพัสดุของหน่วยงาน	- ผังขั้นตอน Flow Chart กระบวนการทางพัสดุ	- ปรับปรุง Flow Chart กระบวนการทางพัสดุ	
ผังขั้นตอน Flow Chart แสดงถึงกระบวนการทางพัสดุ	ยังมีข้อผู้รับผิดชอบ ไม่เป็นปัจจุบัน	ให้ครบทุกกระบวนการ และเป็นปัจจุบัน	
- คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หัวหน้าเจ้าหน้าที่	- คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หัวหน้าเจ้าหน้าที่	- ประสาน สสอ. ให้ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้ง	
และมอบหมายหน้าที่หัวหน้าหน่วยงานพัสดุ	ยังไม่เป็นปัจจุบัน	เจ้าหน้าที่ หัวหน้าเจ้าหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน	
- มอบหมายผู้รับผิดชอบการจัดการจัดซื้อจัดจ้าง	- ยังไม่มี คำสั่งแยกผู้รับผิดชอบคลังพัสดุ ออกจากผู้รับผิดชอบการจัดซื้อจัดจ้าง	- จัดทำคำสั่งมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุ	
2. แผนการจัดหาพัสดุ			
- การจัดทำแผนงบประมาณ (งบวิสดุ)	- วิสดุ ที่ใช้บางรายการยังไม่มีแผนรองรับ	- ให้จัดทำแผนรองรับการสนับสนุนวิสดุ จาก รพ.ศรีนคร	
	เช่น วิสดุที่ขอรับการสนับสนุนจาก รพ.ศรีนคร	เพื่อให้ รพ.ศรีนคร จัดทำแผนการจัดซื้อวิสดุเพิ่มเติมในส่วนของการสนับสนุนให้ รพ.สส.	
3. การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุโดยวิธีเฉพาะเจาะจง	- ยังไม่มีการดำเนินการจัดซื้อ แต่อย่างไรก็ตามเนื่องจากยังไม่ถึงงบประมาณ	- วิสดุสำนักงาน วิสดุงานบ้านงานครัว ที่เบิกเกินจำนวนในความจำเป็นต้องใช้งาน ให้เปลี่ยนเป็นเบิกใช้แค่เพียงพอที่จะใช้งาน ไม่ต้องเบิกครั้งเดียวจนหมดคลัง	

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวอนัญญา สิบมาแต่ป็น)

เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน

Thom steeler

(นางสาวกิ่งดาว น้อยทิม)

นักวิชาการพัสดุ

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่1

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว

วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
4. การควบคุมเก็บรักษา วัสดุ ครุภัณฑ์ การเบิก	วัสดุ - ทะเบียนควบคุมพัสดุ บัญชีวัสดุ ยอดคงเหลือ ครุภัณฑ์ - ทะเบียนคุมทรัพย์สิน เป็นปัจจุบัน - ครุภัณฑ์การแพทย์งานวิกฤต,อาคารสถานที่ และยานพาหนะ การเบิก	- ระเบียบร้อย เป็นปัจจุบัน ดี - การคิดค่าเสื่อมยังไม่ถูกต้อง ในบางรายการ - ปรับปรุงแผนซ่อมบำรุง แยกรายการ เช่นครุภัณฑ์ การแพทย์วิกฤต,อาคารสถานที่ ยานพาหนะ เป็นต้น	
5. การตรวจสอบพัสดุประจำปี	- การทำใบเบิกพัสดุ - ยังไม่มีการดำเนินการ เนื่องจาก สสอ.จัดทำ ในภาพรวม ทุก รพ.สต. ในพื้นที่	- ลงลายมือชื่อ ในใบเบิกได้ถูกต้อง ครบถ้วน - ประสาน สสอ. เพื่อดำเนินการจัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี รายงานผล การตรวจสอบพัสดุประจำปี หนึ่งสื่อแจ้ง สตง.	
6. การจำหน่าย โอน บริจาค และทำลายพัสดุ	- ยังไม่มีการดำเนินการ เนื่องจาก สสอ.จัดทำ ในภาพรวม ทุก รพ.สต. ในพื้นที่	- ประสาน สสอ. เพื่อดำเนินการจัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง รายงานผลการ ตรวจสอบ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจำหน่ายพัสดุ ทะเบียนทรัพย์สินที่ติดจำหน่าย	

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวอนัญญา สิบมาแต่บ้าน)

เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน

Tham Kiatkham

(นางสาวกิ่งดาว น้อยทิม)

นักวิชาการพัสดุ

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ

วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
1. การกำหนดแนวทางและผู้รับผิดชอบ			
- กำหนดแนวทางการปฏิบัติงานด้านพัสดุของหน่วยงาน	- ผังขั้นตอน Flow Chart กระบวนการทางพัสดุ	- ปรับปรุง Flow Chart กระบวนการทางพัสดุ	
ผังขั้นตอน Flow Chart แสดงถึงกระบวนการทางพัสดุ	ยังมีข้อผู้รับผิดชอบ ไม่เป็นปัจจุบัน	ให้ครบทุกกระบวนการ และเป็นปัจจุบัน	
- คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หัวหน้าเจ้าหน้าที่ และมอบหมายหน้าที่ที่หัวหน้าหน่วยพัสดุ	- คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หัวหน้าเจ้าหน้าที่ ยังไม่เป็นปัจจุบัน	- ประสาน สสอ. ให้ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หัวหน้าเจ้าหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน	
- มอบหมายผู้รับผิดชอบการการจัดซื้อจัดจ้าง	- มี คำสั่งแยกผู้รับผิดชอบคลังพัสดุ ออกจากผู้รับผิดชอบการจัดซื้อจัดจ้าง	- คำสั่งมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุ	
2. แผนการจัดหาพัสดุ			
- การจัดทำแผนงบประมาณ (งบวัสดุ)	ผู้รับผิดชอบการจัดซื้อจัดจ้าง	ถูกต้อง	
	- วัสดุ ที่ใช้บางรายการยังไม่มีแผนรองรับ	- ให้จัดแผนทำขอรับการสนับสนุนวัสดุ จาก รพ. ศรีนคร	
	เช่น วัสดุที่ขอรับการสนับสนุนจาก รพ. ศรีนคร	เพื่อให้ รพ. ศรีนคร จัดทำแผนการจัดซื้อวัสดุเพิ่มในส่วน	
	- อยู่ระหว่างดำเนินการปรับปรุงแผน	ของการสนับสนุนให้ รพ. สด.	
3. การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุโดยวิธีเฉพาะเจาะจง	- ชุดเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง ระเบียบยติ	- ปรับปรุงเพิ่มเอกสาร ตามคำแนะนำของแต่ละชุดเอกสาร	
	มีเพิ่มเติมเล็กน้อย		

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวอนัญญา สืบมาแต่บ้าน)

เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน



(นางสาวกิ่งดาว น้อยพิมพ์)

นักวิชาการพัสดุ

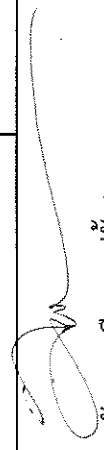
แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ

วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
4. การควบคุมเก็บรักษา วัสดุ ครุภัณฑ์ การเบิก	วัสดุ - ทะเบียนควบคุมพัสดุ บัญชีวัสดุ ยอดคงเหลือ ครุภัณฑ์ - ทะเบียนควบคุมทรัพย์สิน เป็นปัจจุบัน - การคิดค่าเสื่อมราคา ตามสำนักงานปลัดกระทรวง	- เรียบร้อย เป็นปัจจุบัน ดี - การคิดค่าเสื่อมยังไม่ถูกต้อง ในบางรายการ - แนะนำการคำนวณค่าเสื่อมพร้อมสำเนาหนังสือ	
	สาธารณสุภาพกำหนด ยังไม่ถูกต้อง	การคิดค่าเสื่อมไม่ให้	
	การทำให้เบิกพัสดุ	- ลงลายมือชื่อ ในใบเบิกได้ถูกต้อง ครบถ้วน	
5. การตรวจสอบพัสดุประจำปี	- ยังไม่มีการดำเนินการ เนื่องจาก สสอ. จัดทำ ในภาพรวม ทุก รพ.สต. ในพื้นที่	- ประสาน สสอ. เพื่อดำเนินการจัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี รายงานผล	
6. การจำหน่าย โอน บริจาค และทำลายพัสดุ	- ยังไม่มีการดำเนินการ เนื่องจาก สสอ. จัดทำ ในภาพรวม ทุก รพ.สต. ในพื้นที่	การตรวจสอบพัสดุประจำปี หนังสือแจ้ง สดง. - ประสาน สสอ. เพื่อดำเนินการจัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง รายงานผลการ ตรวจสอบ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจำหน่ายพัสดุ ทะเบียนทรัพย์สินที่ตัดจำหน่าย	

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน



(นางสาวอัญญา สืบมาแต่ป็น)

Thana Atongkarn
(นางสาวกิงดาว น้อยทิม)

เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน

นักวิชาการพัสดุ

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำขุม

วันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
1. การกำหนดแนวทางและผู้รับผิดชอบ			
- คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หัวหน้าเจ้าหน้าที่ และมอบหมายหน้าที่หัวหน้าหน่วยพัสดุ	- คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หัวหน้าเจ้าหน้าที่ ยังไม่เป็นปัจจุบัน	- ประธาน สสอ.ให้ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หัวหน้าเจ้าหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน	
- มอบหมายผู้รับผิดชอบการจัดซื้อจัดจ้าง	- มี คำสั่งแยกผู้รับผิดชอบคลังพัสดุ ออกจากผู้รับผิดชอบการจัดซื้อจัดจ้าง	- มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ให้กับ ครบถ้วน	
2. แผนการจัดหาพัสดุ			
- การจัดทำแผนงบประมาณ (งบวัสดุ)	- วัสดุ ที่ใช้บางรายการยังไม่มีแผนรองรับ	- ให้จัดแผนทำอับการสนับสนุนวัสดุ จาก รพ.ศรีนคร	
	เช่นวัสดุที่ขอรับการสนับสนุนจาก รพ.ศรีนคร	เพื่อให้ รพ.ศรีนคร จัดทำแผนการจัดซื้อวัสดุเพิ่มในส่วนของการสนับสนุนให้ รพ.สสอ.	
3. การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุโดยวิธีเฉพาะเจาะจง			
	- ชุดเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง ปรับเพิ่มข้อความ	- ชุดเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง ปรับปรุงคำสั่งการ	
		จ่ายเงินบำรุง ในบันทึกข้อความขออนุมัติเบิกจ่ายเงิน	

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวอนัญญา สิบมาแต่ป็น)

เจ้านักงานพัสดุชำนาญงาน



(นางสาวกิงตาว น้อยทิม)

นักวิชาการพัสดุ

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำชุม

วันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
4. การควบคุมเก็บรักษา วัสดุ ครุภัณฑ์ การเบิก	วัสดุ - ทะเบียนควบคุมพัสดุ บัญชีวัสดุ ยอดคงเหลือ ครุภัณฑ์ - ทะเบียนคุมทรัพย์สิน ยังไม่เป็นปัจจุบัน การเบิก - การทำใบเบิกพัสดุ - ยังไม่มีการดำเนินการ เนื่องจาก สสอ. จัดทำ ในภาพรวม ทุก รพ.สต. ในพื้นที่	- เรียบร้อย เป็นปัจจุบัน ดี - ปรับปรุงทะเบียนคุมทรัพย์สิน ให้เป็นปัจจุบัน - ลงลายมือชื่อ ในใบเบิกได้ถูกต้อง ครบถ้วน - ประสาน สสอ. เพื่อดำเนินการจัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี รายงานผล การตรวจสอบพัสดุประจำปี หนังสือแจ้ง สตง. - ประสาน สสอ. เพื่อดำเนินการจัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง รายงานผลการ ตรวจสอบ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจำหน่ายพัสดุ ทะเบียนทรัพย์สินที่ตัดจำหน่าย	
5. การตรวจสอบพัสดุประจำปี			
6. การจำหน่าย โอน บริจาค และทำลายพัสดุ			

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวอนัญญา สิบมาแต่ปิ่น)

เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน

Thana Sornkham

(นางสาวกิงดา น้อยทิม)

นักวิชาการพัสดุ

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเดิฐ

วันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
1. การกำหนดแนวทางการและผู้รับผิดชอบ	<p>- คำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หัวหน้าเจ้าหน้าที่ ยังไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>- ยังไม่มี คำสั่งแยกผู้รับผิดชอบคำสั่งพัสดุ ออกจากผู้รับผิดชอบการจัดจ้าง</p> <p>2. แผนการจัดทำพัสดุ</p> <p>- การจัดทำแผนงบประมาณ (งบวัสดุ)</p>	<p>- แจ้ง สลอ. ให้ดำเนินการปรับปรุงคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ หัวหน้าเจ้าหน้าที่ ให้เป็นปัจจุบัน</p> <p>- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้รับผิดชอบคำสั่งพัสดุ เพิ่มเติม</p>	
3. การจัดทำข้อจ้างพัสดุโดยวิธีเฉพาะเจาะจง	<p>- วัสดุ ที่ใช้บางรายการยังไม่มีแผนรองรับ</p> <p>เช่น วัสดุที่ขอรับการสนับสนุนจาก รพ.ศรีนคร</p> <p>- ยังไม่มีการดำเนินการจัดซื้อ แต่อย่างใดเนื่องจาก ยังไม่มีงบประมาณ</p>	<p>- ให้จัดแผนทำขอรับการสนับสนุนวัสดุ จาก รพ.ศรีนคร เพื่อให้ รพ.ศรีนคร จัดทำแผนการจัดซื้อวัสดุเพิ่มเติมในส่วนของการสนับสนุนให้ รพ.สสต.</p> <p>- วัสดุสำนักงาน วัสดุงานบ้านงานครัว ที่เบิกเกินจำนวน ในความจำเป็นต้องใช้งาน ให้เปลี่ยนเป็นเบิกใช้แค่เพียงพอที่จะใช้งาน ไม่ต้องเบิกครั้งเดียวจนหมดคลัง</p>	

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวอนัญญา สืบมาแต่ปิ่น)

เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน



(นางสาวกิงดา น้อยทิม)

นักวิชาการพัสดุ

แบบรายงานผลตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ 2566 ครั้งที่ 1

หน่วยรับตรวจ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเตี๊ญ

วันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2566

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
4. การควบคุมเก็บรักษา วัสดุ ครุภัณฑ์ การเบิก	วัสดุ - ทะเบียนควบคุมพัสดุ บัญชีวัสดุ ยอดคงเหลือ ครุภัณฑ์ - ทะเบียนครุภัณฑ์ ยังไม่เป็นปัจจุบัน การเบิก - การทำใบเบิกพัสดุ - ยังไม่มีการดำเนินการ เนื่องจาก สสอ. จัดทำ ในภาพรวม ทุก รพ.สต. ในพื้นที่	- เรียบร้อย เป็นปัจจุบัน ดี - ปรับปรุงทะเบียนครุภัณฑ์ ให้เป็นปัจจุบัน - ลงลายมือชื่อ ในใบเบิกได้ถูกต้อง ครบถ้วน - ประสาน สสอ. เพื่อดำเนินการจัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี รายงานผล การตรวจสอบพัสดุประจำปี หนังสือแจ้ง สสอ. - ประสาน สสอ. เพื่อดำเนินการจัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริง รายงานผลการ ตรวจสอบ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจำหน่ายพัสดุ ทะเบียนทรัพย์สินที่ติดจำหน่าย	
5. การตรวจสอบพัสดุประจำปี			
6. การจำหน่าย โอน บริจาค และทำลายพัสดุ			

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวอัญญา สืบมาแต่ป็น)

เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน



(นางสาวกิ่งดาว น้อยทิม)

นักวิชาการพัสดุ

ผลการตรวจสอบภายใน
ด้านบริหารความเสี่ยง

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (มีมติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)

หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว...

วันที่๑๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖.....

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
<p>๑.มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการจัดวางระบบการควบคุมภายในและผู้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน</p> <p>๒.ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในครบทุกส่วนงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>๑)ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน</p> <p>๒)ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน</p> <p>๓)ผู้กำกับดูแลและผู้บริหารส่งเสริมให้เห็นความสำคัญ</p> <p>๔)มีการดำเนินการควบคุมภายในที่กำหนดไว้</p> <p>๕)มีการดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังครบถ้วนทุกส่วนงาน</p> <p>๖)มีการจัดทำผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน(FlowChart)</p> <p>๗)ไม่มีการจัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายในครอบคลุมทุกภารกิจและทุกส่วนงานย่อย</p> <p>๘)มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในครอบคลุมวัตถุประสงค์ ๔ ด้าน</p>	<p>๑.จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน(ตามเกณฑ์กระทรวงการคลัง ปี ๒๕๖๑)</p> <p>๒.จัดทำ Flowchart กระบวนการจัดวางระบบการควบคุมภายใน</p> <p>-จัดประชุมและจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง</p> <p>๓.จัดทำแบบติดตามการประเมินผลการควบคุมภายในระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๑ ต.ค.๖๕ - ถึง ก.ย. ๖๖</p> <p>๔.จัดทำแบบ ปค.๔ ระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖</p> <p>๕.จัดทำแบบ ปค.๕ ระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖</p> <p>๖.จัดทำรายงานผลการติดตามแผนบริหารความเสี่ยง ปี ๒๕๖๖ (๔ ด้าน SOFC)</p> <p>๖.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ S:Strategic Risk</p> <p>๖.๒ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน O:Operation Risk</p> <ul style="list-style-type: none"> - ด้านความปลอดภัย - ด้านเทคโนโลยี - ด้านคลินิก <p>๖.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน F:Financial Risk</p> <p>๖.๔ ความเสี่ยงด้านกฎหมาย C: Compliance Risk</p>	

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน *กัม ภิรมย์*

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (มิติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)
 หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว...

วันที่๑๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖.....

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
๒.ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในครบทุกส่วนงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ	๙) 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	๗. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ๗.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ S: Strategic Risk ๗.๒ ความเสี่ยงด้านดำเนินงาน O: Operation Risk - ด้านความปลอดภัย - ด้านเทคโนโลยี - ด้านคลินิก ๗.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน F: Financial Risk ๗.๔ ความเสี่ยงด้านกฎหมาย C: Compliance Risk ๘. ส่งรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ (ปค.๑) รวบรวมที่ สสอ.	
๓.ดำเนินการจัดทำรายงานทุกประเด็นได้อย่างครบถ้วนถูกต้อง ทันเวลา			

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

Thon Siam

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (มิติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)
 หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลหนองบัว...

วันที่๑๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖....

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

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

๑.....


แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖(มิติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)
 หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ.....
 วันที่๑๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖.....

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
๑.มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการ จัดวางระบบการควบคุมภายใน และผู้ติดตามประเมินผลระบบการ ควบคุมภายในของหน่วยงาน ๒.ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุม ภายในในครบทุกส่วนงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ	๑)ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการระบบการควบคุมภายในของ หน่วยงาน ๒)ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมิน ผลระบบควบคุมภายใน ๓)ผู้กำกับดูแลและผู้บริหารส่งเสริมให้เห็นความสำคัญ ๔)มีการดำเนินการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ ๕)มีการดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังครบถ้วนทุกส่วนงาน ๖)มีการจัดทำผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน(FlowChart) ๗)ไม่มีการจัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายใน ครอบคลุมทุกภารกิจและทุกส่วนงานย่อย ๘)มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในครอบคลุม วัตถุประสงค์ ๔ ด้าน	๑.จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในให้ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน(ตามเกณฑ์กระทรวงการคลัง ปี ๒๕๖๑) ๒.จัดทำ Flowchat กระบวนการจัดวางระบบการควบคุมภายใน -จัดประชุมและจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการ ควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ๓.จัดทำแบบติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน ระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด ๑ ต.ค.๖๕ - ถึง ก.ย.๖๖ ๔.จัดทำแบบ ปค.๔ ระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖ ๕.จัดทำแบบ ปค.๕ ระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖ ๖.จัดทำรายงานผลการติดตามแผนบริหารความเสี่ยง ปี ๒๕๖๖ (๔ ด้าน SOFC) ๖.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ S:Strategic Risk ๖.๒ ความเสี่ยงด้านกรดำเนินงาน O:Operation Risk - ด้านความปลอดภัย - ด้านเทคโนโลยี - ด้านครุณิก ๖.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน F:Financial Risk ๖.๔ ความเสี่ยงด้านกฎหมาย C: Compliance Risk	

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

๑๖-๘. กิ่งกม สตอ๑๓๐

๒๓

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (มีติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)
 หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ.....

วันที่๑๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖.....

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
๒. ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในครบทุกส่วนงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ	๗. 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 ๑๒. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสุโขทัย	๗. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ๗.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ S:Strategic Risk ๗.๒ ความเสี่ยงด้านگردาดเงินงาน O:Operation Risk - ด้านความปลอดภัย - ด้านเทคโนโลยี - ด้านคลินิก ๗.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน F:Financial Risk ๗.๔ ความเสี่ยงด้านกฎหมาย C: Compliance Risk ๘. ส่งรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ (ปค.๑) รวบรวมที่ สลตอ.	
๓. ดำเนินการจัดทำรายงานการตรวจรับได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา			

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน


 ๑.....๑๕.....

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕(มิติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)

หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลคลองมะพลับ.....

วันที่๑๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖.....

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
<p>๔.มีการนำระบบการควบคุมภายในที่ได้ดำเนินการจัดวางไปสู่การปฏิบัติอย่างครบถ้วนถูกต้องครบทุกกระบวนการงานเพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด</p> <p>๕.มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง</p>	<p>ข้อตรวจพบ</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 *ก.กม* *วิศิตา*

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (มีติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)
 หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำชุม.....
 วันที่๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖....

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
๑. มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการจัดวางระบบการควบคุมภายในและผู้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน	๑) ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน ๒) ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ๓) ผู้กำกับดูแลและผู้บริหารส่งเสริมให้เห็นความสำคัญ ๔) ไม่ได้ดำเนินการ	- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน - ดำเนินการตามข้อกำหนด	
๒. ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในในครบทุกส่วนงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ	๕) มีการดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังครบถ้วนทุกส่วนงาน ๖) ไม่มีการจัดทำผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (FlowChart) ๗) ไม่ได้จัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายในครอบคลุมทุกภารกิจและทุกส่วนงานย่อย ๘) มีการจัดวางระบบการควบคุมภายในครอบคลุมวัตถุประสงค์ ๓ ด้าน	- ดำเนินการตามข้อกำหนด - ดำเนินการให้ครบทุกกระบวนการ - ดำเนินการตามข้อกำหนด	

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

๑. *Tham Saekha*

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (มีติดำเนินการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)
หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลน้ำชุม.....

วันที่๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖.....

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

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

๑. *Thon Aongkha*

๒.

๓.

หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้าน.....
วันที่๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖.....

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
๔. มีการนำระบบการควบคุมภายในที่ได้ดำเนินการจัดวางไปสู่การปฏิบัติอย่างครบถ้วนถูกต้องครบทุกกระบวนการงานเพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด	๑๒. ไม่ได้ดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายใน 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

๑. *กมล งามเกษม*

๒.

๓.

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (มีมติดำเนินการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)

หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเด็ฐ...

วันที่๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖.....

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
<p>๑. มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการจัดวางระบบการควบคุมภายในและผู้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน</p> <p>๒. ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในและหน่วยงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>๑) ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน</p> <p>๒) ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายใน</p> <p>๓) ผู้กำกับดูแลและผู้บริหารส่งเสริมให้เห็นความสำคัญ</p> <p>๔) มีการดำเนินการควบคุมภายในที่กำหนดไว้</p> <p>๕) มีการดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังครบถ้วนทุกส่วนงาน</p> <p>๖) มีการจัดทำผังขั้นตอนการปฏิบัติงาน (FlowChart)</p> <p>๗) ไม่มีการจัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายใน</p>	<p>๑. จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน (ตามเกณฑ์กระทรวงการคลัง ปี ๒๕๖๑)</p> <p>๒. จัดทำ Flowchart กระบวนการจัดวางระบบการควบคุมภายใน - จัดประชุมและจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง</p> <p>๓. จัดทำแบบติดตามผลการประเมินผลการควบคุมภายในระยะเวลาดำเนินการสิ้นสุด ๑ ต.ค.๖๕ - ถึง ก.ย. ๖๖</p> <p>๔. จัดทำแบบ ปค.๔ ระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖</p> <p>๕. จัดทำแบบ ปค.๕ ระยะเวลาสิ้นสุด ๓๐ ก.ย. ๒๕๖๖</p> <p>๖. จัดทำรายงานผลการติดตามแผนบริหารความเสี่ยง ปี ๒๕๖๖ (๔ ด้าน SOFC)</p>	
	<p>๘) ไม่มีการจัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายใน</p> <p>๙) ไม่มีการจัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายในหน่วยงานย่อย</p> <p>๑๐) ไม่มีการจัดทำแบบสอบถามการควบคุมภายในหน่วยงานของรัฐ</p>	<p>๖.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ S:Strategic Risk</p> <p>๖.๒ ความเสี่ยงด้านการทำงาน O:Operation Risk</p> <ul style="list-style-type: none"> - ด้านความปลอดภัย - ด้านเทคโนโลยี - ด้านคลินิก <p>๖.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน F:Financial Risk</p> <p>๖.๔ ความเสี่ยงด้านกฎหมาย C: Compliance Risk</p>	

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน



แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (มิติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)

หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลนครเดิฐ...

วันที่๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖....

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
<p>๒.ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในครบทุกส่วนงานย่อย และหน่วยงานของรัฐ</p> <p>๓.ดำเนินการจัดทำรายงานการระดับได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันเวลา</p>	<p>๗) มีการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมครบทั้ง 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. จัดทำแบบ ปค.๔ ปค.๕</p> <p>๑๑. ดำเนินการจัดทำแบบ ปค.๔ ปค.๕ ส่ง สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสุโขทัย</p>	<p>๗. จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ปีงบประมาณ ๒๕๖๖</p> <p>๗.๑ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ S:Strategic Risk</p> <p>๗.๒ ความเสี่ยงด้านดำเนินงาน O:Operation Risk</p> <ul style="list-style-type: none"> - ด้านความปลอดภัย - ด้านเทคโนโลยี - ด้านคลินิก <p>๗.๓ ความเสี่ยงด้านการเงิน F:Financial Risk</p> <p>๗.๔ ความเสี่ยงด้านกฎหมาย C: Compliance Risk</p> <p>๘. ส่งรายงานการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ (ปค.๑) รวบรวมที่ สสอ.</p>	

๑. *สมิทธิมา*

ลงชื่อผู้ตรวจสอบภายใน

แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (มิติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)
 หน่วยรับตรวจโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลครีตู่...
 วันที่๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖.....

ประเด็น	ข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะ	หมายเหตุ
๔.มีการนำระบบการควบคุมภายในที่ได้ดำเนินการจัดวางไปสู่การปฏิบัติอย่างครบถ้วนถูกต้องครบทุกกระบวนการงานเพื่อให้เกิดการดำเนินงานมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด	๑๒.ไม่ได้ดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายใน 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 *ท.ณ. สอนทิพย์*