

การตรวจสอบภายใน ประจำปี 2553

ชื่อหน่วยงาน สศอ.....

ชื่อสาธารณสุขอำเภอ.....

วันที่เข้าตรวจ.....

กิจกรรม เอกสารการตรวจสอบ	ระดับ	คะแนน	คะแนน ที่ได้	ข้อเสนอแนะ วันแก้ไข แล้วเสร็จ
1 การรายงาน (15) - รายงานทางการเงิน (งบรายรับ จ่าย) ประจำเดือนของสอ.ส่ง CUP และ สศอ. ส่ง สสจ.ตามกำหนด	ทันเวลา / ถูกต้อง	15		
	ทันเวลา / ไม่ถูกต้องเล็กน้อย	13		
	ทันเวลา / ไม่ถูกต้องมาก	10		
	ไม่ทันเวลา / ถูกต้อง	5		
	ไม่ทันเวลา / ไม่ถูกต้อง	0		
2 การบัญชี (40) - สุมคเงินสด ยอดคงเหลือ..... - รายงานคงเหลือประจำวัน..... - เงินสดในมือ..... - เงินฝากธนาคาร..... - เงินฝากธนาคาร..... - เงินฝากธนาคาร..... รวม _____ - ทะเบียนคุมเงินนอกฯ - ทะเบียนคุมเงินรายได้แผ่นดิน - ทะเบียนคุมเงินงบประมาณ - ทะเบียนคุมเงินฝากธนาคาร - ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน	ปัจจุบัน / ถูกต้อง	40		
	ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้องเล็กน้อย	35		
	ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้องมาก	30		
	ไม่ปัจจุบัน / ถูกต้อง	20		
	ไม่ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้อง	0		
3 การบริหารเงินงบประมาณ (15) - แผนการใช้จ่าย - การเบิกจ่ายเป็นไปตามเป้าหมาย ไตรมาสที่ 1 = 20% ไตรมาสที่ 2 = 43% ไตรมาสที่ 3 = 68% ไตรมาสที่ 4 = 94%	มีแผน / ได้ตามเป้าหมาย	15		
	มีแผน / ไม่ได้ตามเป้าหมายเล็กน้อย	13		
	มีแผน / ไม่ได้ตามเป้าหมายมาก	10		
	ไม่มีแผน / ได้ตามเป้าหมาย	5		
	ไม่มีแผน / ไม่ได้ตามเป้าหมาย	0		

กิจกรรม เอกสารการตรวจสอบ	ระดับ	คะแนน	คะแนน ที่ได้	ข้อเสนอแนะ วันแก้ไข แล้วเสร็จ
4 การจ่ายเงิน (20) - ทะเบียนคุมการจ่ายเช็ค - จ่ายเช็คขีดคร่อม / ผู้สั่งจ่าย 2 คนขึ้นไป - จ่ายเงินให้เจ้าหน้าที่รวดเร็วภายในกำหนด สั่งล้างฎีกาตามกำหนด	ปัจจุบัน / ถูกต้อง	20		
	ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้องเล็กน้อย	15		
	ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้องมาก	10		
	ไม่ปัจจุบัน / ถูกต้อง	5		
	ไม่ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้อง	0		
5 การเก็บรักษาเงิน (5) - คำสั่งแต่งตั้งกรรมการ - กรรมการทำหน้าที่ครบถ้วน	ปัจจุบัน / ถูกต้อง	5		
	ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้องเล็กน้อย	4		
	ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้องมาก	3		
	ไม่ปัจจุบัน / ถูกต้อง	1		
	ไม่ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้อง	0		
6 ระบบการควบคุมภายใน (5) - ได้จัดทำระบบควบคุมภายในไว้แล้ว เรื่อง.....	จัดทำแล้ว	5		
	ไม่ได้จัดทำ	0		
	รวม	100		

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจสอบ
(.....)

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ
(.....)

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ
(.....)

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ
(.....)

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ
(.....)

การตรวจสอบภายใน ประจำปี 2553

ชื่อหน่วยงาน สถานีนอนามัย.....

ชื่อหัวหน้าสถานอนามัย.....

วันที่เข้าตรวจ.....

กิจกรรม เอกสารการตรวจสอบ	ระดับ	คะแนน	คะแนน ที่ได้	ข้อเสนอแนะ วันแก้ไข แล้วเสร็จ	
1 การรายงาน (20) - รายงานทางการเงินส่ง CUP ตามกำหนด	ทันเวลา / ถูกต้อง	20			
	ทันเวลา / ไม่ถูกต้องเล็กน้อย	15			
	ทันเวลา / ไม่ถูกต้องมาก	10			
	ไม่ทันเวลา / ถูกต้อง	5			
	ไม่ทันเวลา / ไม่ถูกต้อง	0			
2 การบัญชี (35) - สุมคเงินสด ยอดคงเหลือ..... - รายงานคงเหลือประจำวัน..... - เงินสดในมือ..... - เงินฝากธนาคาร..... - เงินฝากธนาคาร..... รวม _____ - ทะเบียนคุมเงินนอกฯ..... - ทะเบียนคุมเงินส่งเสริม..... - ทะเบียนคุมรายรับ - รายจ่ายเงินบำรุง - ทะเบียนคุมเงินฝากธนาคาร - ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน	ปัจจุบัน / ถูกต้อง	35			
	ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้องเล็กน้อย	30			
	ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้องมาก	25			
	ไม่ปัจจุบัน / ถูกต้อง	10			
	ไม่ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้อง	0			
3 การรับเงิน (10) - ทะเบียนคุมใบเสร็จ - จัดเก็บไว้ในที่มั่นคง - สรุปการรับเงินแต่ละวันมีผู้ส่ง / ผู้รับ - การยกเลิกใบเสร็จตัวจริงติดกับสำเนา ชี้คฆ่ายกเลิกหรือเจาะปรุ	ปัจจุบัน / ถูกต้อง	10			
	ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้องเล็กน้อย	8			
	ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้องมาก	7			
	ไม่ปัจจุบัน / ถูกต้อง	5			
	ไม่ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้อง	0			

กิจกรรม เอกสารการตรวจสอบ	ระดับ	คะแนน	คะแนน ที่ได้	ข้อเสนอแนะ วันแก้ไข แล้วเสร็จ
4 การจ่ายเงิน (20) - หลักฐานการจ่ายเงินสมบูรณ์ถูกต้อง ประทับตราจ่ายเงินแล้วลงชื่อวันที่ - หลักฐานการจัดซื้อจัดจ้างลำดับวันที่ก่อน หลังติดอากรแสตมป์ พันละ 1 บาท (เกิน 1 หมื่น) - หลักฐานการจ่าย OT คำสั่งถูกต้องเหมาะสม - การจ่ายเงินมีการหักภาษี ณ ที่จ่ายและนำส่ง สรรพากรตามกำหนด	ครบถ้วน / ถูกต้อง ครบถ้วน / ไม่ถูกต้องเล็กน้อย ครบถ้วน / ไม่ถูกต้องมาก ไม่ครบถ้วน / ถูกต้อง ไม่ครบถ้วน / ไม่ถูกต้อง	20 15 10 5 0		
5 การเก็บรักษาเงิน (10) - มีคำสั่งแต่งตั้งกรรมการเก็บรักษาเงิน - กรรมการปฏิบัติหน้าที่ / ถูกต้องวงเงินเก็บ รักษา ถูกต้อง - วิธีเก็บรักษาเงินเก็บไว้ในตู้เซฟ , ธนาคาร	ปัจจุบัน / ถูกต้อง ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้องเล็กน้อย ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้องมาก ไม่ปัจจุบัน / ถูกต้อง ไม่ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้อง	10 8 7 5 0		
6 การขี้มเงิน (5) - ทะเบียนคุมเงินขี้ม - สัญญาขี้มเงิน - ประมาณการเหมาะสม - ไม่ขี้มซ้ำ - การส่งใช้เงินคืนภายในกำหนด	ปัจจุบัน / ถูกต้อง ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้องเล็กน้อย ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้องมาก ไม่ปัจจุบัน / ถูกต้อง ไม่ปัจจุบัน / ไม่ถูกต้อง	5 4 3 2 0		
รวม	100			

ลงชื่อ.....ผู้รับการตรวจสอบ
(.....)

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ
(.....)

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจ
(.....)