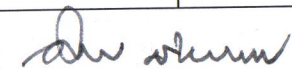


โรงพยาบาลปัตตานี

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
โครงการจัดเก็บรายได้ คำรักษาพยาบาลทุกสิทธิ ๑.สิทธิจ่ายตรง กรมบัญชีกลาง/อปท. ๒.สิทธิเบิกได้ต้นสังกัด (รัฐวิสาหกิจ) ๓.สิทธิหลักประกันสุขภาพ ๔.สิทธิประกันสังคม ๕.สิทธิแรงงานต่างด้าว ๖.สิทธิพรบ.รถ วัตถุประสงค์ เพื่อให้การจัดเก็บรายได้ คำรักษาครบถ้วน/ถูกต้อง/ ทันเวลา	การบันทึกเรียกเก็บ รายได้ไม่ถูกต้อง ครบถ้วนและทันเวลา	๑.ดึงรายงานผู้ป่วย นอกนอก/ในรายวัน จากHos -xp ๒..ใบสรุปหน้างบค่า รักษาพยาบาลจากหอ ผู้ป่วย ๓.กรณีค่าใช้จ่ายสูง -ดึงรายงานจาก HOSxP -รายงานจากหน่วยงาน เช่นต้อกระจก/สลาย นิ้ว/ยาละลายลิ้มเลือด/ การเบิกอุปกรณ์บำบัด ๔.ส่งข้อมูลเรียกเก็บให้	๑. ข้อมูลตอบกลับจาก สปสช./สสส. ๒.Statement ราย เดือนตามสิทธิการ รักษา ๓.โปรแกรม E-hos Accounting ๔. ใช้ระบบสารสนเทศ พัฒนาโปรแกรม Data check monitor ๕.ตรวจสอบการโอน เงินกับฝ่ายบัญชี	๑.การสรุปชาร์ตผู้ป่วย ในล่าช้า ทำให้แก้ไข ข้อมูลติด C ไม่ทันเวลา ๒.ตรวจสอบสิทธิและ ลงรหัสสิทธิไม่ถูกต้อง	๑.ประสานงานกับเวชสถิติ และองค์กรแพทย์ให้สรุป ชาร์ตภายใน ๑๕ วันหลัง จำหน่ายและไม่เกิน ๗ วัน ของเดือนก่อนครบกำหนด ๓๐ วัน ๒.๑.ใช้โปรแกรม E-hos Accounting ตรวจสอบ ความผิดพลาดของข้อมูล และประสานเวชระเบียน ผู้ป่วยนอกแก้ไขสิทธิใน HOSxPให้เป็นปัจจุบัน กรณีผู้ป่วยใน กลุ่มงาน ประกันสุขภาพรับผิดชอบ	๓๐ กันยายน ๒๕๖๒ ผู้รับผิดชอบ ๑.กลุ่มงานประกัน สุขภาพ ๒.กลุ่มงานการเงิน/ บัญชี ๓.กลุ่มงาน สารสนเทศทาง การแพทย์ - เวชสถิติ - ห้องบัตร - IT



(นายแพทย์ศักดิ์ชัย ตั้งจิตวิทยา)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลปัตตานี

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

โรงพยาบาลปัตตานี

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๑. เพื่อให้การบริการรับชำระ เงินผู้ป่วยใน ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา การบันทึกข้อมูลและ ตรวจสอบข้อมูลการรักษา พยาบาลถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา	- หอผู้ป่วยบันทึก เรียกเก็บค่าบริการไม่ ตรงกับใบสั่งยา	- มีแนวปฏิบัติแจ้ง เวียนให้หอผู้ป่วย บันทึกใบรายการค่า รักษา พยาบาลผู้ป่วย ให้ตรงกับใบสั่งยา	- วิธีการที่กำหนดไว้มี อยู่จริง - วิธีการที่มีอยู่ถูกนำไป ใช้อย่างต่อเนื่อง แต่ยังมี หอผู้ป่วยบางหอ บันทึกใบรายการค่า รักษา พยาบาลไม่ตรงกับ ใบสั่งยา	- พบว่ามีหอผู้ป่วยบาง หอบันทึกใบรายการค่า รักษา พยาบาลไม่ตรงกับ ใบสั่งยา	- ทบทวนแนวปฏิบัติแจ้ง เวียนหอผู้ป่วยทราบ - โทรประสานเจ้าหน้าที่ หอผู้ป่วย ขอความร่วมมือ ปฏิบัติตามแนวปฏิบัติ อย่างเคร่งครัด	๓๐ ก.ย. ๖๒ หัวหน้ากลุ่มงาน การเงิน หัวหน้ากลุ่มภารกิจ ด้านอำนวยการ หัวหน้าหอผู้ป่วย
๒. เพื่อให้ได้รับเงินจาก กรมบัญชีกลาง กรณีสิทธิ เบิกจ่ายตรง	-เครื่อง EDC สัญญาณขัดข้อง บ่อยครั้ง	-เปลี่ยนจากสัญญาณ มาใช้สายแลนค์	-วิธีการที่มีอยู่ ถูกนำมา ปฏิบัติใช้อยู่เป็นประจำ	-พบว่าสัญญาณเครื่อง EDC ไม่ค่อยขัดข้อง	-ทบทวนแนวปฏิบัติอย่าง เคร่งครัด	๓๐ ก.ย. ๖๒ หัวหน้ากลุ่มงาน การเงิน หัวหน้ากลุ่มภารกิจ ด้านอำนวยการ หัวหน้าหอผู้ป่วย

(นายแพทย์ศักดิ์ชัย ตั้งจิตวิทยา)
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลปัตตานี
วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

โรงพยาบาลปัตตานี

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๓. เพื่อให้การอนุมัติระบบ บริหารการเงินการคลัง GFMIS ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา	- ระบบเครือข่าย คอมพิวเตอร์ไม่ เสถียรล่าช้า และ ระบบเครือข่ายล่ม ทำให้การอนุมัติล่าช้า	- เจ้าหน้าที่การเงิน จะต้องจัดทำแผนการ ปฏิบัติงานให้ทันกับ ห้วงระยะเวลาตามที่ ระเบียบกำหนด หาก เกิดปัญหาจากระบบ เครือข่ายคอมพิวเตอร์ เจ้าหน้าที่จะต้องรีบ ดำเนินการแจ้งศูนย์ คอมพิวเตอร์ โรงพยาบาล และแจ้ง สำนักงาน	- ยังพบว่าระบบ เครือข่ายคอมพิวเตอร์ ไม่เสถียรล่าช้า	- พบว่ามีรายการขอ อนุมัติงบประมาณซ้ำ เนื่องจากระบบ คอมพิวเตอร์ล่ม	- เจ้าหน้าที่การเงินต้องเข้า ไปตรวจสอบการขออนุมัติ - ผู้อนุมัติ คนที่ ๑ จะต้อง ทำการตรวจสอบรายการ การขออนุมัติทุกครั้ง ก่อนที่จะทำการอนุมัติ	๓๐ ก.ย. ๖๒ หัวหน้ากลุ่มงาน การเงิน หัวหน้ากลุ่มภารกิจ ด้านอำนวยการ



(นายแพทย์ศักดิ์ชัย ตั้งจิตวิทยา)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลปัตตานี

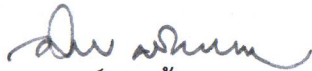
วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

โรงพยาบาลปัตตานี

แบบ ปค.๕

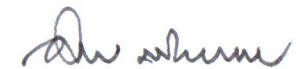
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
		ปลัดกระทรวง สาธารณสุขเพื่อทราบ ปัญหา เพื่อรับ ดำเนินการแก้ไข สามารถปฏิบัติงานได้ ถูกต้องเสร็จทันเวลา				
๔. เพื่อบริหารลูกหนี้ให้เป็นไป ตามระเบียบลูกหนี้สัญญาเงิน ยืมที่กำหนด	- ลูกหนี้สัญญาเงินยืม ไม่ปฏิบัติตาม ระเบียบการยืมเงิน	- แจ้งวันครบกำหนด ส่งใช้เมื่อผู้ยืมมารับเงิน ตามสัญญา - ครบกำหนดส่งใช้ จัดทำหนังสือแจ้ง สัญญาเงินยืม ครบ กำหนดส่งใช้	- วิธีการที่กำหนดไว้มี อยู่จริง - วิธีการที่มีอยู่ถูก นำไปใช้อย่างต่อเนื่อง แต่ยังมีลูกหนี้เงินยืม บางรายไม่ปฏิบัติตาม - ข้อมูลการจัดทำ	- พบลูกหนี้สัญญาเงิน ยืม ไม่ ปฏิบัติ ตาม ระเบียบการยืมเงิน ซึ่ง ให้ส่งใช้เงินยืมภายใน เวลาที่กำหนด ต้องหัก เงินเดือนส่งใช้สัญญา เงินยืม	- ทำหนังสือชักซ้อมแนว ปฏิบัติ การส่งใช้สัญญา เงินยืม - จัดทำสัญญาเงินยืม ๒ ฉบับ เพื่อให้ผู้ยืมเก็บรักษา ไว้ ๑ ฉบับ และกลุ่มงาน การเงิน ๑ ฉบับ	๓๐ ก.ย. ๖๒ หัวหน้ากลุ่มงาน การเงิน หัวหน้ากลุ่มภารกิจ ด้านอำนวยการ


(นายแพทย์ศักดิ์ชัย ตั้งจิตวิทยา)
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลปัตตานี
วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
		ทันภายใน ๓๐ วันหลัง จำหน่าย		๓.บันทึกข้อมูล ค่าใช้จ่ายไม่ครบถ้วน	แก้ไขสิทธิ ๒.๒ ทบทวนการลงรหัส สิทธิให้ถูกต้อง ๓.๑ ตรวจสอบค่าใช้จ่าย และแก้ไขใน HOSxP ให้ ถูกต้องก่อนบันทึกข้อมูล ๓.๒ ประสานแจ้งให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รับทราบและบันทึกข้อมูล ใน HOSxP ๓.๓ ตรวจสอบดูรหัส หักการให้สอดคล้องกับ รายงานค่าใช้จ่ายสูงและ ประสานแจ้งเวชสถิติ	



(นายแพทย์ศักดิ์ชัย ตั้งจิตวิทยา)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลปัตตานี

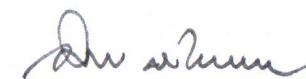
วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

โรงพยาบาลปัตตานี

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
		- จัดทำหนังสืออนุมัติ หักเงินเดือน/เงินอื่นๆ เพื่อส่งใช้สัญญา เงิน ยืม - ตรวจสอบรายชื่อ สัญญาเงินยืมค้างชำระ ก่อนจ่ายเงินยืมทุกครั้ง	หนังสือแจ้งสัญญาเงิน ยืมครบกำหนดส่งใช้/ หนังสือขออนุมัติหัก เงินเดือนส่งใช้สัญญา เงินยืม			



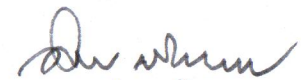
(นายแพทย์ศักดิ์ชัย ตั้งจิตวิทยา)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลปัตตานี

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
				๔.ข้อมูลติด C ผู้ป่วย นอกจ่ายตรง กรมบัญชีกลาง	๓.๔ ขออุทธรณ์ข้อมูลเพื่อ เบิกชดเชยเพิ่มเติม ๔.๑ ประชุมหน่วยงานที่ เกี่ยวข้องหาแนวทางและ แก้ไขปัญหา เช่น การเงิน/ บัญชี เกสซ์ ห้อง Lab ผู้ป่วยนอก รังสี เป็นต้น ๔.๒ ใช้ระบบสารสนเทศ พัฒนาโปรแกรม Data check monitor ตรวจสอบค่าใช้จ่ายใน HOSxP ให้ตรงกันกับ ค่าใช้จ่ายในเครื่อง EDC	



(นายแพทย์ศักดิ์ชัย ตั้งจิตวิทยา)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลปัตตานี

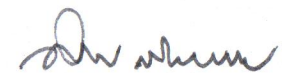
วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

โรงพยาบาลปัตตานี

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
					และตรวจสอบ Approach code ก่อนส่งข้อมูล ๔.๓ กรณีติด C รหัส ICD ๑๐/๙ ส่งให้ห้องบัตร ตรวจสอบและแก้ไขใหม่	



(นายแพทย์ศักดิ์ชัย ตั้งจิตวิทยา)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลปัตตานี

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

กลุ่มงานบัญชี
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญของหน่วยงานของรัฐ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
โครงสร้างงานบัญชี ๑. รวบรวมข้อมูลบริการจาก ฝ่ายการเงิน จัดเก็บรายได้ พัสดุ เกสซ์ และฝ่ายจัดซื้ออื่น รายงานคงเหลือจากหน่วยเบิกที่เกี่ยวข้อง	๑.ด้านความถูกต้อง ครบถ้วนของข้อมูลจากกลุ่มงานที่เกี่ยวข้อง	๑. มีการตรวจสอบข้อมูลให้มีความถูกต้องครบถ้วนจากรายงานที่ได้รับก่อน และให้มีการรับรองข้อมูลด้วย	๑. มีการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลที่ได้รับรายงานจากกลุ่มงานที่เกี่ยวข้องตรวจสอบขณยอตระหว่างกัน ก่อนทำการบันทึกบัญชี	๑. ข้อมูลต่าง ๆ ของฝ่ายที่เกี่ยวข้อง กับรายงานประจำเดือนของฝ่าย ขาดการตรวจสอบก่อนส่งข้อมูลให้กับบัญชี	๑ กลุ่มงานที่ต้องจัดทำรายงานเพื่อส่งงานบัญชีจะต้องมีการลงชื่อรับรองความถูกต้องของข้อมูล และรายงานให้ผู้บริหารทราบ ก่อนนำข้อมูลมาบันทึกบัญชี	- งานการเงิน - งานพัสดุ - งานจัดเก็บรายได้ - งานทันตกรรม - งานพยาธิ - งานธนาคารเลือด
๒. จัดทำ บันทึกบัญชี และรายงานสถานการณ์การเงิน จัดทำงบการเงินของส่วนราชการ ในระบบ GFMIS ของกระทรวงการคลัง และบัญชีเกณฑ์ คง ค้าง ของ กระทรวงสาธารณสุข	๒.ด้านนโยบายทางบัญชีของกระทรวงที่มีการปรับเปลี่ยนทุกปี	๒. มีการควบคุมการบันทึกบัญชีให้เป็นไปตามคู่มือและตามนโยบายบัญชีของกระทรวง	๒. มีการตรวจสอบความถูกต้องสมบูรณ์ของงบการเงิน จัดทำทะเบียนคุมตามประเภทบัญชีก่อนการบันทึกบัญชี	๒. ได้รับรายงานประจำเดือนล่าช้า ทำให้การวิเคราะห์รายการตามนโยบายบัญชีผิดพลาด เพราะต้องส่งงบการเงินให้กระทรวงและกรมบัญชีกลางภายใน วันที่ ๑๕ ของทุกเดือน	๒ มีการพูดคุยทำความเข้าใจในการจัดทำข้อมูลให้ครบถ้วน และส่งข้อมูลภายในวันที่ ๕ ของทุกเดือนให้กับงานบัญชี	- งานบัญชี

ลายมือชื่อ.....

ตำแหน่ง.....

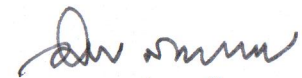
วันที่..... เดือน พ.ศ.

โรงพยาบาลปัตตานี

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด ณ ๓๐ เดือน กันยายน ๒๕๖๒

กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม ภายใน	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มี อยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่มีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	กำหนดเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ
๑.การจัดซื้อจัดจ้างให้ทันตาม เวลาและความต้องการของ หน่วยงาน	การจัดหาไม่ทันตาม กำหนดความต้องการ ของหน่วยงาน	มีการกำกับติดตามงาน ตามรายสัปดาห์	มีการสรุปผลการ ปฏิบัติงานเป็นราย เดือน	โครงการหลายโครงการ ยังไม่สามารถจัดซื้อได้ ทันตามกำหนดเวลา เนื่องจากมีปัญหาในการ - ทำรายงานขอบเขต - การสืบราคาเนื่องจาก ผู้ขายน้อยราย	- มีการทบทวนบันทึกความ ต้องการโดยเลือกโครงการที่ จำเป็นเร่งด่วนสำหรับใช้กับ ผู้ป่วยมาดำเนินการเป็น ลำดับแรก - กำหนดมาตรการควบคุม กำกับให้ดำเนินการให้ทัน ตามแผน	เจ้าหน้าที่ใน หน่วยงานพัสดุ



(นายแพทย์ศักดิ์ชัย ตั้งจิตวิทยา)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลปัตตานี

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....