

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอร่องคำ  
เลขที่รับ.....  
วันที่ ๒๓ มี.ค. เวลา ๑๕.๓๖ น.



ที่ กส ๐๐๓๒.๓.๓๐๑/ว.๑๖๕

โรงพยาบาลร่องคำ  
อ.ร่องคำ จ.กาฬสินธุ์ ๕๖๒๑๐

๑๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

เรื่อง แจ้งแผนการออกตรวจสอบภายในระดับอำเภอ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน สาธารณสุขอำเภอร่องคำ , ผอ.รพ.สต.สามัคคี และผอ.รพ.สต.เหล่าอ้อย

โรงพยาบาลร่องคำ จะมีการออกตรวจสอบภายในระดับอำเภอ ตามแผนงาน/โครงการ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ โดยได้ส่งแบบสอบถามในการตรวจสอบภายในเข้าไลน์ผู้รับผิดชอบในแต่ละแห่งแล้ว สำหรับเครือข่าย ๒ แห่ง จึงขอแจ้งแผนออกตรวจสอบดังนี้

- รพ.สต.เหล่าอ้อย ในวันที่ ๑๗ มีนาคม ๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๕.๐๐ น.
- รพ.สต.สามัคคี ในวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๔ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๕.๐๐ น.

จึงเรียนมาเพื่อทราบและแจ้งผู้เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป  
เรียน สาธารณสุขอำเภอร่องคำ  
เพื่อโปรด

- ทราบ
- พิจารณา
- แจ้ง.....

.....  
.....  
.....

ลงชื่อ.....

กลุ่มงานบริหารทั่วไป  
โทร ๐ ๔๓๘๙ ๗๒๐๓  
โทรสาร ๐ ๔๓๘๙ ๗๑๒๓

ขอแสดงความนับถือ

(นายประธาน ศรีจุลชาติ)  
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลร่องคำ

- ทราบ
- ดำเนินการตามที่เสนอ
- แจ้ง.....

.....  
.....  
.....  
ลงชื่อ.....  
(สาธารณสุขอำเภอร่องคำ)

ฝ่ายงาน

- 1 .....
- 2 .....
- 3 .....
- 4 .....
- 5 .....
- 6 .....
- 7 .....



คำสั่งสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์

ที่ ๒๓๓๓ / ๒๕๖๓

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่ายระดับอำเภอ  
หน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ด้วยสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข กำหนดนโยบายให้หน่วยงานในสังกัดมีกลไกการตรวจสอบภายในทุกระดับ เพื่อพัฒนาคุณภาพกระบวนการปฏิบัติงาน ซ้ำยุทธศาสตร์ทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ และตรวจสอบความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลเกี่ยวกับด้านระบบการควบคุมภายใน ด้านการเงิน ด้านบัญชี เกณฑ์คงค้างและระบบ GFMS ด้านพัสดุ ด้านจัดเก็บรายได้คำรักษาพยาบาล และด้านยา เวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ตลอดจนสามารถเพิ่มคุณค่าการดำเนินงานของหน่วยงานให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล เกิดการกำกับดูแลตนเองที่ดีอย่างเป็นระบบ

ฉะนั้น อาศัยอำนาจตามความแห่งพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๔ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ ความเสี่ยง และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในต้องเป็นผู้ที่ได้รับแต่งตั้งจากหัวหน้าส่วนราชการ ให้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ และเพื่อกำหนดเป้าหมาย ทิศทาง ภารกิจการตรวจสอบภายใน ดังนั้น เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ และบรรลุเป้าหมายที่กำหนด จึงให้ยกเลิกคำสั่งสำนักงานสาธารณสุข จังหวัดกาฬสินธุ์ ที่ ๑๘๔/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ และแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายใน ภาคีเครือข่ายระดับอำเภอ ดังนี้

๑. เครือข่ายหน่วยบริการสุขภาพ (CUP) อำเภอเมืองกาฬสินธุ์

- |                              |                                     |                       |
|------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| ๑.๑ นายประมวล ไทยงามศิลป์    | ผู้อำนวยการโรงพยาบาลกาฬสินธุ์       | ประธานกรรมการ         |
| ๑.๒ นายศิริศักดิ์ บุญไชยแสน  | สาธารณสุขอำเภอเมืองกาฬสินธุ์        | รองประธานกรรมการ      |
| ๑.๓ นายจุมพล ว่องพาวิช       | นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ               | กรรมการ               |
| ๑.๔ นางสาวรณิ พฤกษ์งามพันธ์  | เภสัชกรเชี่ยวชาญ                    | กรรมการ               |
| ๑.๕ นางเนาวรัตน์ จุฑาสงห์    | ผู้ช่วยสาธารณสุขอำเภอเมืองกาฬสินธุ์ | กรรมการ               |
| ๑.๖ นางพูนสุข อธิรัตน์       | นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ      | กรรมการ               |
| ๑.๗ นางสาวมาลินี เวียงคำ     | นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ    | กรรมการ               |
| ๑.๘ นายวีระศักดิ์ แสงภักดิ์  | นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ         | กรรมการ               |
| ๑.๙ นางวิภาวดี เลิศเจตนาภรณ์ | นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ         | กรรมการ               |
| ๑.๑๐ นางสาววิษณุดา มาตมพันธ์ | นักวิชาการพัสดุ                     | กรรมการ               |
| ๑.๑๑ นายศิวบูลย์ ชัยสงคราม   | นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ               | กรรมการ/เลขานุการ     |
| ๑.๑๒ นายปรัชญ์ สุภักควณิช    | นิติกร                              | กรรมการ/ผู้ช่วยเลขการ |

/๒. เครือข่าย...



๑๓. เครือข่ายหน่วยบริการสุขภาพ (CUP) อำเภอท่าคันโท

๑๓.๑ นายวราวุฒิ ตฤาพัฑฒ์	สาธารณสุขอำเภอท่าคันโท	ประธานกรรมการ
๑๓.๒ นายสมชาย ปิตตาจันทร	ผู้ช่วยสาธารณสุขอำเภอท่าคันโท	รองประธานกรรมการ
๑๓.๓ นางสมบุรณ จันทะโพธิ์	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน	กรรมการ
๑๓.๔ นางจรรยาวัฑฒ์ บุญโพธิ์	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการพิเศษ	กรรมการ
๑๓.๕ นางเพชรวัฑฒ์ วงศ์ไชยชาดู	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๑๓.๖ นายถิอชัย พันธุภา	ผอ.รพ.สต.บ้านหนองแสง	กรรมการ
๑๓.๗ นางสาวลักขณา รินทะไชย	เภสัชกรชำนาญการ	กรรมการ
๑๓.๘ นางพนมพร พลเสนา	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๑๓.๙ นางพินลักขณั บุฑฒประเสริฐ	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน	กรรมการ/เลขานุการ
๑๓.๑๐ นางสาวศิริเมศร นามือรวัฑฒ์	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขภา
๑๓.๑๑ นางสาวสุพัฑฒา ปิตถารวัฑฒ์	นักวิชาการการเงินและบัญชี	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขภา

๑๔. เครือข่ายหน่วยบริการสุขภาพ (CUP) อำเภอร่องคำ

๑๔.๑ นายเตชา วรสาธา	รักษาการในตำแหน่งสาธารณสุขอำเภอร่องคำ	ประธานกรรมการ
๑๔.๒ นายสุมิศธา อ่อนพรธรรณา	เภสัชกรชำนาญการ	รองประธานกรรมการ
๑๔.๓ นายไพโรธวัฑฒ์ คำพรธรรมา	ผู้ช่วยสาธารณสุขอำเภอร่องคำ	กรรมการ
๑๔.๔ นางฉวีวรรณ นัยวัฑฒ์	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๑๔.๕ นางสาวนันทวรรณ ไชยถิง	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	กรรมการ
๑๔.๖ นางสาวทัศนีย์ อนันท์ทวัฑฒ์	นักวิชาการสาธารณสุขชุมชนปฏิบัติการ	กรรมการ
๑๔.๗ นางพรธรรณา คำศรีนวน	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน	กรรมการ/เลขานุการ
๑๔.๘ นางสาวปริยาบุษ ลาบุศธา	นักวิชาการการเงินและบัญชี	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขภา

๑๕. เครือข่ายหน่วยบริการสุขภาพ (CUP) อำเภอดอนจาน

๑๕.๑ นายสุยัณต์ ลวงทิมาย	รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการ โรงพยาบาลดอนจาน	ประธานกรรมการ
๑๕.๒ สาธาณสุขอำเภอดอนจาน		รองประธานกรรมการ
๑๕.๓ นายจรรยาพล แสนโสภา	ผู้ช่วยสาธารณสุขอำเภอดอนจาน	กรรมการ
๑๕.๔ นายแสงสุริย์ ภารประลัฑฒ์	ผอ.รพ.สต.ม่วงนา	กรรมการ
๑๕.๕ นายครรรชิต ศรีบรรเทา	ผอ.รพ.สต.นาจำปา	กรรมการ
๑๕.๖ นางนิภาวัฑฒ์ เด็ดรัศมิ์	ผอ.รพ.สต.สะอาดไทยศรี	กรรมการ
๑๕.๗ นางรัตติมา นามมะวงษ์	ผอ.รพ.สต.คงเจริญ	กรรมการ
๑๕.๘ นายธวัชชัย คอมค้อ	ผอ.รพ.สต.กุดครอง	กรรมการ
๑๕.๙ นางราตรี เขจรวัฑฒ์	ผอ.รพ.สต.หนองวางแสง	กรรมการ
๑๕.๑๐ นายเนรมิศร โคตรพัฑฒ์	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๑๕.๑๑ หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป		กรรมการ
๑๕.๑๒ นางสาวศกวัฑฒ์ สาทิมือ	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๑๕.๑๓ นางนรินทร์ ภารวัฑฒ์	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๑๕.๑๔ นางสาววนิดา รมย์ยางค์	พยาบาลวิชาชีพปฏิบัติการ	กรรมการ
๑๕.๑๕ นางสาวณัฎฐวัฑฒ์ นามะลัฑฒ์	เจ้าพนักงานวิทยาศาสตร์การแพทย์ชำนาญงาน	กรรมการ

/๑๕.๑๖ นายกิตติภัทร...



๑๘.๔ นางทิพวรรณ กองกาย	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๑๘.๕ นายประกาศิต กักดี	เภสัชกรชำนาญการ	กรรมการ
๑๘.๖ นางสาวรัตนสุดา จิตระวัง	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๑๘.๗ นางจินดา ชมภูวิเศษ	พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ	กรรมการ
๑๘.๘ นางสาวนณธกร คำพิลา	หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป	กรรมการ
๑๘.๙ นายสุทธิพันธ์ สระทองทน	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ
๑๘.๑๐ นายชูชาติ แสงเจริญ	นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ	กรรมการ/เลขานุการ
๑๘.๑๑ นางสาวนันทิยา ศรีหอม	นักวิชาการเงินและบัญชี	กรรมการ/ผู้ช่วยเลขานุการ

**ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ ดังนี้**

๑. กำหนดกิจกรรมการตรวจสอบภายในร่วมกันภายในระดับอำเภอ ให้สอดคล้องตามยุทธศาสตร์นโยบายของสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข และความเสี่ยงของหน่วยงานระดับอำเภอ
๒. วางแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และกำหนดหน่วยรับตรวจตามลำดับความเสี่ยง ประกอบด้วย โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล/สถานีอนามัยเฉลิมพระเกียรติ
๓. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
๔. ตรวจสอบความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน การบัญชี และการดำเนินงาน
๕. ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับด้านระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการเงิน ด้านบัญชีเกณฑ์คงค้าง ด้านพัสดุ ด้านจัดเก็บรายได้คารักพยาบาล และด้านบริหารคลังยา เวชภัณฑ์ และเวชภัณฑ์ที่มีโซยา รวมถึงการบริหารงานด้านอื่นๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี นโยบายที่กำหนด
๖. เสนอแนะวิธีหรือมาตรการในการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัดคุ้มค่า และเพื่อป้องกันมิให้เกิดความเสียหายเกี่ยวกับการเงิน หรือทรัพย์สินต่างๆ ของทางราชการ
๗. ประสานงานให้ข้อเสนอแนะแก่รพ.สต.ในสังกัด ในด้านระเบียบปฏิบัติและการควบคุมภายใน
๘. จัดทำรายงานผลการตรวจสอบภายใน รวมทั้งรายงานสรุปผลประเด็นสำคัญที่ตรวจพบ พร้อมทั้งข้อเสนอแนะในการปรับปรุง รายงานหน่วยรับตรวจ เสนอต่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบภายในระดับอำเภอ เพื่อทราบและสั่งการ
๙. สรุปผลการตรวจสอบภายในภาพรวมของระดับอำเภอ รายงานหน่วยรับตรวจ รายงานให้นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์ ทราบภายใน ๓๐ วันนับจากการตรวจสอบเสร็จสิ้น
๑๐. รายงานผลการติดตามข้อบกพร่อง ตามข้อเสนอแนะ รายงานหน่วยรับตรวจ เสนอต่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบภายในระดับอำเภอ เพื่อทราบและสั่งการ
๑๑. ติดตามผลการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยรับตรวจ เพื่อทำการปรับปรุงแก้ไข การดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ มีประสิทธิผล และเกิดการกำกับดูแลตนเองที่ดีอย่างเป็นระบบ
๑๒. ปฏิบัติงานอื่นใดที่จำเป็นเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓



(นายอภิชัย ลิมานนท์)

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์

ศาลากลาง  
สำนักงานสาธารณสุขอำเภอร่องคำ  
เลขที่รับ ๗๕๕  
วันที่ ๒๕/๑๒ เวลา ๑๐.๓๐ น.



ที่ กส ๐๐๓๒.๓.๑๐๑ / ๑, ๒ ๗๒

โรงพยาบาลร่องคำ  
อ.ร่องคำ จ.กาฬสินธุ์ ๔๖๒๑๐

๒๒ มีนาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการตรวจสอบภายในระดับอำเภอร่องคำ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน สาธารณสุขอำเภอร่องคำ /ผอ.รพ.สต.เหล่าอ้อย/ผอ.รพ.สามัคคี

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานผลการตรวจสอบภายในฯ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ จำนวน ๒ ฉบับ

โรงพยาบาลร่องคำ ขอส่งรายงานผลการออกตรวจสอบภายในระดับอำเภอร่องคำ ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ข้อตรวจพบ และข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบในระดับอำเภอ (เครือข่ายบริการสุขภาพ CUP ร่องคำ) ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ทั้งนี้ ให้รายงานผลการแก้ไขให้โรงพยาบาลร่องคำทราบ ภายใน ๑๕ วัน นับแต่วันที่ได้รับหนังสือฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ แจ้งผู้เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป

เรียน สาธารณสุขอำเภอร่องคำ

เพื่อโปรด

- ทราบ
- นิจารณา
- แจ้ง.....

ขอแสดงความนับถือ

(นายประธาน ศรีจุลยาด)  
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลร่องคำ

.....  
.....  
.....  
ลงชื่อ.....

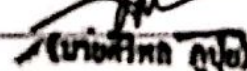
กลุ่มงานบริหารทั่วไป  
โทร ๐ ๔๓๘๙ ๗๒๐๓  
โทรสาร ๐ ๔๓๘๙ ๗๑๒๓

ทราบ  
 ดำเนินการตามที่เสนอ  
 แจ้ง.....  
.....  
ลงชื่อ.....  
(สาธารณสุขอำเภอร่องคำ)



รายงานผลการตรวจสอบภายในระดับอำเภอรองคำ ชื่อตรวจพบ/ข้อบกพร่องและข้อเสนอแนะ  
ปีงบประมาณ 2564 เครือข่ายบริการสุขภาพรองคำ (รพ.สต.บ้านค้อพัฒนา)

ข้อตรวจสอบพบค้ำ	ข้อตรวจพบ/ข้อบกพร่อง	ข้อเสนอแนะ/ปรับแก้ไข	ผลการแก้ไข
1.การเงิน	การกำหนดค่าน้ำที่ -ไม่ได้แต่งตั้งคณะกรรมการรับ-นำส่งเงินประจำวันหรือผู้ ได้รับมอบหมาย	-ให้หน่วยงานจัดทำคำสั่งคณะกรรมการรับ-นำส่งเงินประจำวันหรือผู้ ได้รับมอบหมาย	ได้จัดทำคำสั่งคณะกรรมการรับ-นำส่ง เงินประจำวันหรือผู้ได้รับมอบหมาย เรียบร้อยแล้ว
2.การควบคุมภายใน	-หลักฐานการประกอบกรจ่ายเงินค่าตอบแทนนอกเวลา ราชการไม่ครบถ้วน คือ ขาดบันทึกสรอสมุดปฏิบัติงาน นอกเวลาราชการ  -กรณีจ่ายไม่ได้ให้ภคณิ ๗ ที่จ่าย บริษัท/ห้างร้าน	-ควรทำบันทึกสรอสมุดปฏิบัติงานนอกเวลาเสนอผู้มีอำนาจลงนาม อนุมัติ แล้วจึงทำคำสั่งให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานนอกเวลา  -กรณีจ่ายไม่ได้ให้ภคณิ ๗ ที่จ่าย ควโปรกรมสรรพากร และนำส่ง ภคณิ ๗ ที่จ่าย ให้กรมสรรพากรภายในวันที่ 15 ของเดือนถัดไป (โดยยื่นหลักฐานผ่านธนาคาร)	ได้จัดทำบันทึกสรอสมุดปฏิบัติงานนอก เวลาเสนอผู้มีอำนาจลงนาม พร้อมจัด คำสั่งให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานนอกเวลา  คำสั่งดำเนินการกับกรมสรรพากร
3.พัสดุ	-กรณีพัสดุชำรุดเสื่อมสภาพ หรือสูญหาย ไม่มีการแต่งตั้ง คณะกรรมการสอบสวนหาข้อเท็จจริง, ไม่มีการจำหน่ายพัสดุ หรือลงจ่ายพัสดุออกจากบัญชี  -ไม่มีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน แต่ในบัญชีมีการคิด ค่าเสื่อม  -ไม่มีการทำหลักฐานการขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร และลง เหตุผลและวันส่งคืน	-กรณีพัสดุชำรุดเสื่อมสภาพ หรือสูญหาย ควรมีการแต่งตั้ง คณะกรรมการสอบสวนหาข้อเท็จจริง, และมีการกรจำหน่ายพัสดุ หรือ ลงจ่ายพัสดุออกจากบัญชี  -ควรจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและการคิดค่าเสื่อมตามสำนักงาน ปลัดกระทรวงสาธารณสุข  -ควรจัดทำกรทำหลักฐานการขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร แลลงเหตุผล และวันส่งคืน	จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหา ข้อเท็จจริง, และมีการกรจำหน่าย พัสดุ หรือลงจ่ายพัสดุออกจากบัญชี  ได้จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและการ คิดค่าเสื่อม  ได้จัดทำทะเบียนการขึ้นพัสดุ
4.การบริหารค้ำยา และ เวชภัณฑ์มีใช้ยา	-ไม่ได้ประมาณการใช้ยาและเวชภัณฑ์ในปีงบประมาณ ต่อไป	-การประมาณการใช้ยาและเวชภัณฑ์ในปีงบประมาณต่อไป	ได้จัดทำกรประมาณการใช้ยาและ เวชภัณฑ์เป็นที่ยเรียบร้อยแล้ว

ลงชื่อ   
(นายพิพล กุญ)   
(ผู้อำนวยการ รพ.สต.บ้านค้อพัฒนา)  
ผู้รายงาน



รายงานผลการตรวจสอบภายในระดับอำเภอรื่องคำ ข้อตรวจพบ/ข้อทักท้วงและข้อเสนอแนะ

ปีงบประมาณ 2564


เครือข่ายบริการสุขภาพรื่องคำ (รพ.สต.บ้านนาเรียง)

ข้อตรวจสอบพบด้าน	ข้อตรวจพบ/ข้อทักท้วง	ข้อเสนอแนะ/ปรับแก้ไข	ผลการแก้ไข
1.การเงิน	การกำหนดหน้าที่ -ไม่ได้แต่งตั้งคณะกรรมการรับ-นำส่งเงินประจำวัน หรือผู้ได้รับมอบหมาย	-ให้หน่วยงานจัดทำคำสั่งคณะกรรมการรับ-นำส่งเงิน ประจำวันหรือผู้ได้รับมอบหมาย	-จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะ กรรมการรับ-นำส่งเงินประจำวัน รพ.สต. บ้านนาเรียง
2.การควบคุมภายใน	-มีการจ่ายเช็คในนามเจ้าหน้าที่เพื่อนำไปจ่าย เจ้าหน้าที่ -กรณีจ่ายไม่ได้หักภาษี ณ ที่จ่าย บริษัท/ห้างร้าน	-กรณีการจ่ายเช็คต้องจ่ายในนามเจ้าหน้าที่หรือผู้ซื้อ/จ้าง เท่านั้น -กรณีจ่ายให้หักภาษี ณ ที่จ่าย ตามโปรแกรมสรรพากร และนำส่งภาษีหัก ณ ที่จ่าย ให้แก่สรรพากรภายในวันที่ 15 ของเดือนถัดไป (โดยยื่นหลักฐานผ่านธนาคาร)	- จ่ายเช็คในนามเจ้าหน้าที่หรือผู้ซื้อ/จ้าง - ได้แจ้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดต่อ สรรพากร เพื่อทำการลงโปรแกรม และ เรียนรู้แนวทางการนำส่ง และหักภาษี ณ ที่ จ่าย
3.พัสดุ	-ไม่มีการกำหนดแนวทางปฏิบัติงานด้านพัสดุ จัดทำแผนผังขั้นตอนขอบเขตการปฏิบัติงานด้าน พัสดุ (Flow Chart) กระบวนการทำงานด้านพัสดุ ครบทุกขั้นตอน -กรณีพัสดุชำรุดเสื่อมสภาพ หรือสูญหาย ไม่มีการ แต่งตั้งคณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง, ไม่มีการ จำหน่ายพัสดุ หรือลงจ่ายพัสดุออกจากบัญชี -ไม่มีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน แต่ในบัญชีมี การคิดค่าเสื่อม -ไม่มีการทำหลักฐานการยืมเป็นลายลักษณ์อักษร แสดงเหตุผลและวันส่งคืน	-ควรมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติงานด้านพัสดุ จัดทำ แผนผังขั้นตอนขอบเขตการปฏิบัติงานด้านพัสดุ (Flow Chart) กระบวนการทำงานด้านพัสดุครบทุกขั้นตอน -กรณีพัสดุชำรุดเสื่อมสภาพ หรือสูญหาย ควรมีการแต่งตั้ง คณะกรรมการสอบหาข้อเท็จจริง, และมีกรรมการจำหน่าย พัสดุ หรือลงจ่ายพัสดุออกจากบัญชี -ควรจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินและการคิดค่าเสื่อมตาม สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข -ควรจัดทำหลักฐานการยืมเป็นลายลักษณ์อักษร แสดงเหตุผลและวันส่งคืน	- ได้จัดทำแผนผังขั้นตอนขอบเขตการ ปฏิบัติงานด้านพัสดุ (Flow Chart) กระบวนการทำงานด้านพัสดุครบทุกขั้นตอน - จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการสอบหา ข้อเท็จจริง /คณะกรรมการจำหน่ายพัสดุ หรือลงจ่ายพัสดุออกจากบัญชี รพ.สต.บ้าน นาเรียง - จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน รพ.สต.บ้านนา เรียง และการคิดค่าเสื่อมตามสำนักงาน ปลัดกระทรวงสาธารณสุข - มีการจัดทำหลักฐานการยืมครุภัณฑ์เป็น ลายลักษณ์อักษร แสดงเหตุผลและวันส่งคืน



รายงานผลการตรวจสอบภายในระดับอำเภอรองคำ ข้อตรวจพบ/ข้อทักท้วงและข้อเสนอแนะ  
ปีงบประมาณ 2564  
เครือข่ายบริการสุขภาพรองคำ (รพ.สต.บ้านนาเรียง)

ข้อตรวจสอบพบด้าน	ข้อตรวจพบ/ข้อทักท้วง	ข้อเสนอแนะ/ปรับแก้ไข	ผลการแก้ไข
4.การบริหารค่านยา และเวชภัณฑ์มีใช้ยา	-ไม่ได้ประมาณการใช้จ่ายและเวชภัณฑ์ใน ปีงบประมาณต่อไป	-ควรประมาณการใช้จ่ายและเวชภัณฑ์ในปีงบประมาณต่อไป	- จัดทำประมาณการใช้จ่ายและเวชภัณฑ์ ในปีงบประมาณต่อไป

ลงชื่อ.....

(นางสาววิภาวดี บรรพบุตร)

พยาบาลวิชาชีพปฏิบัติการ

รักษาการในตำแหน่ง ผู้อำนวยการ รพ.สต.บ้านนาเรียง

ผู้รายงาน