



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงพยาบาลเทพพระ อำเภอเทพพระ จังหวัดตาก โทร ๐๕๕-๕๖๙-๒๑๑ ต่อ ๑๙๘

ที่ ตท ๐๐๓๒.๓๐๑.๓/

วันที่

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน และขออนุมัติประกาศเผยแพร่บนเว็บไซต์หน่วยงาน

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเทพพระ

๑. เรื่องเดิม

ตามที่โรงพยาบาลเทพพระ กลุ่มงานบริหารทั่วไป ได้รับแผนตรวจสอบภายใน ๕ มิติ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตาก ๒๕๖๐ นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

ผลการตรวจสอบได้ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว จึงขอรายงานผลการตรวจสอบที่ยังปรากฏปัญหาที่มีอยู่แล้วและต้องดำเนินการแก้ไข ปรับปรุง ดังผลรายงานต่อไปนี้สรุปผลการตรวจสอบภายใน ๕ ด้านที่คงสภาพปัญหาอยู่ ดังนี้

๑. ด้านการจัดเก็บรายได้

ปัญหาที่ตรวจพบ

- บันทึกลูกหนี้ไม่เป็นปัจจุบัน

แนวทางแก้ไข

- ให้บันทึกลูกหนี้ให้เป็นรายวัน และรายคน

๒. ด้านการเงิน

ปัญหาที่ตรวจพบ

- เงินโอนจากแหล่งอื่นๆ ไม่ออกใบเสร็จทันที เก็บรอไว้ ๓ เดือน
- เงินค้ำมัดจำหลักประกันสัญญาไม่นำฝากคลัง ไม่มีการลงทะเบียนจากงานพัสดุและงานบัญชีขาดการเชื่อมโยงกับงานพัสดุ
- จ่ายเช็คให้เจ้าหน้าที่เขียนเช็คจ่ายไว้นาน/ค้างจ่ายนาน ให้ดำเนินการ ดังนี้

๑. ให้ทำเอกสารให้เจ้าหน้าที่มารับ

๒. กรณีโทรศัพท์แจ้งให้ลงทะเบียนการรับไว้ด้วย

แนวทางแก้ไข

- ให้ปฏิบัติตามระเบียบราชการ

๓. ด้านควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

ปัญหาที่ตรวจพบ

- ระบบเทคโนโลยีไม่มีลิขสิทธิ์โปรแกรม และไม่มีโครงสร้างแบ่งงานหน้าที่รับผิดชอบ
- แบบ ปส.

๔. ด้านคุณภาพบัญชี

ปัญหาที่ตรวจพบ

- เอกสารค้ำเจ้าหน้าที่เบิกกำกับภาษี/ใบส่งของ ไม่ได้ประทับตราตรวจรับพัสดุ
- ค่าเสื่อมราคาไม่เป็นปัจจุบัน
- เงินมัดจำหลักประกันสัญญา ต้องเสนอผู้บริหาร

แนวทางแก้ไข

- ให้ผู้รับผิดชอบปฏิบัติตามระเบียบราชการ และข้อบังคับ คู่มือของกระทรวงสาธารณสุข