

-สำเนาฉบับ-

ที่ สฎ ๐๔๓๒/๒๖๕

สำนักงานสาธารณสุขอำเภอไชยา  
ถนนรักษันรกิจ อำเภอไชยา  
จังหวัดสุราษฎร์ธานี ๘๔๑๑๐

๑๖ มกราคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลไชยา และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลทุกแห่ง

สิ่งที่ส่งมาด้วย - แบบรายงานการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๔ จำนวน ๙ ชุด

ด้วยสำนักงานสาธารณสุขอำเภอไชยา ได้ดำเนินการตรวจสอบภายใน ตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๔ เครือข่าย คบสอ. ไชยา จึงขอส่งรายงานแบบสรุปผลการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งข้อเสนอแนะ เพื่อแก้ไขปรับปรุง ของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลทุกแห่ง

ในการนี้ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอไชยา ขอให้ทางโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ทั้ง ๙ แห่ง รายงานผลการแก้ไขปรับปรุงให้สำนักงานสาธารณสุขอำเภอไชยาทราบภายใน ๑ เดือน หลังจากได้รับหนังสือฉบับนี้ รายละเอียดดังสิ่งที่ส่งมาด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



นายบุญธรรม มิ่งแก้ว  
สาธารณสุขอำเภอไชยา



สำนักงานสาธารณสุขอำเภอไชยา  
โทร./โทรสาร ๐-๗๗๔๓-๑-๕๓๕



# บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอไผ่ อำเภอไผ่ จังหวัดสุราษฎร์ธานี โทร.๐๗๗-๔๓๑๕๓๕

ที่ สฎ ๐๔๓๒/๑๗๗ วันที่ ๗ มกราคม ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๔

เรียน สาธารณสุขอำเภอไผ่

ตามที่สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสุราษฎร์ธานี ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในระดับอำเภอ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติราชการของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอไผ่ ตามคำสั่งที่ ๔๗๕/๒๕๖๓ ลงวันที่ ๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ โดยแต่งตั้งคณะทำงานเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในระดับอำเภอไผ่ ดังนี้

- |                              |                                      |                               |
|------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|
| ๑. นายสุรียา เชื่องข้าง      | นักวิชาการสาธารณสุขอำเภอไผ่          | หัวหน้าคณะกรรมการตรวจสอบภายใน |
| ๒. นายสุพลสิทธิ์ ปุณนา       | นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ         | กรรมการ                       |
| ๓. นายมนตรี อินทร์เนื่อง     | เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน         | กรรมการ                       |
| ๔. นายสันธาน นุ่มนวลประดิษฐ์ | นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ          | กรรมการ                       |
| ๕. นายวรัญญู ปาจริยพันธ์ุ    | เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน         | กรรมการ                       |
| ๖. นางสาวกัญฐมณี แซ่ภู       | นักวิชาการเงินและบัญชี               | กรรมการ                       |
| ๗. นางสาวอุมารินทร์ มนทิพย์  | เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน | กรรมการและเลขานุการ           |

บัดนี้ คณะทำงานและคณะเจ้าหน้าที่ในสังกัดได้ดำเนินการตรวจสอบภายในระดับอำเภอไผ่ของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลทุกแห่งในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขอำเภอไผ่ อย่างน้อย ๑ ครั้ง/ปี/หน่วยรับตรวจ พร้อมข้อเสนอแนะเพื่อให้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลา ๑ เดือนตามรายงานการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๔ รายละเอียดตามสิ่งที่แนบมาด้วยแล้ว

(ลงชื่อ)..... หัวหน้าคณะกรรมการตรวจสอบภายใน

(นายสุรียา เชื่องข้าง)

(ลงชื่อ)..... กรรมการ

(นายสุพลสิทธิ์ ปุณนา)

(ลงชื่อ)..... กรรมการ

(นายมนตรี อินทร์เนื่อง)

(ลงชื่อ)..... กรรมการ

(นายสันธาน นุ่มนวลประดิษฐ์)

(ลงชื่อ)..... กรรมการ

(นายวรัญญู ปาจริยพันธ์ุ)

(ลงชื่อ)..... กรรมการ

(นางสาวกัญฐมณี แซ่ภู)

(ลงชื่อ)..... กรรมการและเลขานุการ

(นางสาวอุมารินทร์ มนทิพย์)

1  
- สฎ ๐๔๓๒/๑๗๗  
- ๗ มกราคม ๒๕๖๔  
คณะกรรมการ  
โรงพยาบาล  
ไผ่

๗ ม.๖๔

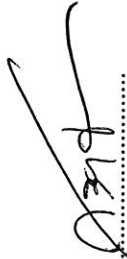
รายงานการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๔


โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลพุมเรียง


วันที่ ๑๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓


ลำดับ ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นการตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง	หน่วยรับผิดชอบ
๑	การควบคุมด้านการรับเงิน	ใบเสร็จรับเงินทุกสิ้นวัน ขาดลายเซ็นผู้ตรวจสอบ	ใบเสร็จรับเงินทุกสิ้นวัน ขาดลายเซ็นผู้ตรวจสอบ	แนะนำทุกสิ้นวันใบเสร็จรับเงินให้สรุปยอดรับเงินสดและผู้รับผู้ส่ง รวมถึงคณะกรรมการตรวจรับไม่ได้เซ็นชื่อรับทราบ	เห็นด้วย
๒	การควบคุมด้านการรับเงิน	แฟ้มการเงินรวมเก็บไว้แฟ้มเดียวกันทั้งหมด	ให้แยกรายละเอียดของแฟ้มการเงินในแต่ละแฟ้ม เช่น (๔๐๗,๔๐๑,๔๐๑๑และอื่นๆ)	เพื่อการง่ายต่อการตรวจสอบแนะนำให้แยกแฟ้มรายละเอียดต่างๆ เกี่ยวกับการเงิน	เห็นด้วย
๓	การควบคุมด้านการรับเงิน	เงินสดในมือฝากไม่หมด	เงินสดในมือฝากไม่หมด	เงินสดในมือแนะนำให้ฝากให้หมดทุกสิ้นวัน	เห็นด้วย
๔	การควบคุมด้านการรับเงิน	ในงบพิสูจน์ยอด เดือน พ.ย.๖๓ บันทึกรายการทางบัญชีผิดพลาด (เนื่องจากเอายอดที่ยังไม่ได้ปรับสมุดให้ครบมาบันทึกก่อน) ทำให้ยอดไม่ถูกต้อง	ในงบพิสูจน์ยอด เดือน พ.ย.๖๓ บันทึกรายการทางบัญชีผิดพลาด (เนื่องจากเอายอดที่ยังไม่ได้ปรับสมุดให้ครบมาบันทึกก่อน) ทำให้ยอดไม่ถูกต้อง	แนะนำให้ดำเนินการบันทึกบัญชีใหม่ (โดยต้องเอายอดหลังจากปรับสมุดบันทึกแล้ว มาบันทึกในระบบ PCU Money ) แจ้งให้แก้ไขให้เสร็จภายในเดือน ธันวาคม ๒๕๖๓	เห็นด้วย
๕	การควบคุมด้านการจ่ายเงิน	เอกสารหลักฐานชุดอนุมัติ แนะนำในชุดบันทึกอนุมัติ ให้ประทับตรา จ่ายเงินแล้ว และวันที่	ในเอกสารหน้าชุดบันทึกอนุมัติ ไม่ได้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว พร้อมลงลายมือและวันที่	เอกสารหลักฐานชุดอนุมัติ แนะนำให้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว พร้อมลงลายมือและวันที่ ด้วยทุกครั้งเมื่อเอกสารเรียบร้อยแล้ว	เห็นด้วย
๖	การควบคุมด้านการจ่ายเงิน	ให้จัดทำทะเบียนชุดอนุมัติการเบิกจ่าย	ให้จัดทำทะเบียนชุดอนุมัติการเบิกจ่าย	แนะนำให้จัดทำทะเบียนชุดอนุมัติการเบิกจ่าย	เห็นด้วย


ลำดับ ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นการตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง	หน่วยรับตรวจ
๗	การควบคุมด้านการจ่ายเงิน	ขาดลายเซ็นผู้มีอำนาจอนุมัติในทะเบียน คุม	ขาดลายเซ็นผู้มีอำนาจอนุมัติในทะเบียน คุม	เจ้าหน้าที่การเงินต้องตรวจสอบลายเซ็นที่ขาดต้องตาม ลายเซ็นที่ให้ครบถ้วน	เห็นด้วย
๘	การเก็บรักษาสินค้า (ยา เวชภัณฑ์และวัสดุ)	ไม่ได้จัดทำเอกสารในการเบิกพัสดุและ ทะเบียนพัสดุ	ไม่ได้จัดทำเอกสารในการเบิกพัสดุและ ทะเบียนพัสดุ	แนะนำให้จัดทำเอกสารในการเบิกพัสดุและจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่าย	เห็นด้วย
๙	การเก็บรักษาสินค้า (ยา เวชภัณฑ์และวัสดุ)	สถานที่คลังยามีห้องเป็นส่วน แต่ไม่มีที่เก็บวัสดุทั่วไป	สถานที่คลังยามีห้องเป็นส่วน แต่ไม่มีที่เก็บวัสดุทั่วไป	แนะนำให้จัดทำหาที่จัดเก็บวัสดุทั่วไปให้เป็นสัดส่วน	เห็นด้วย

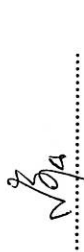
  
.....  
(นายสุริยา) เชื้องข้าง  
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

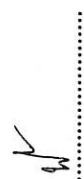
  
.....  
(นายสุพสิทธิ์ ปูนนา)  
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

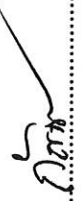
  
.....  
(นายวิญญู ปาจริยพันธุ์)  
นักวิชาการสาธารณสุข  
ชำนาญการ

  
.....  
(นางอมรินทร์ มนทิพย์)  
V เจ้ามิ่งขวัญทศวรรษ (๒๕๖๓) ๒๕๖๓/๒๕๖๔

  
.....  
(นายมนตรี อินทร์เนื่อง)  
เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน

  
.....  
(นายสันธาน นุ่มนวลประดิษฐ์)  
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

  
.....  
(นางประไพพิพพ์ สายช่วย)  
นักวิชาการเงินและบัญชี


  
.....  
(นางสาวกัญญมณี แซ่ถู่)  
นักวิชาการเงินและบัญชี


รายงานการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๔


โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลป่าเว


วันที่ ๑๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓


ลำดับ ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นการตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง	หน่วยรับตรวจ
๑	การควบคุมด้านการรับเงิน	กรณีที่มีการยกเลิกเช็คหรือใบเสร็จรับเงินให้เขียนเหตุผลการยกเลิก	กรณีที่มีการยกเลิกเช็คหรือใบเสร็จรับเงินให้เขียนเหตุผลการยกเลิก	แนะนำกรณีที่มีการยกเลิกเช็คหรือใบเสร็จรับเงินให้เขียนเหตุผลการยกเลิก	เห็นด้วย
๒	การควบคุมด้านการรับเงิน	ลายเซ็นในเอกสารทางการเงินไม่ครบถ้วน	ลายเซ็นในเอกสารทางการเงินไม่ครบถ้วน	แนะนำก่อนเก็บเอกสารเข้าแฟ้มให้ตรวจสอบลายเซ็นให้ครบถ้วน	เห็นด้วย
๓	การควบคุมด้านการรับเงิน	เงินสดในมือฝากไม่หมด	เงินสดในมือฝากไม่หมด	เงินสดเมื่อแนะนำให้ฝากให้หมดทุกสิ้นวัน	เห็นด้วย
๔	การเก็บรักษาสินค้า (ยาเวชภัณฑ์และวัสดุ)	ทะเบียนคุมใบเบิกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน	ทะเบียนคุมใบเบิกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน	แนะนำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมพัสดุให้เรียบร้อย	เห็นด้วย
๕	การเก็บรักษาครุภัณฑ์	หน่วยงานมีการให้ที่สครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วน	หน่วยงานมีการให้ที่สครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วน	แนะนำให้จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินครุภัณฑ์ให้ครบทุกชิ้น	เห็นด้วย


  
 (นายสุรียา เชื่องซ่าง)  
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

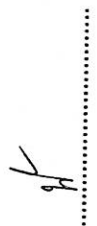
  
 (นายสุพสิษฐ์ ปูนนภา)  
 นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

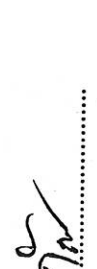
  
 (นายวิญญู ปาจริยพันธุ์)  
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

  
 (นางอมรินทร์ มนทิพย์)  
 วิชาเอกงาน (๑) และ (๒) ของ ๒๗

  
 (นายมนตรี อินทรเนื่อง)  
 เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน

  
 (นายสันธาน นุ่มนวลประดิษฐ์)  
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

  
 (นางประไพพิมพ์ สายช่วย)  
 นักวิชาการเงินและบัญชี

  
 (นางสาวกัญญมณี แซ่ถู่)  
 นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๔

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลเดิมดี

วันที่ ๑๖ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ลำดับ ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นการตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง	หน่วยรับผิดชอบ
๑	การควบคุมด้านการรับเงิน	งบบุคลากรไม่แยกเล่ม	งบบุคลากรไม่แยกเล่ม	งบบุคลากรนำให้แยกเล่มและสมุดบัญชีไม่ได้ เคลื่อนไหวทาง รพ.สต. ไม่ถ่าย ดำเนินการบัญชีให้แล้วเสร็จ ภายใน วันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๔	เห็นด้วย
๒	การควบคุมด้านการจ่ายเงิน	เอกสารหลักฐานชุดอนุมัติ แนะนำในชุด บันทึกขออนุมัติ ให้ประทับตรา จ่ายเงินแล้ว พร้อมลงลายมือ และวันที่	ในเอกสารหน้าชุดบันทึกขออนุมัติ ไม่ได้ ประทับตราจ่ายเงินแล้ว พร้อมลงลายมือ และวันที่	เอกสารหลักฐานชุดอนุมัติ แนะนำให้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว พร้อม ลงลายมือและวันที่ ด้วยทุกครั้งเมื่อเอกสารเรียบร้อยแล้ว	เห็นด้วย
๓	การเก็บรักษาสินค้า (ยา เวชภัณฑ์และวัสดุ)	ให้จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บ รักษาสินค้า	ให้จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บ รักษาสินค้า	แนะนำให้จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเก็บรักษาสินค้า	เห็นด้วย

.....  
(นายสุริยา เชื้อช้าง)  
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

.....  
(นายมนตรี อินทร์เมือง)  
เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน

.....  
(นายสุพสิทธิ์ ปุณนา)  
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

.....  
(นายสันธาน นุ่มนวลประดิษฐ์)  
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

.....  
(นายวีรัญญา ปาริยพันธ์)  
นักวิชาการสาธารณสุข  
ชำนาญการ

.....  
(นางประไพพิมพ์ สายช่วย)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

.....  
(นางอุมารินทร์ มนต์พิบูลย์)  
เจ้าหน้าที่  
เวชภัณฑ์/เภสัชกรรม/ทันตกรรม

.....  
(นางสาวกัญญมณี แซ่ถู่)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

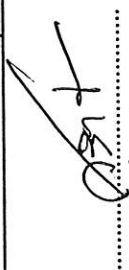


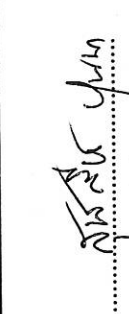
รายงานการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๔

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลทุ่ง

วันที่ ๑๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓

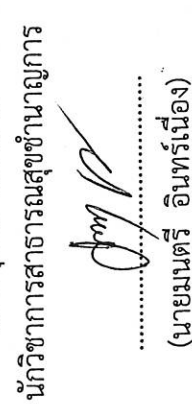
ลำดับ ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นการตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง	หน่วย รับผิดชอบ
๑	การควบคุมด้านการรับเงิน	เพิ่มการเงินรวมเก็บไว้ในแฟ้มเดียวกันทั้งหมด	ให้แยกรายละเอียดของแฟ้มการเงินแต่ละแฟ้ม เช่น (๔๐๗,๔๐๑,๔๐๑และอื่นๆ)	เพื่อการง่ายต่อการตรวจสอบแนะนำให้แยกแฟ้มรายละเอียดต่างๆเกี่ยวกับการเงิน	เห็นด้วย
๒	การควบคุมด้านการรับเงิน	ขาดคำสั่งผู้มีอำนาจในการเซ็นเช็ค	ขาดคำสั่งผู้มีอำนาจในการเซ็นเช็ค	แนะนำให้หาคำสั่งผู้มีอำนาจในการเซ็นเช็คเพื่อเก็บเอาไว้เป็นหลักฐานทางการเงินของ รพ.สต.ต่อไป กรณีไม่เจอให้ติดต่อนายการ	เห็นด้วย
	การควบคุมด้านการจ่ายเงิน	ให้จัดทำทะเบียนคุมชุดอนุมัติการเบิกจ่าย	ให้จัดทำทะเบียนคุมชุดอนุมัติการเบิกจ่าย	แนะนำให้จัดทำทะเบียนคุมชุดอนุมัติการเบิกจ่าย	เห็นด้วย
๓	การควบคุมด้านการจ่ายเงิน	เอกสารหลักฐานชุดอนุมัติ แนะนำในชุดบันทึกอนุมัติ ให้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว พร้อมลงลายมือและวันที่	ในเอกสารหน้าชุดบันทึกอนุมัติ ไม่ได้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว พร้อมลงลายมือและวันที่	เอกสารหลักฐานชุดอนุมัติ แนะนำให้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว พร้อมลงลายมือและวันที่ ด้วยทุกครั้งเมื่อเอกสารเรียบร้อยแล้ว	เห็นด้วย
๔	การเก็บรักษาสินค้า (ยาเวชภัณฑ์และวัสดุ)	ทะเบียนคุมเบิกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน	ทะเบียนคุมเบิกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน	แนะนำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมพัสดุให้เรียบร้อย	เห็นด้วย
๕	การเก็บรักษาครุภัณฑ์	หน่วยงานมีการให้รหัสครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วน	หน่วยงานมีการให้รหัสครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วน	แนะนำให้จัดทำทะเบียนคุมรหัสครุภัณฑ์ ให้ครบทุกชิ้น	เห็นด้วย

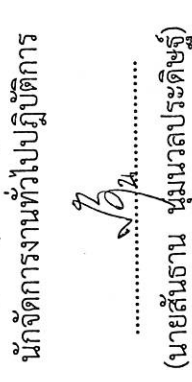
  
.....  
(นายสุริยา เชื้อช้าง)  
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

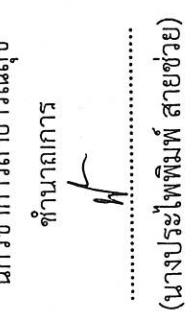
  
.....  
(นายสุพัสสิ์ ปุณนา)  
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

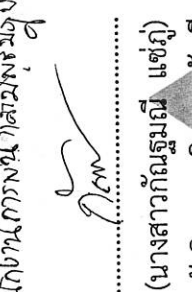
  
.....  
(นายวรัญญา ปาจริยพันธ์)  
นักวิชาการสาธารณสุข  
ชำนาญการ

  
.....  
(นางอมรรัตน์ มนทิพย์)  
นางพยาบาลกองช่าง (สมทบ) ๒๕๖๓

  
.....  
(นายมนตรี อินทรเนื่อง)  
เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน

  
.....  
(นายสุพัสสิ์ ปุณนา)  
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

  
.....  
(นางประไพพิมพ์ สายช่วย)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

  
.....  
(นางสาวกัญญมณี แซ่ญ)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๔

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านยางโพรง

วันที่ ๒๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ลำดับ ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นการตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง	หน่วยรับผิดชอบ
๑	การควบคุมด้านการรับเงิน	ใบเสร็จรับเงินสิ้นวันผู้ตรวจสอบไม่ได้ เห็นข้อผิดพลาด	ใบเสร็จรับเงินสิ้นวันผู้ตรวจสอบไม่ได้ เห็นข้อผิดพลาด	แนะนำให้ทุกสิ้นวันให้ผู้ส่งเงินผู้รับเงินและผู้ตรวจสอบต้องลงลายมือชื่อ พร้อมตรวจนับจำนวนเงินตามใบเสร็จด้วยทุกครั้ง	เห็นด้วย

.....  
(นายสุริยา ไช้องช้าง)  
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

.....  
(นายมนตรี อินทร์เนือง)  
เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน

.....  
(นายสุพสิทธิ์ ปุณนา)  
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

.....  
(นายสันธาน นุ่มนวลประดิษฐ์)  
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

.....  
(นายวีรัญญา ปาจริยพันธุ์)  
นักวิชาการสาธารณสุข  
ชำนาญการ

.....  
(นางประไพพิมพ์ สายช่วย)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

.....  
(นางอมรินทร์ มนต์พิพย์)  
นางอมรินทร์ มนต์พิพย์

.....  
(นางสาวกัญฐมณี แซ่ภู)  
นักวิชาการเงินและบัญชี





รายงานการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๔


โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลเวียง


วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓


ลำดับ ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นการตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง หน่วย
๑	การควบคุมด้านการ จ่ายเงิน	เอกสารหลักฐานชุดอนุมัติ แนะนำใน ชุดบันทึกขออนุมัติ ให้ประทับตรา จ่ายเงินแล้ว พร้อมลงลายมือและวันที่ ใบส่งของไม่ได้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว	ในเอกสารหน้าชุดบันทึกขออนุมัติ ไม่ได้ ประทับตราจ่ายเงินแล้ว พร้อมลงลายมือและวันที่	เอกสารหลักฐานชุดอนุมัติ แนะนำให้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว พร้อม ลงลายมือและวันที่ ด้วยทุกครั้งเมื่อเอกสารเรียบร้อยแล้ว
๒	การควบคุมด้านการ จ่ายเงิน	ใบส่งของไม่ได้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว	ใบส่งของไม่ได้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว	แนะนำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบประทับตราจ่ายเงินแล้วใน ใบส่งของด้วยทุกครั้งเมื่อเอกสารเรียบร้อยแล้ว


  
.....  
(นายสุริยา เชื้อช้าง)  
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ


  
.....  
(นายสุพิศ พิษันท์ ปุณณก)  
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ


  
.....  
(นายวิริย ภาจรัญพันธ์)  
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

  
.....  
(นางอมารินทร์ มนต์พิทย)  
เจ้าพนักงานเวชภัณฑ์

  
.....  
(นายมนตรี อินทร์เนื่อง)  
เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน

  
.....  
(นายสันธาน นุ่มนวลประติษฐ์)  
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

  
.....  
(นางประไพพิมพ์ สายช่วย)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

  
.....  
(นางสาวกัญจุมณี แซ่ถู่)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๔

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลปากหมาก

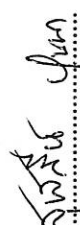
วันที่ ๒๒ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ลำดับ ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นการตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง	หน่วยรับตรวจ	
๑	การควบคุมด้านการรับเงิน	ใบเสร็จรับเงินปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ที่เหลือไม่ได้แจกทำลาย	ใบเสร็จรับเงินปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ที่เหลือไม่ได้แจกทำลาย	ใบเสร็จรับเงินปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ที่เหลือไม่ได้แจกทำลาย	แนะนำเมื่อสิ้นปีงบประมาณ ใบเสร็จต่างๆให้แจกทำลายให้เรียบร้อย	เห็นด้วย
๒	การควบคุมด้านการรับเงิน	ใบเสร็จรับเงินทุกสิ้นวัน ไม่ได้สรุปยอดรับเงินสดและผู้รับผู้ส่งรวมถึงคณะกรรมการตรวจรับไม่ได้เซ็นชื่อรับทราบ	ใบเสร็จรับเงินทุกสิ้นวัน ไม่ได้สรุปยอดรับเงินสดและผู้รับผู้ส่งรวมถึงคณะกรรมการตรวจรับไม่ได้เซ็นชื่อรับทราบ	ใบเสร็จรับเงินทุกสิ้นวัน ไม่ได้สรุปยอดรับเงินสดและผู้รับผู้ส่งรวมถึงคณะกรรมการตรวจรับไม่ได้เซ็นชื่อรับทราบ	แนะนำทุกสิ้นวันใบเสร็จรับเงินให้สรุปยอดรับเงินสดและผู้รับผู้ส่ง รวมถึงคณะกรรมการตรวจรับไม่ได้เซ็นชื่อรับทราบ	เห็นด้วย
๓	การควบคุมด้านการรับเงิน	กรณีที่ยกเลิกเช็คให้ผู้มีอำนาจตามคำสั่งเซ็นรับทราบการยกเลิกเช็คด้วยทุกครั้ง	กรณีที่ยกเลิกเช็คให้ผู้มีอำนาจตามคำสั่งเซ็นรับทราบการยกเลิกเช็คด้วยทุกครั้ง	กรณีที่ยกเลิกเช็คให้ผู้มีอำนาจตามคำสั่งเซ็นรับทราบการยกเลิกเช็คด้วยทุกครั้ง	แนะนำกรณีที่ยกเลิกเช็คให้ผู้มีอำนาจตามคำสั่งเซ็นรับทราบการยกเลิกเช็คด้วยทุกครั้ง	เห็นด้วย
๔	การควบคุมด้านการรับเงิน	เขียนใบเสร็จรับเงินพร้อมปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เล่มที่ ๒๐๔๗ เลขที่ ๖๙-๗๕ จำนวน ๗ ฉบับ	เขียนใบเสร็จรับเงินพร้อมปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เล่มที่ ๒๐๔๗ เลขที่ ๖๙-๗๕ จำนวน ๗ ฉบับ	เขียนใบเสร็จรับเงินพร้อมปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เล่มที่ ๒๐๔๗ เลขที่ ๖๙-๗๕ จำนวน ๗ ฉบับ	แนะนำให้ทำบันทึกขอยกเลิกใบเสร็จเล่มดังกล่าวเสนอ ผอ.รพ.สต.เซ็นรับทราบ เล่มที่ ๒๐๔๗ เลขที่ ๖๙-๗๕ จำนวน ๗ ฉบับ	เห็นด้วย


*(Handwritten signature)*  
1


ลำดับ ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นการตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง	หน่วยรับตรวจ
๕	การควบคุมด้านการจ่ายเงิน	มีใบเสร็จรับเงินเล่มที่ ๐๒๔๘ เลขที่ ๐๑-๐๗ ที่ไม่ได้ฉีกให้ถูกต้องสืบเนื่องจากใบเสร็จที่คล่อมปีงบ ๒๕๖๓	มีใบเสร็จรับเงินเล่มที่ ๐๒๔๘ เลขที่ ๐๑-๐๗ ที่ไม่ได้ฉีกให้ถูกต้องสืบเนื่องจากใบเสร็จที่คล่อมปีงบ ๒๕๖๓	แนะนำให้ใบฉีกใบเสร็จรับเงินเล่มที่ ๐๒๔๘ เลขที่ ๐๑-๐๗ (ฉบับใหม่) และเรียกคืนใบเสร็จเดิมเล่มที่ ๒๐๔๗ (เลขที่ ๖๙-๗๕)	เห็นด้วย

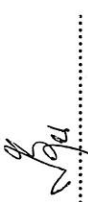
  
 (นายสุรียา เชื่องข้าง)  
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ


  
 (นายสุพสิทธิ์ บุนนา)  
 นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ


  
 (นายวีรัญญ์ ปาจริยพันธ์)  
 นักวิชาการสาธารณสุข  
 ชำนาญการ

  
 (นางอุมารินทร์ มนทิพย์)  
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

  
 (นายมนตรี อินทร์เนือง)  
 เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน

  
 (นายสนธาน นุ่มนวลประติษฐ์)  
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

  
 (นางประไพพิมพ์ สายชวย)  
 นักวิชาการเงินและบัญชี

  
 (นางสาวกัญฐมณี แซ่ถู่)  
 นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๔  
 โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลตะกั่ว  
 วันที่ ๒๘ เดือน ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๓


ลำดับ ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นการตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง	หน่วยรับ เห็นดี เห็น
๑	การควบคุมด้านการเงิน	คำสั่งมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงิน (รับส่งเงิน, ออกใบเสร็จรับเงิน)	คำสั่งมอบหมายการปฏิบัติหน้าที่ด้านการเงิน ยังไม่เป็นปัจจุบัน	แนะนำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเตรียมระเบียบจัดทำคำสั่งให้ครบถ้วนเรียบร้อย	เห็น
๒	การควบคุมด้านการเงิน	หลักฐานทางด้านการเงินไม่เรียบร้อย	ขาดลายเซ็นเจ้าหน้าที่การเงินบางรายการ	แนะนำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบตรวจสอบเอกสารลายเซ็นให้ครบถ้วนก่อนเก็บเข้าแฟ้ม	เห็น
๓	การควบคุมด้านการเงิน	เงินสดในมือฝากไม่หมด	เงินสดในมือฝากไม่หมด	เงินสดในมือแนะนำให้ฝากให้หมดทุกสิ้นวัน	เห็น
๔	การควบคุมด้านการเงิน	เอกสารใบเสร็จรับเงินขาดลายเซ็น ผู้ตรวจสอบ	เอกสารใบเสร็จรับเงินขาดลายเซ็น ผู้ตรวจสอบ	แนะนำให้เอกสารใบเสร็จรับเงินทุกสิ้นวันต้องมีผู้ตรวจสอบเซ็นชื่อตรวจสอบด้วยตามคำสั่ง	เห็น
๕	การควบคุมด้านการจ่ายเงิน	เอกสารหลักฐานชุดอนุมัติ แนะนำในชุดบันทึกอนุมัติ ให้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว พร้อมลายมือและวันที่	เอกสารหน้าชุดบันทึกอนุมัติ ไม่ได้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว พร้อมลายมือและวันที่	เอกสารหลักฐานชุดอนุมัติ แนะนำให้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว พร้อมลายมือและวันที่ ด้วยทุกครั้งเมื่อเอกสารเรียบร้อยแล้ว	เห็น
๖	การเก็บรักษาสินค้า (ยา เวชภัณฑ์และวัสดุ)	ทะเบียนคุมพัสดุยังไม่เรียบร้อย	ทะเบียนคุมพัสดุยังไม่เรียบร้อย	แนะนำให้ รพ.สต. จัดทำทะเบียนคุมพัสดุให้เรียบร้อย	


๑๕/๓


ลำดับ ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นการตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง หน่วยรับ เห็นด้วย
๗	การเก็บรักษาสินค้า (ยา เวชภัณฑ์และวัสดุ)	หน่วยงานมีการให้รหัสครุภัณฑ์ไว้ที่ ทรัพย์สินทุกรายการ	รหัสทรัพย์สินไม่ครบทุกรายการ	แนะนำให้จัดทำทะเบียนและรหัสทรัพย์สินให้ทุกรายการ


  
 .....  
 (นายสุริยา เชื้อช้าง)  
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ


  
 .....  
 (นายสุพสิทธิ์ ปูนนา)  
 นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

  
 .....  
 (นายมนตรี อินทร์เมือง)  
 เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน

  
 .....  
 (นายวีรณัฐ ปาจริยพันธุ์)  
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

  
 .....  
 (นางประไพพิมพ์ สายช่วย)  
 นักวิชาการเงินและบัญชี

  
 .....  
 (นางอุมารินทร์ มนทิพย์)  
 จาก (๖๖) ๖๖๖๖ ๖๖๖๖ ๖๖๖๖ ๖๖๖๖

  
 .....  
 (นางสาวกัญฐมณี แซ่ถู่)  
 นักวิชาการเงินและบัญชี

รายงานการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๔

โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโม้ม่าย

วันที่ ๒๕ เดือน ธันวาคม พ.ศ.๒๕๖๓

ลำดับ ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นการตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง	หน่วยรับตรวจ
๑	การควบคุมด้านการรับเงิน	งบบุคลากรไม่ได้ออกใบเสร็จรับเงิน	งบบุคลากรไม่ได้ออกใบเสร็จรับเงิน	งบบุคลากรให้นำใบแยกเล่มและสมุดบัญชีที่ไม่ได้เคลื่อนไหวให้ทาง รพ.สต. โม้ม่าย ดำเนินการปิดบัญชีให้แล้วเสร็จภายใน วันที่ ๓๑ มกราคม ๒๕๖๔	เห็นด้วย
๒	การควบคุมด้านการรับเงิน	ให้ใส่รายละเอียดของทางร้านค้า (กรณีเช็คที่ยังไม่ขึ้นเงิน)พร้อมระบุวันที่จ่ายเช็ค	ให้ใส่รายละเอียดของทางร้านค้า (กรณีเช็คที่ยังไม่ขึ้นเงิน)พร้อมระบุวันที่จ่ายเช็ค	แนะนำการณีย่อยที่เช็คยังไม่ขึ้นเงินให้ระบุรายละเอียดของร้านค้าและวันที่จ่ายเช็คด้วย	เห็นด้วย
๓	การควบคุมด้านการรับเงิน	การจัดเก็บเอกสาร	เอกสารจัดเก็บยังไม่เรียบร้อย	แนะนำให้จัดเก็บเอกสารและแยกแฟ้มให้เรียบร้อย	เห็นด้วย
๔	การควบคุมด้านการรับเงิน	ต้นขั้วเช็คไม่ได้ลงวันที่ให้เรียบร้อย	ต้นขั้วเช็คไม่ได้ลงวันที่ให้เรียบร้อย	แนะนำการณีย่อยที่จ่ายเช็คแล้วให้ลงวันที่ในต้นขั้วเช็คให้เรียบร้อย	เห็นด้วย
๕	การควบคุมด้านการรับเงิน	ใบเสร็จรับเงินสิ้นวันไม่ได้ลงส่งเงินรับเงินตรวจสอบเงิน ณ สิ้นวัน	ใบเสร็จรับเงินสิ้นวันไม่ได้ลงส่งเงินรับเงินตรวจสอบเงิน ณ สิ้นวัน	แนะนำทุกสิ้นวันให้ผู้ส่งเงินผู้รับเงินและผู้ตรวจสอบต้องลงลายมือชื่อพร้อมตรวจนับจำนวนเงินตามใบเสร็จด้วยทุกครั้ง	เห็นด้วย
๖	การควบคุมด้านการจ่ายเงิน	ให้จัดทำทะเบียนคุมชุดอนุมัติ	ให้จัดทำทะเบียนคุมชุดอนุมัติ	แนะนำให้จัดทำทะเบียนคุมชุดอนุมัติเพิ่มเติม	เห็นด้วย
๗	การควบคุมด้านการจ่ายเงิน	เอกสารหลักฐานชุดอนุมัติ แนะนำในชุดบันทึกขออนุมัติ ให้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว พร้อมลงลายมือ	ในเอกสารหน้าชุดบันทึกขออนุมัติ ไม่ได้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว พร้อมลงลายมือและวันที่	เอกสารหลักฐานชุดอนุมัติ แนะนำให้ประทับตราจ่ายเงินแล้ว พร้อมลงลายมือและวันที่ ด้วยทุกครั้งเมื่อเอกสารเรียบร้อยแล้ว	เห็นด้วย


กรร



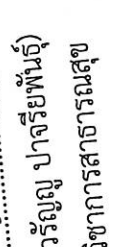
หน่วยรับตรง

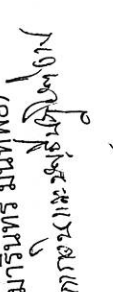
ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง


ลำดับ ที่	เรื่องที่ตรวจสอบ	ประเด็นการตรวจสอบ	สรุปข้อตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง	เห็นด้วย
๘	การเก็บรักษาสินค้า (ยา เวชภัณฑ์และวัสดุ)	ทะเบียนคุมใบเบิกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน	ทะเบียนคุมใบเบิกพัสดุไม่เป็นปัจจุบัน	แนะนำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบจัดทำทะเบียนคุมพัสดุให้เรียบร้อย	เห็นด้วย
๙	การเก็บรักษาครุภัณฑ์	ทะเบียนคุมใบเบิกพัสดุไม่ครบถ้วน	หน่วยงานมีการให้รหัสครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วน	แนะนำให้จัดทำทะเบียนคุมรหัสครุภัณฑ์ให้ครบทุกชิ้น	เห็นด้วย


  
 นายสุริยา เชื้องช้าง  
 (นายวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ  
 เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน


  
 นายสุพลีห์ ปูนผา  
 นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ

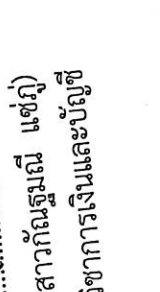
  
 นายวรัญญา ปาจารย์พันธ์  
 นักวิชาการสาธารณสุข  
 ชำนาญการ

  
 นางอมารินทร์ มนทิพย์  
 เจ้าหน้าที่บริหารงาน  
 177 มงกุฎ/เทศบาลเมืองสุพรรณบุรี

  
 นายมนตรี อินทร์เนื่อง  
 (นายแพทย์สาธารณสุขชำนาญการ  
 เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน

  
 นุ่มนวลประติษฐ์  
 (นายสันธาน นุ่มนวลประติษฐ์)  
 นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

  
 นางประไพพิศ สายช่วย  
 นักวิชาการเงินและบัญชี

  
 นางสาวกัญฐณิ แซ่กุ  
 นักวิชาการเงินและบัญชี