

สรุปประเด็นการตรวจสอบภายในโรงพยาบาลสว่างวีระวงศ์
ด้าน..รถยนต์ราชการการใช้รถ การบำรุงรักษา การต่อทะเบียน.....

กิจกรรม / เรื่อง	ข้อสังเกตที่ตรวจพบ	แนวทางแก้ไข
1.แบบขอใช้รถราชการ 2.การต่อทะเบียนรถ 3.การตรวจสอบมลพิษรถ	- แบบขอใช้รถราชการขาดลายมือชื่อหัวหน้าหน่วย มีแต่ผู้ขอใช้รถเขียนขอโดยที่หัวหน้าหน่วยงานไม่ได้เซ็นรับรองการขอใช้รถให้ - แบบขอใช้รถราชการต้องลงวันที่ตรงกับแบบ 4 (บันทึกการใช้รถยนต์ส่วนกลาง - แบบขอใช้รถราชการต้องฉีกใบขออนุญาตไปแนบกับบิลเติมน้ำมันทุกครั้ง ทุกบิลการเติมน้ำมันต้องแนบทุกใบ และต้องมีทะเบียนรถตรงกันวัน เวลา ตรงกัน - ต้องมีตราประทับลงนามผู้มีอำนาจสั่งใช้รถ โดยระบุว่า ปฏิบัติราชการแทนปลัดกระทรวงสาธารณสุข - มีรถตู้รีเฟอ ทะเบียน กล 5652 อุบลราชธานี ยังไม่ได้ต่อทะเบียนภาษีรถ - รถยนต์ราชการต้องมีการตรวจสอบมลพิษทุกระยะ 6 เดือน หรือทุกระยะทาง 15,000 กิโลเมตร แล้วแต่จะถึงกำหนดอย่างใดก่อน แล้วให้รายงานผลการดำเนินงานให้กระทรวงวิทยาศาสตร์เทคโนโลยีและสิ่งแวดล้อมอย่างน้อยปีละครั้ง	

สรุปประเด็นการตรวจสอบภายในโรงพยาบาลสว่างวีระวงศ์
ด้าน..ระบบบัญชีเกณฑ์คงค้าง 2 ระบบ

กิจกรรม / เรื่อง	ข้อสังเกตที่ตรวจพบ	แนวทางแก้ไข
1.คำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบ 2.งบทดลอง	- มีคำสั่งครบถ้วน เป็นปัจจุบัน - งบทดลองสัมพันธ์กัน ค่าสุทธิไม่ผิดด้าน - มีทะเบียนคุมลูกหนี้ทุกประเภท เป็นปัจจุบัน - ทะเบียนคุมสินทรัพย์ยอดถูกต้องตรงกันกับงบทดลอง แต่ให้ทบทวนการคิดอัตราค่าเสื่อมราคาใหม่ให้เป็นค่าเสื่อมจาก สป. - ทะเบียนคุมเงินฝากคลังถูกต้องตรงกันกับงบทดลองและเป็นปัจจุบัน - ทะเบียนคุมเจ้าหนี้ยอดถูกต้องตรงกันกับงบทดลอง แต่มียอดเจ้าหนี้คงเหลือในระบบยอด 50 บาท พันยอดยกมาตั้งแต่ปี 2564 ยอดเจ้าหนี้ที่จ่ายเงินถูกต้องแต่ยอดในระบบบัญชีมากกว่ายอดเงินที่จ่าย จึงทำให้ยอดหนี้ยังคงค้างยกยอดมาในเจ้าหนี้คงเหลือ - มีการบันทึกบัญชีเสร็จสิ้นภายในวันที่มีการรับ - จ่ายเงิน ถูกต้องและเป็นปัจจุบัน - มีใบสำคัญการบันทึกบัญชีทุกฉบับ มีการลงนามผู้อนุมัติ ผู้ตรวจสอบผู้บันทึกบัญชีลงนามครบถ้วน	