

แบบประเมินโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลติดดาว ปี ๒๕๖๑

หมวด ๑ การนำองค์กรและการจัดการดี

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

๑.๓ ระบบบริหารจัดการที่สำคัญ

๑.๓.๑ การจัดการการเงินและบัญชี

เกณฑ์	รายการตรวจประเมิน	คะแนน		แนวทางการพิจารณา	คำชี้แจง/คำนิยาม
		เต็ม	ได้		
๑.๓ ระบบบริหารจัดการที่สำคัญ					
	๑.๓.๑ การจัดการการเงินและบัญชี	๕		พิจารณาจากเอกสารดำเนินงาน - คำสั่งคณะกรรมการการเงิน - แผนการใช้เงินงบประมาณ เงินบำรุง - บัญชีการควบคุม การรับ-จ่ายเงิน - บัญชีเกณฑ์คงค้าง - สมุดคุมการใช้ใบเสร็จรับเงิน และสรุปผลการใช้ประจำปี - เอกสารการดำเนินการ จัดซื้อ/จัดจ้าง เป็นปัจจุบัน - ผลการตรวจสอบของ คณะกรรมการตรวจสอบ ภายในและแผนแก้ไข	การกำกับ ติดตาม ตรวจสอบ การเงิน การคลัง หมายถึง การควบคุมดูแลการใช้ จ่ายเงินแผ่นดิน และของ หน่วยงานภาครัฐให้เป็นไป โดยถูกต้องมีวินัย คุ่มค่า โปร่งใส และสามารถ ตรวจสอบได้ โดยการวาง กรอบหลักเกณฑ์กลางให้ หน่วยงานภาครัฐถือปฏิบัติ
	มีการกำกับ ติดตาม ตรวจสอบ การเงิน การคลัง ป้องกันการทุจริต ประพฤติมิชอบ				
	๑. มีคำสั่งคณะกรรมการเก็บรักษาเงินของหน่วยงาน และเจ้าหน้าที่ รับผิดชอบการเบิกจ่ายเงินถอนเงิน และเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานการเงิน	๑			
	๒. มีแผนการใช้เงินงบประมาณและเงินบำรุง	๑			
	๓. มีหลักฐานทางการเงินที่ตรวจสอบได้และเป็นปัจจุบัน - มีบัญชีควบคุมการรับ-จ่ายเงินเป็นปัจจุบันถูกต้อง (๔๐๔/๔๐๗) - สมุดคุมการใช้ใบเสร็จรับเงิน และสรุปผลการใช้ประจำปี - มีเอกสารการดำเนินการจัดซื้อ/จ้าง ดำเนินการได้ถูกต้องตามระเบียบ และเป็นปัจจุบัน	๑			
	๔. มีแฟ้มการจัดทำบัญชีเกณฑ์คงค้างหรือมีการบันทึกบัญชีผ่าน โปรแกรมการเงินอื่นๆได้ถูกต้องและทันตามกำหนดเวลา	๑			
	๕. ได้รับการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบภายในปีละ ๒ ครั้ง และนำผลข้อเสนอแนะไปแก้ไข	๑			
รวมคะแนน		๕			