

สรุปประเด็นการตรวจสอบภายในโรงพยาบาลสว่างวีระวงศ์
ด้าน...(การเงิน/พัสดุ/ควบคุมภายใน).....

กิจกรรม / เรื่อง	ข้อสังเกตที่ตรวจพบ	แนวทางแก้ไข
1.คำสั่งแต่งตั้งผู้ทำหน้าที่ด้านการเงินและบัญชี	-การลงลายมือชื่อไม่ตรงตามคำสั่งที่แต่งตั้งปฏิบัติหน้าที่ -ไม่มีการอ้ำระเบียนในการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งปฏิบัติหน้าที่	
2.เอกสารการจ่ายเงิน	- เอกสารจัดซื้อจัดจ้าง จ้างเหมาบริการบุคคล ไม่สมบูรณ์ เนื่องจากไม่แนบสัญญาจ้าง,บัญชีลงเวลาปฏิบัติงาน,ผลการ ปฏิบัติงานแต่ละวัน - กรรมการตรวจรับพัสดุลงลายมือชื่อไม่ครบในชุดเอกสารจัดซื้อ จัดจ้าง - ผู้รับใบสั่งซื้อไม่ลงลายมือชื่อในชุดเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง - กรณีจ้างเหมาบริการบุคคลธรรมดา ไม่หักภาษี ณ ที่จ่าย - การชดใช้เงินยืม ขาดการตรวจสอบหลักฐาน - ไม่มีบันทึกข้อความขอเบิกค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	

3.การนับระยะเวลาเดินทางไปราชการ	- นับระยะเวลาเดินทางไปราชการไม่ถูกต้อง	
4.เจ้าหน้าที่ในระบบ Express	- ยอดเจ้าหน้าที่ในระบบ Express มากกว่าชุดเอกสารจัดซื้อจัดจ้าง - มีเจ้าหน้าที่ค้างในระบบ Express จำนวน 50 บาท	