



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานบริหารทั่วไป โรงพยาบาลบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก

ที่ พส.๐๓๓๓.๓๐๑ / ๒๕๗ วันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการป้องกัน ปราบปรามการทุจริตและ  
ประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และขออนุญาตเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลบางระกำ

ตามที่ โรงพยาบาลบางระกำ ได้จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกัน ปราบปรามการทุจริต และประพฤติมิชอบ โรงพยาบาลบางระกำ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และในไตรมาสที่ ๒ และ ๔ ได้กำหนดให้มีการรายงานผลในการดำเนินการตามแผน นั้น

ในการนี้ กลุ่มงานบริหารทั่วไป ขอรายงานผลการกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการป้องกัน ปราบปรามการทุจริต และประพฤติมิชอบ โรงพยาบาลบางระกำ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รอบไตรมาสที่ ๒ ดังนี้

๑.แผนเสริมสร้างประสิทธิภาพในการปราบปรามการทุจริต โดยใช้ระบบการควบคุมภายใน ขับเคลื่อนกำกับติดตาม การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มีผลการดำเนินการ ดังนี้

วัน เดือน ปี	เวลา	สถานบริการสาธารณสุข	หมายเหตุ
๑๔ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.ท่านางงาม	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.บ้านกรับพวง	ดำเนินการแล้ว
๑๕ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.วังอิทก	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.บ่อทอง	ดำเนินการแล้ว
๑๖ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.บ้านหนองนา	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.บ้านหนองกุลา	ดำเนินการแล้ว
๑๗ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.บ้านหนองไผ่	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.ในนิคมบางระกำ	ดำเนินการแล้ว
๑๘ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.ปลักแรด	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.บ้านดงโคกขาม	ดำเนินการแล้ว
๒๑ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.บ้านแหลมมะค่า	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.พันเสา	ดำเนินการแล้ว
๒๒ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.บึงกอก	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.บ้านปรือกระเทียม	ดำเนินการแล้ว
๒๓ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.บ้านใหม่เจริญผล	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.นิคมพัฒนา	ดำเนินการแล้ว
๒๔ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.บ้านชุมแสง	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.หนองอ้อ	ดำเนินการแล้ว
๒๕ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.บ้านดงคยอม่วง	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.ชุมแสงสงคราม	ดำเนินการแล้ว

๒.การอบรมให้ความรู้ เรื่อง การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โดยใช้หลักสูตรด้านทฤษฎีศึกษา ซึ่งเป็นแผนสร้างวัฒนธรรมต่อต้านการทุจริต ด้วยหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกให้ยึดถือประโยชน์ของประเทศชาติเหนือกว่าประโยชน์ส่วนตน ในบุคลากรกระทรวงสาธารณสุข โดยบรรจุเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อน การป้องกันการทุจริตด้วยปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงไว้ในหลักสูตร เพื่อให้บุคลากรในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข สามารถปรับฐานความคิด (Mind set) การยึดถือประโยชน์ของประเทศชาติเหนือกว่าประโยชน์ส่วนตน มีผลการดำเนินการเสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว โดยจัดประชุมให้ความรู้เรื่อง การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โดยใช้หลักสูตรด้านทฤษฎีศึกษา ในวันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๕ ณ ห้องประชุมศิริมงคล โรงพยาบาลบางระกำ ผู้เข้าร่วมประชุม จำนวน ๔๗ คน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และอนุญาตให้เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน ต่อไป



(นายมนูญ เรืองหน่าย)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ  
ทำหน้าที่หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป

ทราบ/อนุญาต



(นายภูวดล พลพวก)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลบางระกำ



รายงานผลการกำกับติดตามการดำเนินงาน  
ตามแผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ  
โรงพยาบาลบางระกำ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

โรงพยาบาลบางระกำ อำเภอบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก



## คำนำ

กรอบการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA ) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามแบบสำรวจหลักฐานเชิงประจักษ์ ตามแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ ( MOPH Open Data Integrity and Transparency Assessment : MOIT) ในส่วนของ MOIT ๑๖ กำหนดให้ส่วนราชการต้องมีการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีของหน่วยงาน ตามแนวทางที่กำหนดไว้ตามคู่มือการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี ๒๕๖๕ โดยต้องสอดคล้องกับ ยุทธศาสตร์ชาติ ๒๐ ปี พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๘๐ , แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. ๒๕๖๑-๒๕๘๐) , แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๖๐-๒๕๖๔) แผนการปฏิรูปประเทศด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ นโยบายและแผนระดับชาติว่าด้วยความมั่นคงแห่งชาติ นโยบายเสริมสร้างความมั่นคงของชาติจากภัยการทุจริต , ยุทธศาสตร์การจตุรกรบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ , ยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ. ๒๕๖๐-๒๕๖๔) ให้ใช้ต่อไปจนถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามมติคณะกรรมการ ป.ป.ช. เมื่อวันที่ ๒ มกราคม ๒๕๖๓ , แผนแม่บทการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ กระทรวงสาธารณสุข ระยะ ๕ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๐-๒๕๖๔) ที่ขยายตามมติคณะกรรมการ ป.ป.ช. ให้ใช้ได้ต่อไปจนถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ และปลัดกระทรวงสาธารณสุข เห็นชอบให้ขยายกรอบเวลาการใช้แผนแม่บทฯ เมื่อวันที่ ๗ ตุลาคม ๒๕๖๔ ตามหนังสือกระทรวงสาธารณสุข ที่ สธ ๐๒๑๗/ว ๗๕๖ ลงวันที่ ๘ ตุลาคม ๒๕๖๔ ทั้งนี้ สาระสำคัญในแผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของหน่วยงาน ให้เป็นไปตามแนวทางปลูกฝังวิถีคิด ปลูกจิตสำนึกให้มีวัฒนธรรมและพฤติกรรมซื่อสัตย์สุจริต และเป็นไปตามบริบทของหน่วยงาน

รายงานผลการกำกับติดตาม และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริต และประพฤติมิชอบ โรงพยาบาลบางระกำ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ฉบับนี้ จัดทำขึ้นเพื่อรายงานผลที่ได้จากการดำเนินการตามแผน เพื่อให้ผู้บริหารโรงพยาบาลบางระกำ ได้รับทราบ และวางมาตรการ แนวทาง หรือข้อปฏิบัติ ในกรณีที่ตรวจพบความไม่โปร่งใสในการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ในหน่วยรับตรวจ ทั้งนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ หรือ ITA ในข้อ MOIT ๑๗ ที่กำหนดให้มีการรายงานผลดังกล่าวให้ผู้บริหารหน่วยงานได้รับทราบ และอนุญาตให้นำรายงานเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานต่อไป

กลุ่มงานบริหารทั่วไป  
สิงหาคม ๒๕๖๕

# สารบัญ

เรื่อง	หน้า
๑. รายงานผลการกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ	๑
๒. แบบรายงานผลการกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ	๓
๓. แบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล	๕
๔. รายงานสรุปผลการดำเนินการจัดประชุมให้ความรู้ เรื่อง การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โดยใช้หลักสูตรต้านทุจริตศึกษา	๑๖
๕. ภาพโครงการ	๑๘
๖. เอกสารอ้างอิง	๒๐

**รายงานผลการกำกับติดตามการดำเนินงาน ตามแผนปฏิบัติการป้องกัน ปราบปรามการทุจริต  
และประพฤติมิชอบ โรงพยาบาลบางระกำ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕**

โรงพยาบาลบางระกำ ได้จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกัน ปราบปรามการทุจริต และประพฤติมิชอบ  
โรงพยาบาลบางระกำ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ และในไตรมาสที่ ๒ และ ๔ ได้กำหนดให้มีการรายงานผลในการ  
ดำเนินการตามแผน

กลุ่มงานบริหารทั่วไป ขอรายงานการกำกับติดตาม และรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ  
ป้องกัน ปราบปรามการทุจริต และประพฤติมิชอบ โรงพยาบาลบางระกำ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ รอบไตรมาสที่ ๔  
ดังนี้

**๑.แผนเสริมสร้างประสิทธิภาพในการปราบปรามการทุจริต โดยใช้ระบบการควบคุมภายใน ขับเคลื่อน  
กำกับติดตาม การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ มีผลการดำเนินการ ดังนี้**

วัน เดือน ปี	เวลา	สถานบริการสาธารณสุข	หมายเหตุ
๑๔ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.ท่านางงาม	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.บ้านกรับพวง	ดำเนินการแล้ว
๑๕ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.วังอิทก	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.บ่อทอง	ดำเนินการแล้ว
๑๖ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.บ้านหนองนา	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.บ้านหนองกุลา	ดำเนินการแล้ว
๑๗ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.บ้านหนองไผ่	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.นิคมบางระกำ	ดำเนินการแล้ว
๑๘ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.ปลักแรด	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.บ้านดงโคกขาม	ดำเนินการแล้ว
๒๑ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.บ้านแหลมมะค่า	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.พันเส้า	ดำเนินการแล้ว
๒๒ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.บึงกอก	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.บ้านปรือกระเทียม	ดำเนินการแล้ว
๒๓ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.บ้านใหม่เจริญผล	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.นิคมพัฒนา	ดำเนินการแล้ว
๒๔ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.บ้านชุมแสง	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.หนองอ้อ	ดำเนินการแล้ว
๒๕ มีนาคม ๒๕๖๕	๐๙.๐๐ - ๑๒.๐๐ น.	รพสต.บ้านดงคุ่มม่วง	ดำเนินการแล้ว
	๑๓.๐๐ - ๑๖.๐๐ น.	รพสต.ชุมแสงสงคราม	ดำเนินการแล้ว

๒.การอบรมให้ความรู้ เรื่อง การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โดยใช้หลักสูตรด้านทฤษฎีศึกษา ซึ่งเป็นแผนสร้างวัฒนธรรมต่อต้านการทุจริต ด้วยหลักปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกให้ยึดถือประโยชน์ของประเทศชาติเหนือกว่าประโยชน์ส่วนตน ในบุคลากรกระทรวงสาธารณสุข โดยบรรจุเรื่องผลประโยชน์ทับซ้อน การป้องกันการทุจริตด้วยปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงไว้ในหลักสูตร เพื่อให้บุคลากรในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข สามารถปรับฐานความคิด (Mind set) การยึดถือประโยชน์ของประเทศชาติเหนือกว่าประโยชน์ส่วนตน มีผลการดำเนินการเสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว โดยจัดประชุมให้ความรู้เรื่อง การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อนโดยใช้หลักสูตรด้านทฤษฎีศึกษา ในวันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๕ ณ ห้องประชุมศิริมงคล โรงพยาบาลบางระกำ มีผู้เข้าร่วมประชุมจำนวน ๔๗ คน

แบบรายงานผลการกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการป้องกัน ปราบปรามทุจริต และประพฤติมิชอบ ประจำปี ๒๕๖๕  
โรงพยาบาลบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก

รอบ ๖ เดือน       รอบ ๑๒ เดือน (ผลงานสะสม)

งาน/กิจกรรม/โครงการ	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ผลการดำเนินงาน ผลลัพธ์/ผลสัมฤทธิ์	งบประมาณ (ถ้ามี)			แนวทางตามแผนบูรณาการงบประมาณการป้องกัน และปราบปรามการทุจริต			หมายเหตุ
				งบ บูรณาการ	งบ หน่วยงาน	ผล เบิกจ่าย	สร้างจิตสำนึกและ ปลูกฝังความ ซื่อสัตย์สุจริต	สร้างกลไกการ ป้องกันการ ทุจริต	สร้างประสิทธิภาพ ในการป้องกันการ ทุจริต	
๑.การออกตรวจสอบภายใน โดยใช้ระบบการควบคุม ภายใน ขับเคลื่อน กำกับ ติดตาม การปฏิบัติงานให้ เป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ	ระดับความสำเร็จ ของหน่วยงาน ไม่ถูก ตรวจสอบจาก หน่วยงานภายใน และหน่วยงาน ภายนอกในเรื่อง ทุจริต	รพ.บางระกำ / รพ.สต. ใน เครือข่าย	ประสิทธิภาพการ ป้องกันยับยั้งการ กระทำความผิดของ บุคลากรทุกระดับ	-	๖,๐๐๐	๖,๐๐๐		✓	✓	
๒.การอบรมให้ความรู้เรื่อง การป้องกันผลประโยชน์ทับ ซ้อน โดยใช้หลักสูตรด้าน ทุจริตศึกษา	ร้อยละของบุคลากร ที่เข้ารับการ ฝึกอบรมมีจิตสำนึก ที่ดี ไม่ทุจริต ร้อยละ ๑๐๐	ข้าราชการ และ เจ้าหน้าที่ของ รพบางระกำ ๔๔ คน	บุคลากรในหน่วยงาน ไม่ทุจริต มีคุณธรรม และมี ความโปร่งใสในการ ดำเนินงาน	-	๑,๑๐๐	๑,๑๐๐	✓		✓	



แบบรายงานผลการกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการการป้องกัน ปราบปรามการทุจริต และประพฤติมิชอบ ประจำปี ๒๕๖๕  
โรงพยาบาลบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก

ปัญหา/อุปสรรค/ข้อเสนอแนะ

ปัญหาอุปสรรค

- บุคลากรของหน่วยงานบางส่วนยังยึดติดกับการทำงานในรูปแบบเดิม ไม่ยอมรับการเปลี่ยนแปลง ทำให้การทำงานล่าช้า และไม่ปฏิบัติตามเป้าหมาย
- ขาดบุคลากร ในการปฏิบัติหน้าที่ตามสายงานที่กำหนด ทำให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ไม่เป็นไปตามที่ได้ตั้งเป้าหมายไว้

ข้อเสนอแนะ

- ด้วยภาระงานของเจ้าหน้าที่ซึ่งเป็นผู้ปฏิบัติมีค่อนข้างมาก และใช้เวลายาวนานในการปฏิบัติงาน ทำให้การดำเนินงานตามแผนอาจไม่ได้รับความสนใจเท่าที่ควร

รายงานผลการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่ายระดับอำเภอ  
 ชื่อหน่วยงาน รพสต.ในสังกัด สำนักงานสาธารณสุขอำเภอบางระกำ  
 ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ (ระหว่างวันที่ ๑๔-๒๕ มีนาคม ๒๕๖๕)

ลำดับ	กิจกรรม/เรื่อง	ข้อสังเกตตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง
	<b>ด้านการเงิน</b>		
๑	<b>การกำหนดหน้าที่</b>		
	๑.๑ ผู้รับผิดชอบด้านบัญชีและด้านการเงินแยกออกจากกัน	- รพ.สต.ทุกแห่งมีการกำหนดผู้รับผิดชอบด้านบัญชี และการเงินแยกออกจากกัน และมีคำสั่งต่างๆครบถ้วน ถูกต้อง ตามแบบที่คณะกรรมการนโยบายกำหนด	- ไม่มี
	๑.๒ ผู้รับผิดชอบด้านการเงินเป็นข้าราชการ/ลูกจ้างประจำ/พนักงานราชการ		
	๑.๓ มอบหมายผู้รับผิดชอบการจัดเก็บเงินตามจุดเก็บเงินต่างๆเป็นลายลักษณ์อักษร		
	๑.๔ มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบการรับ-จ่ายเงินประจำวันหรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย		
	๑.๕ มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการรับและนำส่งเงินประจำวันหรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย		
	๑.๖ มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบการรับ-จ่ายเงินประจำวัน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย		
๒	<b>เงินสด เงินฝากธนาคาร เงินฝากคลัง</b>		
	๒.๑ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล	- รพ.สต.ทุกแห่งมีเงินสดในมือไม่เกินที่ระเบียบการเก็บรักษาเงินระบุไว้	- ไม่มี
	๒.๑.๑ ในห้องที่มีธนาคาร ๕,๐๐๐ บาท		
	๒.๑.๒ ในห้องที่ไม่มีธนาคาร ๑๐,๐๐๐ บาท		

ลำดับ	กิจกรรม/เรื่อง	ข้อสังเกตตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง
	๒.๒ การเก็บรักษาเงินสดในมือคงเหลือไว้ในตู้নিরภัยและระบุจำนวนเงินไว้ในรายงานเงินคงเหลือประจำวันในช่อง "หมายเหตุ"		
๓	<b>การรับเงิน</b> ๓.๑ ออกใบเสร็จรับเงินทุกครั้งทันที ณ วันที่รับเงิน ๓.๒ ตรวจสอบความถูกต้องของสำเนาใบเสร็จรับเงินฉบับสุดท้าย พร้อมลงลายมือชื่อผู้รับเงิน ผู้ส่งเงินทุกครั้ง ๓.๓ เมื่อสิ้นเวลารับจ่ายเงินทุกสิ้นวัน ตรวจสอบรายการรับรายการจ่ายประจำวัน พร้อมลงลายมือชื่อกำกับ ๓.๔ จัดทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ๓.๕ จัดทำรายงานการใช้ใบเสร็จรับเงินคงเหลือทุกสิ้นปีงบประมาณและรายงานต่อหัวหน้าส่วนราชการทราบ	- โดยภาพรวม รพ.สต.ทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงินเรียบร้อย ครบถ้วน ส่วนน้อยที่ไม่เป็นปัจจุบัน และลงลายมือชื่อหลังใบเสร็จกำกับกับสิ้นวัน ไม่ครบถ้วน ในบาง รพ.สต.ทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงินรวมกับทะเบียนคุมเช็ค	- แนะนำให้ รพ.สต.ทำทะเบียนคุมใบเสร็จให้เป็นปัจจุบัน และควรทำทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงินคนละเล่มกับทะเบียนคุมเช็ค ในการยกเลิกใบเสร็จควรมีการขีดฆ่ายกเลิกพร้อมเจาะรูใบเสร็จดังกล่าว
๔	<b>การเบิกจ่ายเงิน</b> ๔.๑ ตรวจสอบความถูกต้องของหลักฐานก่อนดำเนินการเบิกจ่ายเงินทุกครั้ง ๔.๒ เรียกใบเสร็จรับเงินเมื่อมีการชำระหนี้แล้วเท่านั้น ๔.๓ เรียกใบเสร็จรับเงินประทับตรา "จ่ายเงินแล้ว" พร้อมลงลายมือชื่อ วัน เดือน ปีที่จ่ายเงินในหลักฐานการจ่ายทุกฉบับ ๔.๔ จัดทำทะเบียนคุมเช็ค ๔.๕ การระบุวันที่เช็คตรงตามวันที่จ่ายเงิน	- โดยภาพรวม รพ.สต.ทำทะเบียนคุมเช็คได้ถูกต้องครบถ้วน มีบาง รพ.สต.ไม่มีลายมือชื่อผู้เซ็นรับเช็คเนื่องจากนำเช็คไปโอนเงินเข้า บัญชีให้กับผู้รับเช็ค ส่วนหลักฐานในการเบิกจ่ายค่าตอบแทน ๓.๑๑ ยังขาดใบประกอบวิชาชีพหรือใบวุฒิการศึกษา(ในกรณีที่ไม่มีใบ ประกอบวิชาชีพ)	- ในกรณีนำเช็คโอนเข้าบัญชีให้เขียนในทะเบียนคุมเช็คตรงช่องผู้รับเช็คและด้านหลังต้นขั้วเช็คว่า โอนเข้าบัญชี พร้อมบ่งวันที่นำเช็คไปโอนเงินให้ - การเบิกค่าตอบแทน ๓.๑๑ แนะนำให้นำหลักฐานแนบทุกครั้งที่เบิกจ่าย

ลำดับ	กิจกรรม/เรื่อง	ข้อสังเกตตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง
	๔.๖ จัดทำเป็นคู่มือการจ่ายเช็คเสนอผู้มีอำนาจลงนามในเช็ค		
	๔.๗ เช็คค้างจ่ายระยะเวลานานติดต่อกันผู้ทรงเช็ค กรณีเช็คหมดอายุให้ดำเนินการแลกเปลี่ยนเช็คฉบับใหม่แทนเช็คฉบับที่หมดอายุ		
	๔.๘ เช็คค้างจ่ายระยะเวลานานผิดปกติเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาตัดสินใจ		
	๔.๙ กรณีมอบอำนาจให้บุคคลอื่นรับเงินแทนต้องมีหนังสือมอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษร		
๕	<b>เงินบริจาค</b> ๕.๑ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารเงินบริจาคและทรัพย์สินบริจาคของหน่วยงาน ๕.๒ แต่งตั้งเจ้าหน้าที่การเงินตรวจนับเงินจากตู้บริจาค ๕.๓ การรับเงินบริจาค กรณีเงินสด เช็ค เงินผ่านบัญชีปฏิบัติดังนี้ ๕.๓.๑ เปิดบัญชีรับเงินบริจาคทุกครั้ง ๕.๓.๒ ออกใบเสร็จรับเงินบริจาคทุกครั้ง ๕.๓.๓ กรณีบริจาคมีวัตถุประสงค์ออกใบเสร็จรับเงินระบุให้ชัดเจน ๕.๓.๔ จัดทำทะเบียนคุมกรณีบริจาค	- โดยภาพรวม รพ.สต.ไม่มีตู้รับบริจาค มีบางหน่วยงานที่ได้รับบริจาคเป็นสิ่งขอ และเงินสด ซึ่งยังไม่สามารถให้ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยเงินบริจาคและทรัพย์สินบริจาคขอหน่วยบริการ พ.ศ.๒๕๖๑	- แนะนำให้ดำเนินการตามระเบียบฯ
	๕.๔ การใช้เงิน การจ่ายเงิน และการเก็บรักษาเงิน ปฏิบัติดังนี้		

ลำดับ	กิจกรรม/เรื่อง	ข้อสังเกตตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง
	๕.๔.๑ การใช้เงินบริจาคและดอกผล หรือเงินบริจาคไม่ ระบัตถุประสงค์ ให้ใช้เฉพาะเพื่อการปฏิบัติราชการของ หน่วยงานเท่านั้น		
	๕.๔.๒ กรณีบริจาคระบัตถุประสงค์ ให้ใช้ตาม วัตถุประสงค์		
	๕.๔.๓ การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบกระทรวง สาธารณสุขว่าด้วยวิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง และการพัสดุโดยใช้เงินบริจาคของหน่วยบริการในสังกัด กระทรวงสาธารณสุข พ.ศ.๒๕๖๑		
	๕.๔.๔ การจ่ายเงิน และการเก็บรักษาเงินบริจาคเป็นไป ตามระเบียบ		
๖	เงินยืมราชการ	- ไม่มี	
๗	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	- ไม่มี	
๘	ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	- ไม่มี	
๙	ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมราชการ	- ไม่มี	
๑๐	การจ่ายเงินค่าตอบแทนเจ้าหน้าที่ที่ปฏิบัติงานให้กับหน่วย บริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข (ฉบับที่ ๕)	- โดยภาพรวมของ รพ.สต. มีคำสั่งและเอกสารหลักฐานประกอบการ เบิกจ่ายครบถ้วน ถูกต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขที่ กำหนด มีบาง รพ.สต. ที่เบิกค่าตอบแทนล่าช้าค่างานเกินกว่า ๓ เดือน และไม่ได้ลงลายมือชื่อ	- แนะนำให้เบิกจ่ายค่าตอบแทนให้เป็นปัจจุบัน ไม่ควรค้างจ่ายนานเกิน ๓ เดือน และควรลง ลายมือชื่อและวันที่จ่าย กำกับกับการจ่ายเงินแล้ว ในหลักฐานการจ่ายเงินทุกครั้ง
	๙.๑ คำสั่งมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานเป็นปัจจุบัน		
	๙.๒ สอบทานตารางการปฏิบัติราชการประจำเดือน		

ลำดับ	กิจกรรม/เรื่อง	ข้อสังเกตตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง
	๙.๓ สอบทานเอกสารขออนุมัติเดินทางไปราชการ/อบรม ประจำเดือนเพื่อป้องกันการเบิกซ้ำซ้อน		
	๙.๔ ตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนของหลักฐาน ประกอบการเบิกจ่าย ประกอบด้วย		
	๙.๔.๑ บันทึกขออนุมัติเบิกจ่ายได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ		
	๙.๔.๒ รายชื่อผู้เบิกค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการต้องเป็นผู้ที่ได้รับการอนุมัติให้ปฏิบัติงาน		
	๙.๔.๓ ระยะเวลาเบิกค่าตอบแทนต้องไม่เกินจากที่ได้รับอนุมัติ หากเบิกค่าตอบแทนมากกว่าต้องได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ		
	๙.๔.๔ การเบิกค่าตอบแทนเป็นไปตามอัตรา ตามหลักเกณฑ์ วิธีการและเงื่อนไขที่กำหนด		
	๙.๔.๕ มีหลักฐานใบลงเวลาปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ และมีลายมือชื่อผู้ควบคุมการปฏิบัติงานรับรองการปฏิบัติงาน		
	๙.๔.๖ กรณีที่ผู้มีรายชื่อผู้ปฏิบัติงานไม่สามารถปฏิบัติงานตามวัน เวลา ตามคำสั่งได้ ให้มีใบแลกรเวร และต้องได้รับอนุมัติตามลำดับชั้น		
	๙.๔.๗ หลักฐานการจ่ายเงินประทับตรา "จ่ายเงินแล้ว" พร้อมลงลายมือชื่อ และวันที่จ่าย		

ลำดับ	กิจกรรม/เรื่อง	ข้อสังเกตตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง
	<b>ด้านบัญชีเกณฑ์คงค้าง</b>		
๑	คำสั่งมอบหมายผู้รับผิดชอบค้ำบัญชีและผู้รับผิดชอบด้านการเงินแยกออกจากกัน	- ตรวจสอบพบว่า สสอ. เป็นผู้ทำคำสั่งโดยในคำสั่งแยกผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีของแต่ละ รพ.สต. ชัดเจน	
๒	การบันทึกบัญชีตามระบบบัญชีเกณฑ์คงค้างเป็นไปตามมาตรฐานของกรมบัญชีกลาง และคู่มือบัญชี สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข	- ตรวจสอบพบว่า มีการบันทึกบัญชีเป็นไปตามมาตรฐาน และทำการบันทึกบัญชีเป็นปัจจุบัน แต่ยังมีหลายแห่งบันทึกบัญชีค่าเสื่อมราคาสะสมเกินมูลค่าสินทรัพย์	- แนะนำให้ตรวจสอบกับทะเบียนคุมทรัพย์สินของหน่วยงาน และทำการปรับปรุงบัญชีให้ถูกต้อง
๓	ใบสำคัญการลงบัญชี - ใบสำคัญการลงบัญชีด้านรับ พร้อมเอกสารประกอบ - ใบสำคัญการลงบัญชีด้านจ่าย พร้อมเอกสารประกอบ - ใบสำคัญการลงบัญชีด้านทั่วไปพร้อมเอกสารประกอบ	- ตรวจสอบพบว่า ทุก รพ.สต. ได้แนบใบสำคัญการลงบัญชี แต่ผู้ตรวจสอบและหัวหน้าส่วนราชการลงลายมือชื่อรับรอง  ไม่ครบถ้วน	- แนะนำให้เสนอผู้ตรวจสอบและหัวหน้าหน่วยงานลงลายมือชื่อ  ให้ครบถ้วน สมบูรณ์
๔	งบการเงิน - งบทดลองประจำเดือน - งบแสดงฐานะทางการเงิน - งบแสดงผลการดำเนินงาน - หมายเหตุประกอบงบการเงิน	- ตรวจสอบพบว่า รพ.สต. หลายแห่งยังเสนอรายงานงบการเงิน ณ สิ้นปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ไม่ครบถ้วน โดยสิ้นปีงบประมาณต้องรายงานงบทดลองก่อนปิดบัญชี รายได้-ค่าใช้จ่าย และงบทดลองหลังปิดบัญชีรายได้-ค่าใช้จ่าย แต่มีเพียงรายงานงบทดลองหลังปิดบัญชีแล้วเท่านั้น และบางแห่งไม่เสนอรายงานหมายเหตุประกอบงบการเงิน	- แนะนำให้จัดทำรายงานงบการเงินเสนอ และ ลงลายมือชื่อให้ครบถ้วน

ลำดับ	กิจกรรม/เรื่อง	ข้อสังเกตตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง
๕	ทะเบียนคุมต่างๆ	- รพ.สต.ทุกแห่งได้จัดทำทะเบียนคุมตามคำแนะนำในการ	- แนะนำให้จัดทำทะเบียนคุม
	- รายงานเงินคงเหลือประจำวัน ณ วันที่เข้าตรวจสอบ	ตรวจสอบครั้งก่อน แต่ยังมีบางแห่งยังไม่ครบถ้วน	ต่างๆ ให้ครบถ้วน ถูกต้อง
	- รายงานการรับ-จ่ายเงินบำรุงประจำวัน	ถูกต้อง เช่นงบทิสุงนียอดเงินฝากธนาคารยังมีความเข้าใจ	และส่งข้อมูลให้นักบัญชี
	- ทะเบียนคุมลูกหนี้คำรักษาพยาบาล	คลาดเคลื่อนทำให้ รพ.สต.บางแห่งยังไม่ถูกต้อง	เพื่อความถูกต้องครบถ้วนของ
	- ทะเบียนคุมเงินรับฝากและเงินประกัน		งบการเงิน
	- ทะเบียนคุมลูกหนี้เงินยืมราชการปีงบประมาณ		- ได้แนะนำ ทำความเข้าใจการ
	๒๕๖๔ - ๒๕๖๕		จัดทำงบทิสุงนียอดเงินฝากธนาคาร
	- งบทิสุงนียอดเงินฝากธนาคารทุกบัญชี ประจำเดือน		ที่ถูกต้องให้ จนท.ที่รับผิดชอบแล้ว
	ปัจจุบัน ณ วันที่เข้าตรวจ		
	- ทะเบียนคุมสินทรัพย์		
	- ทะเบียนคุมเจ้าหนี้/ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		
	- ทะเบียนคุมวัสดุคงคลัง		
	<b>ด้านการบริหารพัสดุ</b>		
๑	การกำหนดแนวทางและผู้รับผิดชอบ	๑.โดยภาพรวมของ รพ.สต.มีเอกสารหลักฐานประกอบการประเมินครบถ้วน	-ไม่มี
		๒. มีหน่วยงาน รพ.สต.บางแห่งที่ยังมิได้ดำเนินการหรือมีแต่ยังไม่ครบถ้วน	
๒	แผนการจัดหาพัสดุประจำปี	๑.รพ.สต.ทุกแห่ง มีแผนพัสดุประจำปี ซึ่งได้รับอนุมัติให้ดำเนินการ	-ไม่มี
		จากผู้มีอำนาจแล้ว	
		๒.มี รพ.สต.บางแห่ง ที่ได้รับเงินบริจาค มิได้ทำแผนการจัดจัดหาพัสดุ	ดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบเงินบริจาค ๒๕๖๑
๓	การควบคุมและการเก็บรักษา	๑. โดยรวมของ รพ.สต.มีการจัดทำบัญชีหรือทะเบียนคุมวัสดุ ตามแบบ	-ไม่มี





ลำดับ	กิจกรรม/เรื่อง	ข้อสังเกตตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง
		ที่ คกก.นโยบายกำหนด มีหลักฐานการรับเข้าเป็นปัจจุบัน สถานที่เก็บรักษาเป็นระเบียบเรียบร้อย ยอดวัสดุคงเหลือถูกต้อง จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินตามแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนดและหลักฐานรับเข้าเป็นปัจจุบัน และอื่นๆ มีเอกสารประเมิน ครบถ้วน ถูกต้อง	
๔	การตรวจสอบพัสดุประจำปี	๒. มีหน่วยงาน รพ.สต.บางแห่งที่ยังไม่เป็นปัจจุบัน	-ให้ดำเนินการเป็นปัจจุบัน
		<p><b>๑. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒</b></p> <p>โดยสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบางระกำ เป็นผู้ดำเนินการจัดทำ เอกสารตั้งคณะกรรมการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี รายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ภายใน ๓๐ วันทำการ นับแต่วันเปิดทำการวันแรกของปีงบประมาณและเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐทราบ พร้อมจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีไปยังสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินแล้ว ณ วันที่ออกตรวจสอบพบว่ามีได้ดำเนินการต่อไปจนแล้วเสร็จ จึงขอให้เร่งดำเนินการให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว</p> <p><b>๒. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</b></p> <p>พบว่าคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ลงวันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ อยู่ระหว่างรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี ต่อผู้ว่าราชการจังหวัดพิษณุโลก (นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดพิษณุโลกได้รับมอบมอบอำนาจ) ตามระเบียบ ข้อ ๒๑๓ คกก.ที่ได้รับแต่งตั้งให้เริ่มดำเนินการตรวจสอบพัสดุประจำปีในวันเปิดทำการวันแรกของปีงบประมาณเป็นต้นไป ว่าการรับจ่ายถูกต้องหรือไม่ วัสดุคงเหลือมีตัวอยู่ตรงตามบัญชีหรือทะเบียนหรือไม่ มีพัสดุใดชำรุด เสื่อมสภาพ หรือสูญไปเพราะเหตุใด หรือพัสดุใดไม่จำเป็นต้องใช้ในหน่วยงานของรัฐต่อไป แล้วให้เสนอรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อผู้แต่งตั้งภายใน ๓๐ วันทำการ นับแต่วันเริ่มดำเนินการตรวจสอบพัสดุนั้น</p>	<p>-เร่งรัดให้ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ ปี พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>ให้แล้วเสร็จ</p> <p>เร่งรัดให้ดำเนินการตรวจสอบพัสดุ ปี พ.ศ. ๒๕๖๔</p> <p>ให้แล้วเสร็จไปตามเวลาที่ระเบียบกำหนด</p> <p>ครบกำหนดวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๔</p> <p>ณ วันตรวจสอบพบว่ามีได้ดำเนินการให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ ข้อ ๒๑๓</p>

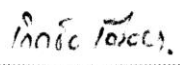
ลำดับ	กิจกรรม/เรื่อง	ข้อสังเกตตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง
		ที่ กกก.นโยบายกำหนด มีหลักฐานการรับเข้าเป็นปัจจุบัน สถานที่เก็บรักษาเป็นระเบียบเรียบร้อย ยอดวัสดุคงเหลือถูกต้อง จัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินตามแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนดและหลักฐานรับเข้าเป็นปัจจุบัน และอื่นๆ มีเอกสารประเมิน ครบถ้วน ถูกต้อง	
		๒. มีหน่วยงาน รพ.สต.บางแห่งที่ยังไม่เป็นปัจจุบัน	-ให้ดำเนินการเป็นปัจจุบัน
๔	การตรวจสอบพัสดุประจำปี	<b>๑. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒</b> โดยสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบางระกำ เป็นผู้ดำเนินการจัดทำเอกสารแต่งตั้งคณะกรรมการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี รายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปี ภายใน ๓๐ วันทำการ นับแต่วันเปิดทำการวันแรกของปีงบประมาณและเสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐทราบ พร้อมจัดส่งรายงานผลการตรวจสอบพัสดุประจำปีไปยังสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินแล้ว ณ วันที่ออกตรวจสอบพบว่ายังมิได้ดำเนินการต่อไปจนแล้วเสร็จ จึงขอให้เร่งดำเนินการให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว	-เร่งรัดให้ดำเนินการจำหน่ายพัสดุ ปี พ.ศ.๒๕๖๒
		<b>๒.ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔</b> พบว่าคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบพัสดุประจำปี พ.ศ.๒๕๖๔ ลงวันที่ ๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ อยู่ระหว่างรายงานการตรวจสอบพัสดุประจำปี ต่อผู้ว่าราชการจังหวัดพิษณุโลก (นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดพิษณุโลกได้รับมอบอำนาจ) ตามระเบียบ ข้อ ๒๑๓ กกก.ที่ได้รับการแต่งตั้งให้เริ่มดำเนินการ	ให้แล้วเสร็จ
		ตรวจสอบพัสดุประจำปีในวันเปิดทำการวันแรกของปีงบประมาณเป็นต้นไป ว่าการรับจ่ายถูกต้องหรือไม่ วัสดุคงเหลือมีตัวอยู่ตรงตามบัญชีหรือทะเบียนหรือไม่ มีพัสดุใดชำรุด เสื่อมสภาพ หรือสูญไปเพราะเหตุใด หรือพัสดุใดไม่จำเป็นต้องใช้ในหน่วยงานของรัฐต่อไป แล้วให้เสนอรายงานผลการตรวจสอบดังกล่าวต่อผู้แต่งตั้งภายใน ๓๐ วันทำการ นับแต่วันเริ่มดำเนินการตรวจสอบพัสดุนั้น	เร่งรัดให้ดำเนินการตรวจสอบพัสดุ ปี พ.ศ.๒๕๖๔ ให้แล้วเสร็จไปตามเวลาที่ระเบียบกำหนด ครบกำหนดวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ ณ วันตรวจสอบพบว่ายังมิได้ดำเนินการให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ ข้อ ๒๑๓

ลำดับ	กิจกรรม/เรื่อง	ข้อสังเกตตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง
		เมื่อผู้แต่งตั้งได้รับรายงานจากผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบพัสดุแล้ว ให้เสนอหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ ๑ ชุด และส่งสำเนารายงานไปยังสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ๑ ชุด พร้อมทั้งส่งสำเนารายงานไปยังหน่วยงานต้นสังกัด (ถ้ามี) ๑ ชุดด้วย	
	<b>ด้านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</b>		
๑	จัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง	๑.ทุกหน่วยงานของ รพ.สต.ทั้ง ๒๐ แห่ง ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง วงเงินไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท (ห้าแสนบาทถ้วน) โดยรวมจัดทำเอกสารจัดซื้อจัดจ้างตั้งแต่กระบวนการแรก การกำหนดคุณลักษณะเฉพาะ/ขอบเขตงาน รายงานขอซื้อขอจ้าง รายงานพิจารณาผลและขออนุมัติซื้อจ้าง ใบสั่งซื้อ/ใบสั่งจ้าง ใบตรวจรับพัสดุ และรายงานผลการตรวจรับพัสดุ เอกสารครบถ้วน ถูกต้อง ตามแบบประเมิน มีบางหน่วยงานของ รพ.สต.ที่เอกสารจัดซื้อจัดจ้างไม่ถูกต้อง เช่น การกำหนดคุณลักษณะ/ขอบเขตงาน ระบุไม่ชัดเจน ไม่ถูกต้อง จำนวนวันที่ทำงาน ราคากลางที่สืบราคาจากท้องตลาดเป็นจำนวนเท่าใด เป็นต้น	ได้ให้คำแนะนำและแก้ไขให้ถูกต้อง
	<b>ด้านจัดซื้อจัดจ้างด้วยเงินบริจาค</b>		
๑	จัดซื้อจัดจ้างด้วยเงินบริจาค	๑. รพ.สต.บึงกอก ได้รับบริจาคเงินสดให้ดำเนินจัดซื้อพัสดุ ตามระเบียบว่าด้วยเงินบริจาค สนง.ปลัดกระทรวงสาธารณสุข ปี พ.ศ.๒๕๖๑	ดำเนินการจัดซื้อตามระเบียบเงินบริจาคฯปี ๒๕๖๑ ให้คำแนะนำจัดทำเอกสารแล้ว
	การรับบริจาคสิ่งของ	๒.รพ.สต.ในนิคมบางระกำได้รับบริจาคเงินสดผู้บริจาค บริษัท ปตท.สผ. จำนวนเงิน ๔๐,๐๐๐ บาท ให้จัดซื้อวัสดุการแพทย์	ดำเนินการจัดซื้อตามระเบียบเงินบริจาคฯปี ๒๕๖๑ ให้คำแนะนำจัดทำเอกสารแล้ว
		มีบางหน่วยงานของ รพ.สต.ที่รับตรวจประเมินได้รับบริจาคสิ่งของ ซึ่งยังมีได้ดำเนินการให้ถูกต้องตามระเบียบกระทรวงสาธารณสุข ว่าด้วยเงินบริจาคและทรัพย์สินบริจาคของหน่วยงานบริการ พ.ศ.๒๕๖๑	ให้ดำเนินการตามระเบียบฯ


ลำดับ	กิจกรรม/เรื่อง	ข้อสังเกตตรวจพบ	ข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไข/ปรับปรุง
		ต้องมีการตรวจรับพัสดุสิ่งของที่ได้รับบริจาค	
	ด้านระบบควบคุมภายใน		
๑	การจัดทำรายงานการควบคุมภายใน	-รพสต.ทุกแห่ง ได้มีการจัดวางระบบควบคุมภายในและมีการติดตามประเมินผล เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และตามระเบียบหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยจัดทำรายงาน ปค.๔ และ ปค.๕ งวดสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ และได้จัดส่งรายงานดังกล่าวให้กับสำนักงานสาธารณสุขอำเภอบางระกำ ดำเนินการต่อไป	-ได้แนะนำบางแห่งจัดทำตารางการวิเคราะห์ความเสี่ยง และเขียน Flowchart กระบวนการปฏิบัติงานให้ถูกต้อง


  
.....ผู้ตรวจสอบ  
(นางกาญจนา ชัยตระกูล)  
เจ้านักงานสาธารณสุขชำนาญงาน

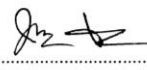
  
.....ผู้ตรวจสอบ  
(นายพัลลภ มนเดชา)  
เจ้านักงานพัสดุชำนาญงาน


  
.....ผู้ตรวจสอบ  
(นายเกิดชัย เครือยา)  
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

  
.....ผู้ตรวจสอบ  
(นางวิภา มีสิงห์)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

  
.....ผู้ตรวจสอบ  
(นางนงเยาว์ อินทรพิมาย)  
นักวิชาการเงินและบัญชี

  
.....ผู้ตรวจสอบ  
(นางสุจารี กักดีโต)  
นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ  
เลขานุการคณะทำงาน

  
.....ผู้ตรวจสอบ  
(นายมนูญ เรืองหน่าย)  
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

  
.....ผู้เห็นชอบ  
(นายวิเชียร มีบุญล้ำ)  
สาธารณสุขอำเภอบางระกำ

  
.....ผู้อนุมัติ  
(นายอุดมดี พลพวก)  
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลบางระกำ  
ประธานคณะทำงาน

รายงานสรุปผลการดำเนินโครงการ

๑. กิจกรรมจัดประชุมให้ความรู้เรื่อง การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โดยใช้หลักสูตรด้านทฤษฎีศึกษา ตามโครงการประเมินคุณธรรม ความโปร่งใส และการตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ แก่บุคลากรในสังกัดโรงพยาบาลบางระกำ
๒. ผู้รับผิดชอบโครงการ นายพงษ์พัทธ์ สมัยธาดาพงษ์ และ นายมนูญ เรืองหน่าย
๓. หน่วยงานที่รับผิดชอบ กลุ่มงานบริหารทั่วไป
๔. วัน เวลา สถานที่จัดโครงการ ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๐๐-๑๒.๐๐ น. ณ ห้องประชุมศิริมงคล โรงพยาบาลบางระกำ
๕. วัตถุประสงค์โครงการ

๕.๑ สนับสนุนการขับเคลื่อนแผนการป้องกันและปราบปรามการทุจริตคอร์รัปชันของหน่วยงานในโรงพยาบาลบางระกำตามแผนแม่บทการป้องกันปราบปรามการทุจริต และประพฤติมิชอบ กระทรวงสาธารณสุข ระยะที่ ๕ (พ.ศ.๒๕๖๐-๒๕๖๔) ซึ่งได้ขยายอายุถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๕.๒ ข้าราชการและเจ้าหน้าที่หน่วยงานในสังกัดโรงพยาบาลบางระกำ มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน และความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ

๕.๓ ส่งเสริมให้ข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานในสังกัดโรงพยาบาลบางระกำ ประพฤติตนและปฏิบัติตามคุณธรรม จริยธรรม ตามประมวลจริยธรรมข้าราชการพลเรือน และสร้างค่านิยมในการเชิดชูความดี ความซื่อสัตย์สุจริต ส่งผลให้หน่วยงานปลอดจากการทุจริตคอร์รัปชัน มุ่งสู่การเป็นข้าราชการไทยใสสะอาด

๖. งบประมาณ จากเงินบำรุง จำนวน ๑,๑๐๐ บาท

๗. ขั้นตอนและผลการดำเนินงานตามโครงการ

ลำดับที่	กิจกรรม	ผลการดำเนินงาน
๑	จัดประชุมอบรมให้ความรู้เรื่อง การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โดยใช้หลักสูตรด้านทฤษฎีศึกษา	มีผู้เข้าร่วมอบรม จำนวน ๔๔ คน

๘. ผลการประเมินโครงการ/กิจกรรม

ลำดับที่	หัวข้อการประเมินตามที่กำหนดไว้ในโครงการ	ผลการดำเนินงาน
๑	มากกว่าร้อยละ ๙๐ ของกลุ่มเป้าหมาย สามารถเข้าร่วมประชุมได้	-มีผู้เข้าร่วมประชุม จำนวน ๔๗ คน คิดเป็นร้อยละ ๑๐๖.๘๑

๙. การประเมินจุดอ่อน/ปัญหา อุปสรรค ของโครงการ


- การจัดเตรียมการฝึกอบรมมีเวลาน้อยและเร่งรัด เพื่อให้ทันรอบการประเมิน ITA ไตรมาส ๒
- ผู้บริหาร หัวหน้างาน และทีมงานของ รพ. ไม่ได้เข้าร่วมการอบรมทุกคน

๑๐. แนวทางการแก้ไข/ข้อเสนอแนะในการดำเนินงานครั้งต่อไป

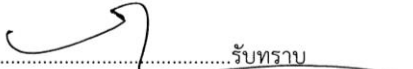
๑. ให้ผู้บริหาร หัวหน้างาน และทีมงานของ รพ. เข้าร่วมการอบรม เพื่อให้ตระหนักถึงเรื่อง จริยธรรม และการรักษาวินัย
๒. ควรจัดให้มีการอบรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่

๑๑. หลักฐานประกอบการรายงานผลการจัดโครงการ (ถ้ามี)

- ๑) ภาพประกอบการจัดโครงการ/กิจกรรม
- ๒) หนังสือขออนุมัติจัดโครงการ
- ๓) รายละเอียดโครงการ/กิจกรรมและกำหนดการ
- ๔) คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ/รายชื่อคณะกรรมการดำเนินงาน
- ๕) รายชื่อผู้เข้าร่วมโครงการ
- ๖) จดหมายเชิญวิทยากร
- ๗) หนังสือตอบรับวิทยากร
- ๘) รายงานการประชุม

ลงชื่อ..........ผู้จัดทำรายงาน

(นายมนูญ เรืองหน่าย)  
นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ  
ทำหน้าที่หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป

ลงชื่อ..........รับทราบ

(นายภูวดล พลพวก)  
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลบางระกำ

ภาพกิจกรรมประชุมให้ความรู้  
เรื่อง การป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน โดยใช้หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา  
MOIT ๒๑ หน่วยงานมีการอบรมให้ความรู้ภายในหน่วยงาน เรื่องการป้องกันผลประโยชน์ทับซ้อน  
โดยใช้หลักสูตรด้านทุจริตศึกษา  
วันที่ ๒๘ มีนาคม ๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๐๐-๑๒.๐๐ น.  
ณ ห้องประชุมศิริมงคล โรงพยาบาลบางระกำ จังหวัดพิษณุโลก





ผู้เข้าร่วมประชุมแสดงเจตนารมณ์ต่อด้านการทุจริต

\*\*\*\*\*



## เอกสารอ้างอิง

ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงสาธารณสุข. MOPH ITA ๒๐๒๑ Open Data to Transparency , ๒๕๖๓.

ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงสาธารณสุข. MOPH ITA ๒๐๒๒ More Open , to more transparency คู่มือการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ , ๒๕๖๔.