

แบบประเมินโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลติดตาม ปี 2560

หมวด 1 การนำองค์กรและการจัดการดี

หน่วยบริการ.....อำเภอ..... จังหวัด.....

1.3 ระบบงาน/ กระบวนการที่สำคัญ

1.3.1 การจัดการการเงินและบัญชี

เกณฑ์	รายการตรวจประเมิน	คะแนน		แนวทางการพิจารณา	คำชี้แจง/คำนิยาม
		มี (1)	ไม่มี (0)		
1.3.1 การจัด การการเงิน และบัญชี	1.3 ระบบรายงาน/กระบวนการที่สำคัญ			พิจารณาจากหลักฐาน	การกำกับ ติดตาม ตรวจสอบ การเงิน การคลัง หมายถึงการควบคุมดูแล การใช้จ่ายเงินแผ่นดิน และ ของหน่วยงานภาครัฐให้ เป็นไปโดยถูกต้องมีวินัย คุ้มค่า โปร่งใส และสามารถ ตรวจสอบได้ โดยการวาง กรอบหลักเกณฑ์กลางให้ หน่วยงานภาครัฐถือปฏิบัติ
	มีการกำกับ ติดตาม ตรวจสอบ การเงิน การคลัง ป้องกันการทุจริต ประพฤติมิชอบ			การดำเนินงานเช่น คำสั่ง คณะกรรมการ/แผนการใช้ เงินงบประมาณ เงินบำรุง / การควบคุมการรับจ่ายเงิน/ การจัดทำบัญชีเกณฑ์คงค้าง/ การควบคุมการใช้	
	1. มีคำสั่งคณะกรรมการเก็บรักษาเงินของ หน่วยงาน และเจ้าหน้าที่รับผิดชอบการเบิกจ่ายเงิน ถอนเงิน และเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานการเงิน			การควบคุมการรับจ่ายเงิน/ การจัดทำบัญชีเกณฑ์คงค้าง/ การควบคุมการใช้	
	2. มีแผนการใช้เงินงบประมาณและเงินบำรุง			ใบเสร็จรับเงิน/การสรุปผล/ การจัดซื้อจัดจ้าง/ ผลการตรวจสอบของ	
	3. มีบัญชีควบคุมการรับ-จ่ายเงินเป็นปัจจุบัน ถูกต้อง (404/407)			คณะกรรมการตรวจสอบ ภายใน	
	4. มีแฟ้มการจัดทำบัญชีเกณฑ์คงค้างหรือมีการ บันทึกบัญชีผ่านโปรแกรมการเงินอื่นๆได้ถูกต้องและ ทันตามกำหนดเวลา				
	5. สมุดคุมการใช้ใบเสร็จรับเงิน และสรุปผล การใช้ประจำปี				
	6. มีแฟ้มการดำเนินการจัดซื้อ/จ้างเป็นปัจจุบัน				
	7. ได้รับการตรวจสอบจากคณะกรรมการ ตรวจสอบภายในปีละ 2 ครั้ง				
	รวม				