



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง โทร/โทรสาร ๐ ๔๒๔๙ ๙๐๐๑

ที่ บก ๗๖๙๑๒ /๒๐

วันที่ ๑๐ มิถุนายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอแจ้งการตรวจสอบการดำเนินการ การจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุน สปสช.ระดับ
ท้องถิ่น ปิงปประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เรียน นายก อบต.โคกกว้าง, ปลัด อบต.โคกกว้าง, หัวหน้าสำนักงานปลัด อบต. และผู้อำนวยการกองสาธารณสุข
และสิ่งแวดล้อมและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับการอนุมัติแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๒๐) เมื่อวันที่ ๒๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ และปรับปรุงแก้ไข
แผนเพิ่มเติมไปเมื่อวันที่ ๒๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยกำหนดขอบเขตการตรวจสอบการปฏิบัติงานของส่วน
ราชการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ในกิจกรรมการตรวจสอบ เรื่อง
การตรวจสอบการจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุน สปสช.ระดับท้องถิ่น ปิงปประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๘ ระหว่างวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๙ ถึง ๒๖ มิถุนายน ๒๕๖๙ รายละเอียดตามแผนปฏิบัติงานการ
ตรวจสอบภายใน (มาตรฐานรหัส ๒๒๐๐) แนบท้ายนี้

เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบ (ตามมาตรฐานรหัส ๒๓๐๐) ของหน่วยตรวจสอบภายใน
เป็นไปตามแผนและมีประสิทธิภาพในการตรวจสอบ จึงขอให้ส่วนราชการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม
สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง อำนวยความสะดวกและสนับสนุนการปฏิบัติงานที่ของหน่วยตรวจสอบ
ภายใน พร้อมทั้งจัดเตรียมเอกสารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง สำหรับตอบข้อซักถามและชี้แจงข้อเท็จจริง
ประกอบการตรวจสอบ ต่อไป

ตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน ข้อ ๒๑ : หน้าที่หน่วยรับตรวจ หน่วยตรวจสอบ
ภายในจึงขอความร่วมมือจากกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง
จัดส่งเอกสารให้หน่วยตรวจสอบภายใน ภายใน วันที่ ๑๒ มิถุนายน ๒๕๖๙ ดังนี้

๑. รายงานสรุปสถานะการเงิน รายงานการรับเงิน การจ่ายเงิน เดือน ต.ค.๖๗ - ก.ย. ๖๘
๒. ทะเบียนคุมเช็ค รายงานการจัดทำเช็ค และต้นขั้วเช็ค
๓. ใบเสร็จรับเงิน ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน
๔. Bank Statement และสมุดเงินฝากธนาคาร เดือน ต.ค.๖๗ - ก.ย. ๖๘
๕. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ ปิงปประมาณ ๒๕๖๘
๖. เอกสารแนบโครงการที่ขอรับเงินสนับสนุนจากกองทุนหลักประกันสุขภาพ
๗. ความถูกต้อง ครบถ้วนหน้าฎีกาเบิกเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ
๘. การดำเนินงานเงินเหลือจ่ายจากการดำเนินงานโครงการ
๙. เอกสารหลักฐานอื่นๆที่เกี่ยวข้องจากกองทุนหลักประกันสุขภาพ ของปีงบประมาณ ๒๕๖๘

/จึงเรียนมา.....

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

ลงชื่อ) 

(นางสาวยุพิน อินธวงศ์)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัด.....

(☒) อนุมัติให้ตรวจสอบ
(☐) ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ) 

(นายพยุ เพียงแก้ว)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

ความเห็นนายก.....

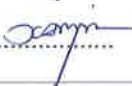
(☒) อนุมัติให้ตรวจสอบ
(☐) ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ) 

(นายเฉลิม อุดมกันต์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

ได้รับแผนปฏิบัติการ การตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙
จากหน่วยตรวจสอบภายใน เรียบร้อยแล้ว

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ อบต.....โคกกว้าง.....ผู้รับข้อมูล 

นักวิชาการสาธารณสุข อบต.....โคกกว้าง.....ผู้รับข้อมูล 

แผนการปฏิบัติงานการตรวจสอบ (Engagement Plan)

การตรวจสอบการดำเนินการ การจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุน
สปสข. ระดับท้องถิ่น ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้การดำเนินการตามภารกิจของกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สปสข.) เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล
๒. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงานเป็นไปตามภารกิจในโครงการหรือกิจกรรมที่อนุมัติการใช้จ่ายงบประมาณ ในการดำเนินโครงการหรือกิจกรรมมีหลักฐานการเบิกจ่าย หากมีเงินเหลือจ่ายจากการดำเนินการให้คืนเงิน เหลือจ่ายให้กองทุนและรายงานผลการดำเนินการให้กองทุนหลักประกันสุขภาพตามรูปแบบที่ คณะกรรมการกำหนด
๓. เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ดำเนินการ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๙
๔. เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ดำเนินการ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
๕. เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ดำเนินการตาม ประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครอง ส่วนท้องถิ่นดำเนินและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๗

ขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบ(เอกสาร และหรือสิ่งที่เราจะเก็บหรือจะตรวจ)

๑. รายงานสรุปสถานะการเงิน รายงานการรับเงิน การจ่ายเงิน เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗-กันยายน ๒๕๖๘
๒. ทะเบียนคุมเช็ค รายงานการจัดทำเช็ค และต้นหัวเช็ค
๓. ใบเสร็จรับเงิน ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน
๔. Bank Statement และสมุดเงินฝากธนาคาร เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗-กันยายน ๒๕๖๘
๕. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น ปีงบประมาณ ๒๕๖๘
๖. เอกสารแนบโครงการที่ขอรับเงินสนับสนุนจากกองทุนหลักประกันสุขภาพ
๗. ความถูกต้อง ครบถ้วนหน้าฎีกาเบิกเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ
๘. การดำเนินงานเงินเหลือจ่ายจากการดำเนินงานโครงการ
๙. เอกสารหลักฐานอื่นๆที่เกี่ยวข้องจากกองทุนหลักประกันสุขภาพ ของปีงบประมาณ ๒๕๖๘

การจัดสรรทรัพยากร

๑. งบประมาณในการตรวจสอบ - ไม่มี -
๒. บุคลากรที่เข้าตรวจ จำนวน ๑ คน ประกอบด้วย
 - ๒.๑ นางสาวยุพิน อินธวงศ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๓. ระยะเวลาที่ตรวจสอบ ข้อมูลที่ใช้ตรวจสอบเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ ๑๕ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๙ ถึงวันที่ ถึง ๒๖ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๙ รวมจำนวน ๑๐ วัน

แนวทางการปฏิบัติงาน (แนวทางการตรวจสอบ/รายละเอียด ขั้นตอน/วิธีการการปฏิบัติงานตรวจสอบ)

ลำดับ ที่	ส่วนราชการ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ผู้ตรวจสอบ	ระยะเวลาในการตรวจ
๑.	กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	การตรวจสอบการดำเนินการ การจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุน สปสช. ระดับท้องถิ่น ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ๑. ตรวจสอบรายงานสรุปสถานะการเงิน รายงานการรับเงิน การจ่ายเงิน ปี ๒๕๖๘ ๒. ตรวจสอบการจัดทำ ทะเบียนคุมเช็ค รายงานการจัดทำเช็ค และต้นขั้วเช็ค ๓. ตรวจสอบการออกใบเสร็จรับเงิน ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ๔. ตรวจสอบ Bank Statement และสมุดเงินฝากธนาคาร ปี ๒๕๖๘ ๕. ตรวจสอบ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น ปี ๒๕๖๘ ๖. เอกสารแนบโครงการที่ขอรับเงินสนับสนุนจากกองทุนหลักประกันสุขภาพ ปี ๒๕๖๘ ๗. ความถูกต้อง ครบถ้วนหน้าฎีกาเบิกเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ๘. การดำเนินงานเงินเหลือจ่ายจากการดำเนินงานโครงการ ปี ๒๕๖๘ ๙. เอกสารหลักฐานอื่นๆที่เกี่ยวข้องจากกองทุนหลักประกันสุขภาพ ของปีงบประมาณ ๒๕๖๘	นางสาวยุพิน อินธวัช นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ	๑๕ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๙ ถึงวันที่ ถึง ๒๖ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๙ รวมจำนวน ๑๐ วัน เวลา ๐๙.๐๐ – ๑๖.๐๐น. (เว้นวันหยุดราชการ) เอกสารที่ต้องใช้ในการตรวจ ๑. รายงานสรุปสถานะการเงิน รายงานการรับเงิน การจ่ายเงิน ตค.๖๗-ก.ย.๖๘ ๒. ทะเบียนคุมเช็ค รายงานการจัดทำเช็ค และต้นขั้วเช็ค ๓. ใบเสร็จรับเงิน ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน ปี ๒๕๖๘ ๔. Bank Statement และสมุดเงินฝากธนาคาร ตค.๖๗-ก.ย.๖๘ ๕. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น ปี ๒๕๖๘ ๖. เอกสารแนบโครงการที่ขอรับเงินสนับสนุนจากกองทุนหลักประกันสุขภาพ ๗. ความถูกต้อง ครบถ้วนหน้าฎีกาเบิกเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ๘. การดำเนินงานเงินเหลือจ่ายจากการดำเนินงานโครงการ ๙. เอกสารอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบกิจกรรม การจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุน สปสช. ระดับท้องถิ่น ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘



(นางสาวยุพิน อินธวัช)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

หมายเหตุ ขอให้เจ้าหน้าที่จัดเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องสำหรับตอบข้อซักถามและชี้แจงข้อเท็จจริงประกอบการตรวจสอบ หากประสงค์จะขอเลื่อนการตรวจสอบให้แจ้งล่วงหน้าก่อนการตรวจสอบไม่น้อยกว่า ๑ วัน เพื่อที่หน่วยตรวจสอบภายในจะได้ทำการปรับแผนการตรวจสอบต่อไป

(๘)

องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง
รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบ
ตามแผนการตรวจสอบ(Audit Plan) ปีงบประมาณพ.ศ. ๒๕๖๔

กองสาธารณสุข และสิ่งแวดล้อม	งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services)			
	ตรวจสอบการปฏิบัติตามกำหนด (Compliance Audit)			
	๑. การขอรับเงินอุดหนุนประจำปี (โครงการในพระราชดำริ)	๑ ครั้ง/ปี	กรกฎาคม ๒๕๖๔	๑/๑๐
	๒. การจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุน สปสช.ระดับท้องถิ่น	๑ ครั้ง/ปี	มิถุนายน ๒๕๖๔	๑/๑๐
	๓. กิจกรรมสอบทานรายงานการประเมินระบบการควบคุมภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔	๑ ครั้ง/ปี	ตุลาคม ๒๕๖๔	๑/๕
	งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)			
	๔. การบริการให้คำปรึกษาแนะนำ	๑ ครั้ง/ปี	ตลอดปีงบประมาณ	นางสาวยุพิน อินธูวงศ์ นักวิชาการตรวจสอบ ภายในปฏิบัติการ

**** หมายเหตุ ระยะเวลาและเรื่องที่ตรวจสอบอาจปรับเปลี่ยนได้ตามความเหมาะสม ****

(ลงชื่อ)  ผู้จัดทำแผนตรวจสอบ

นางสาวยุพิน อินธูวงศ์
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง โทร/โทรสาร ๐๔๒-๔๔๙๐-๐๑

ที่ บก ๗๖๙๑๒/๒๑

วันที่ ๒๒ มิถุนายน ๒๕๖๙

เรื่อง ขอเชิญประชุมชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบภายใน

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง , ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง, รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง , หัวหน้าสำนักปลัด , หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ , ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และเจ้าหน้าที่ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง

ต้นเรื่อง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) และตรวจสอบตามแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๒๐๐) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ครั้งที่ ๑ กับส่วนราชการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง เรื่อง การตรวจสอบการดำเนินการ การจัดทำบัญชีและรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ระหว่างวันที่ ๑๕ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๙ ถึง วันที่ ๒๖ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน ที่ บก ๗๖๙๑๒ /๒๐ ลงวันที่ ๑๐ มิถุนายน ๒๕๖๙

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๒๐๐-๒๓๐๐) เสร็จเรียบร้อยแล้ว ซึ่งการตรวจสอบในครั้งนี้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด แต่ยังไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบได้ เนื่องจากตรวจสอบพบว่า มีข้อบกพร่องในการดำเนินงานเกี่ยวกับการเบิกจ่าย คำสั่งและรายงานสถานะเงินคงเหลือประจำวันและกระหนยอดเงินฝากธนาคาร Bank statement ทะเบียนคุมต่างๆ ของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘ และเอกสารรายงานอื่นๆที่เกี่ยวข้อง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ทั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้รับอนุมัติและได้รับความเห็นชอบจากท่านนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง และท่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวางให้ดำเนินการตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) จัดประชุมชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบภายในครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ ที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ให้เกิดผลสัมฤทธิ์ในการปฏิบัติงานอย่างสูงสุด ตามแนวทางและวิธีการที่กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง กำหนด

/ช้อกกฎหมาย.....

ข้อกำหนด

มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ

มาตรฐาน รหัส ๒๓๐๐ : การปฏิบัติงาน

ผู้ตรวจสอบภายในต้องระบุ วิเคราะห์ ประเมินผล และจัดเก็บข้อมูลให้เพียงพอต่อการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

มาตรฐาน รหัส ๒๔๐๐ : การรายงานผลการตรวจสอบ

ผู้ตรวจสอบภายในต้องรายงานผลการตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายอย่างทันที่

๒๔๑๐ : หลักเกณฑ์ในการรายงานผลการตรวจสอบ

รายงานผลการตรวจสอบต้องประกอบด้วย วัตถุประสงค์ ขอบเขต และผลการตรวจสอบ

๒๔๑๐.๐๑ : การรายงานผลการตรวจสอบต้องมีการตรวจสอบซึ่งผลการตรวจนั้น จะรวมถึงข้อสรุป ข้อเสนอแนะ และแผนการปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานที่เหมาะสม อย่างไรก็ตาม ความคิดเห็นของผู้ตรวจสอบภายในที่เสนอนั้น จะได้คำนึงถึงความคาดหวังของหัวหน้าหน่วยงานของรัฐ คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนต้องมีข้อมูลสนับสนุนที่เพียงพอ น่าเชื่อถือ มีความเกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์

ข้อพิจารณา/ข้อเสนอแนะ

หน่วยตรวจสอบภายใน จิงขอเรียนเชิญท่านและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมรับฟังการประชุมชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากหน่วยตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) ในวันที่จันทร์ ที่ ๒๙ มิถุนายน ๒๕๖๔ เวลา ๑๐.๐๐ น ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดเข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกัน ต่อไป

(ลงชื่อ)

(นางสาวยุพิน อินธวัช)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

(ลงชื่อ)

(นายพยุ เพียงแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

(ลงชื่อ)

(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

- ทราบ ได้รับสำเนาบันทึกข้อความฉบับนี้จากหน่วยตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว

นายก อบต.โคกกวาง

ลงชื่อ.....วันที่.....

ปลัด อบต.โคกกวาง

ลงชื่อ.....วันที่.....

รองปลัด อบต.โคกกวาง

ลงชื่อ.....วันที่.....

หัวหน้าสำนักปลัด

ลงชื่อ.....วันที่.....

หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

ลงชื่อ.....วันที่.....

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ

ลงชื่อ.....วันที่.....

กองสาธารณสุขฯ

ลงชื่อ.....วันที่.....

ระเบียบวาระการประชุม
(ประชุมปิดการตรวจสอบฯ ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๓๐๐)
หน่วยตรวจสอบภายใน
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙
วันจันทร์ ที่ ๒๙ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๙
เวลา ๑๐.๐๐ น
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลโคกแก้ว

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

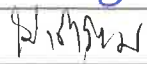
ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบและดำเนินการ

๓.๑ การสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เรื่อง การตรวจสอบการดำเนินการ การจัดทำบัญชีและรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น ปี ๒๕๖๘ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ ฎีกาเบิกเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ รายงานสถานะเงินคงเหลือประจำวันและกระหนบยอดเงินฝากธนาคาร Bank statement ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘ ทะเบียนคุมเช็คและเอกสารอื่นๆที่เกี่ยวข้อง ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่น ๆ

รายชื่อผู้เข้าประชุมการชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
ในวันที่ ๒๙ มิถุนายน ๒๕๖๔ ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

รายชื่อผู้เข้าประชุม	ตำแหน่ง	ลายเซ็น
นายเฉลิม อุดมกันต์	นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง	
นายพยุ เพียงแก้ว	ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง	
นางนันท์ชกรณีย ย่อสิทธิสนธิ	รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง	
นายธรรมรัตน์ ผลจันทร์	หัวหน้าสำนักปลัด	
นายพุทธิพงษ์ กันยาง	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	
นางสาววิยะดา สุทธิประภา	นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ	
นางสาวสโรชา แพงมาพรหม	นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ	
นางสาวยุพิน อินธรงค์	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ	
นายโชติ กันหาประกอบ	พนักงานจ้างเหมาบริการ	



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง โทร/โทรสาร ๐๔๒-๔๔๔๐๐๑

ที่ บก ๗๖๔๑๒ /๒๕

วันที่ ๒๙ มิถุนายน ๒๕๖๔

เรื่อง รายงานการประชุมปิดตรวจ เรื่อง การตรวจสอบการดำเนินการ ดำเนินการ การจัดทำบัญชีและรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น ของปีงบประมาณ ๒๕๖๔

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ได้ดำเนินการเข้าทำการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายในของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เรื่อง การตรวจสอบการดำเนินการ ดำเนินการ การจัดทำบัญชีและรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น ของปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ในระหว่างวันที่ ๑๕-๒๖ มิถุนายน ๒๕๖๔ ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง และได้เชิญท่านนายก ท่านปลัด ท่านรองปลัด หัวหน้าสำนักปลัด หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๔ นั้น

ในการนี้ หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ได้สรุปรายงานการปิดประชุม เรื่อง การตรวจสอบการดำเนินการ การจัดทำบัญชีและรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น ของปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เสร็จสิ้นแล้ว ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ลงชื่อ

(นางสาวยุพิน อินธวงศ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

☒ ทราบ

() ไม่ทราบ เพราะ.....

ลงชื่อ

(นายพยุ เพียงแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

☒ ทราบ

() ไม่ทราบ เพราะ.....

ลงชื่อ

(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

รายงานการประชุม
(ประชุมปิดการตรวจสอบฯ ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๓๐๐)
หน่วยตรวจสอบภายใน
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙
วันอังคาร ที่ ๒๙ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๙
เวลา ๑๐.๐๐ น
ณ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ผู้เข้าร่วมประชุม

- | | |
|-------------------------------|---|
| ๑. นายเฉลิม อุดมกันต์ | ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง |
| ๒. นายพยุ เพียงแก้ว | ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง รก.ผู้อำนวยการ
กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม |
| ๓. นางนันทิษภรณ์ ย่อสิทธิสนธิ | ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง |
| ๔. นางสาวสโรชา แพงมาพรหม | ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปปฏิบัติการ |
| ๕. นางสาววิยะดา สุทธิประภา | ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ |
| ๖. นางสาวยุพิน อินธวงศ์ | ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |

ผู้ไม่เข้าร่วมประชุม

- | | |
|--------------------------|-------------------------------|
| ๑. นางธรรมรัตน์ ผลจันทร์ | ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักปลัด |
| ๒. นายพุทธิพงษ์ กันยาง | ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ |
| ๓. นายโชติ กันหาประกอบ | ตำแหน่ง พนักงานจ้างเหมาบริการ |

เริ่มประชุมเวลา

เวลา ๑๐.๐๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว
- ไม่มี -

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบและดำเนินการ

๓.๑ การสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบ
ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เรื่อง การตรวจสอบการดำเนินการ การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน
ของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น ปี ๒๕๖๘ กองสาธารณสุขและ
สิ่งแวดล้อม คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ ฎีกาเบิกเงินของกองทุนหลักประกัน
สุขภาพ รายงานสถานะเงินคงเหลือประจำวันและกระทบยอดเงินฝากธนาคาร
Bank statement ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘ ทะเบียนคุม
เช็คและเอกสารอื่นๆที่เกี่ยวข้อง ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ผู้ตรวจสอบภายใน

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในครั้งที่ ๑/๒๕๕๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว สรุปข้อตรวจพบดังนี้

๑. ตรวจสอบแล้วพบว่า ไม่ได้จัดทำทะเบียนคุมการเบิกเช็ค
๒. รายงานงบทดลองยอดกระต่ายเงินฝากธนาคาร Bank statement ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘ จัดทำถูกต้องครบถ้วน และมียอดเงินคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ จำนวน ๑๓๑,๔๖๒.๙๐ บาท
๓. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มีการแก้ไขคำสั่งหลายรอบ และได้ดำเนินการจัดทำคำสั่งให้เป็นปัจจุบันเรียบร้อยแล้ว
๔. มีการออกใบเสร็จรับเงินในระบบเว็บไซต์ <https://obt.nhso.go.th/obt/home> สป.สช. แต่ไม่มีการออกใบเสร็จแบบมือของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น
๕. การจ่ายเงินให้กับกลุ่มประชาชนมีหลักฐานการรับเงินเป็นใบสำคัญรับเงิน
๖. หน่วยงานที่ขอรับงบประมาณสนับสนุนเพื่อการดำเนินโครงการ/กิจกรรม และมีการอนุมัติโครงการดังกล่าวในปีงบประมาณ ๒๕๖๘ จำนวน ๑๑ โครงการ
๗. ฎีกาการเบิกจ่ายไม่ประทับตราจ่ายเงินแล้วของวันที่ ๔ กรกฎาคม ๒๕๖๘
๘. มีการยกเลิกเช็คที่ปฏิบัติไม่ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายกำหนด เห็นควร ต้องปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนดในการปฏิบัติงาน ในปี พ.ศ.๒๕๖๒ / พ.ศ.๒๕๖๔ - พ.ศ.๒๕๖๗ และให้ดำเนินการจัดทำบันทึกเสนอผู้บริหารให้รับทราบว่ามีรายการยกเลิกเช็คดังกล่าวในปีนั้นๆต่อไป
๙. การบันทึกบัญชีในโปรแกรมบริหารกองทุนหลักประกันสุขภาพ ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง และรายการรายรับ-รายจ่าย จัดทำเป็นปัจจุบัน
๑๐. ให้ดำเนินแก้ไขปรับปรุงเอกสารรายงานต่างๆและฎีกาเบิกจ่ายเงินให้เป็นปัจจุบัน เพื่อจะได้เป็นไปตามวิธีการที่ระเบียบ กฎหมายกำหนด ถูกต้อง ครบถ้วน แก้ไขให้ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนดในการปฏิบัติงานของส่วนราชการในองค์กรต่อไป

ประเภทบัญชี	เลขที่บัญชีธนาคาร	จำนวนเงินตามบัญชีธนาคาร	จำนวนเงินตามรายงานสถานะ
ระบบบัญชีหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต.โคกกว้าง	๐๑๑๕๒๒๙๔๙๑๒๔	๔๙๑,๘๘๘.๘๓	มีการจัดทำเป็นปัจจุบัน ณ วันที่ ๑๒ มิ.ย.๖๙

มติที่ประชุม

รับทราบ

๑. แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๗ วันที่ ๑๓ สิงหาคม ๒๕๖๗ อย่างเคร่งครัด
๒. ควรประกาศใช้ระเบียบฯ คำสั่งต่างๆ เพื่อให้มีผลบังคับใช้ในการบริหารจัดการกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง อย่างถูกต้อง

๓. ควรทบทวน ติดตาม ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายของกองทุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้ถูกต้อง เรียบร้อย ครบถ้วน สมบูรณ์ โดยให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่บังคับใช้
๔. ควรทบทวน ติดตาม ตรวจสอบเอกสารประกอบการรายงานผลการดำเนินการจัดโครงการ/กิจกรรมของทุกหน่วยที่ได้รับงบประมาณจากกองทุนฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้ถูกต้อง เรียบร้อย ครบถ้วน สมบูรณ์ โดยให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่บังคับใช้ เช่น ใบเสร็จรับเงินค่าสินค้า-บริการ/ใบสำคัญรับเงินค่าตอบแทน / ใบสำคัญรับเงินค่าอาหาร อาหารว่าง ชื่อผู้รับเงิน ผู้จ่ายเงิน เป็นต้น
๕. ควรแจ้ง/ซักซ้อม/ทำความเข้าใจกับทุกหน่วยที่ได้รับงบประมาณจากกองทุนฯ ให้ทราบถึงการดำเนินงาน ขั้นตอน เอกสารที่เป็นสาระสำคัญให้สอดคล้องกับระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๖. ให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้อง เรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๙ , ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และเพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๗

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่น ๆ

หน่วยตรวจสอบภายใน แจ้งติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน กับส่วนราชการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม จากรายงานผลการตรวจสอบภายในครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ ซึ่งต้องปรับปรุงแก้ไขตามที่ได้แจ้งในที่ประชุมไว้ในเกณฑ์การติดตามผลการตรวจสอบ ฯ จนกว่าจะดำเนินการแก้ไขเสร็จสิ้น ภายในวันที่ ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๙

ที่ประชุม

รับทราบ

เลิกประชุม

เวลา ๑๖.๐๐ น.

ลงชื่อ.....

(นางสาวยุพิน อินธวัช)

ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
ผู้บันทึกรายงานการประชุม

ลงชื่อ.....

(นายพยุ เพียงแก้ว)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง
ผู้ตรวจรายงานการประชุม

การประชุมปิดตรวจ เรื่อง การตรวจสอบการดำเนินการ การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน
ของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น ปี ๒๕๖๘
เมื่อวันที่ ๒๙ มิถุนายน ๒๕๖๙



แบบประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ขององค์การ

หน่วยรับตรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ระยะเวลาตรวจสอบ วันที่ 16 มี.ค. ถึงวันที่ 26 มี.ค. 69
 ชื่อ นางสาวพิน นามสกุล อินดวงค์ (นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ)
 โปรดใส่เครื่องหมาย ✓ ลงในช่องคะแนนที่ได้ในแต่ละหัวข้อ

เกณฑ์คะแนนการประเมิน 5 = ดีมาก , 4 = ดี/น่าพอใจ , 3 = พอใจ , 2 = ควรปรับปรุง , 1

ปัจจัยที่ใช้ประเมิน	คะแนนที่ได้				
	5	4	3	2	1
ส่วนที่ 1 : คุณภาพของงานตรวจสอบ พิจารณาถึงความถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์ของการปฏิบัติงานตามขั้นตอนและตามมาตรฐานงานตรวจสอบภายใน	✓				
๑ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบได้มีการแนะนำตัวและแจ้งวัตถุประสงค์ในการตรวจสอบหน่วยงานของท่านได้ชัดเจน	✓				
๒ ระหว่างการตรวจสอบเมื่อเจ้าหน้าที่ตรวจสอบพบข้อบกพร่อง ได้มีการเสนอแนะการแก้ไขให้กับหน่วยงานได้ถูกต้อง	✓				
๓ เมื่อเสร็จสิ้นการตรวจสอบ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบได้มีการประชุมสรุปผลการตรวจสอบและแจ้งผลการตรวจให้ได้รับทราบ	✓				
๔ รายงานการตรวจสอบที่รับมีความถูกต้อง ชัดเจน และสามารถถือปฏิบัติได้ถูกต้อง		✓			
๕ ในการตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบ มีส่วนช่วยแก้ไขปัญหหรือป้องกันความเสียหายและสามารถนำไปบริหารความเสี่ยงอันเกิดจากการปฏิบัติงานในหน่วยงานของท่านได้ถูกต้อง	✓				
๖ กรณี ข้อตรวจพบ ซึ่งนำไปสู่การแก้ไขหรือปรับปรุงได้ถูกต้อง เจ้าหน้าที่ตรวจสอบได้ดำเนินการติดตามผลตามกระบวนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน		✓			
ส่วนที่ 2 : คุณสมบัติเฉพาะตัว ของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในพิจารณาถึงความรอบรู้ในงาน ความรับผิดชอบและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ	✓				
๗ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบมีความรู้ในงานที่ปฏิบัติและสามารถให้คำชี้แนะ ตลอดจนการแก้ไขปัญหาได้ถูกต้อง					
๘ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบมีความเข้าใจถึงแหล่งข้อมูลและขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง		✓			
๙ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบมีการวางตัวที่เหมาะสม มีความรับผิดชอบและตรงต่อเวลา	✓				
ส่วนที่ 3 : ความสัมพันธ์ระหว่างบุคคล พิจารณาถึงความสามารถในการสื่อความ และการประสานงานระหว่างบุคคล					
๑๐ เจ้าหน้าที่ตรวจสอบมีความสามารถในการติดต่อสื่อสารทั้งทางวาจาและลายลักษณ์อักษรอย่างเหมาะสมและถูกต้อง ชัดเจน รวมทั้งมีความเข้าใจและรับฟังความคิดเห็นของผู้อื่น	✓				

สรุปผลการประเมิน

คะแนนรวม	ดีมาก	ดี/น่าพอใจ	พอใจ	ควรปรับปรุง	ไม่น่าพอใจ
ผลการประเมิน	(๔๑-๕๐)	(๓๒-๔๐)	(๒๓-๓๑)	(๑๔-๒๒)	(๙-๑๓)
	44				

ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม

ส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง
หน่วยตรวจสอบภายใน

กระดาษาทำการ การจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุน สปสช.ระดับท้องถิ่น

หน่วยรับตรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

งวดที่ตรวจสอบ วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ ถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

โดยวิธีสุ่มตรวจ การสัมภาษณ์ การสอบถาม การสังเกตการณ์การปฏิบัติงาน

เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๙ ถึงวันที่ ๒๖ มิถุนายน ๒๕๖๙

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้การดำเนินการตามภารกิจของกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สปสช.) เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล
๒. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงานเป็นไปตามภารกิจในโครงการหรือกิจกรรมที่อนุมัติการใช้จ่ายงบประมาณในการดำเนินโครงการหรือกิจกรรมมีหลักฐานการเบิกจ่าย หากมีเงินเหลือจ่ายจากการดำเนินการให้คืนเงินเหลือจ่ายให้กองทุนและรายงานผลการดำเนินการให้กองทุนหลักประกันสุขภาพตามรูปแบบที่คณะกรรมการกำหนด
๓. เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๙
๔. เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
๕. เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๗

ผลการตรวจสอบ

๑. รายงานสถานะการเงิน รายงานการรับเงิน การจ่ายเงิน รับรองของธนาคาร จำนวน ๑..... บัญชี

- ☒ จัดทำถูกต้อง เป็นปัจจุบัน ครบถ้วน ☐ จัดทำถูกต้อง เป็นปัจจุบัน แต่ไม่ครบถ้วน
☐ ไม่ได้จัดทำ

- ระบบหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต.โคกกวาง ธนาคาร ธกส. เลขที่บัญชี ๐๑๑๕๒๒๙๔๙๑๒๔
- ระบบหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต.โคกกวาง ธนาคาร ธกส. (กระแสรายวัน) เลขที่บัญชี ๐๘๒๐๖๐๖๐๖

ประเภทบัญชี	เลขที่บัญชีธนาคาร	จำนวนเงินตามบัญชีธนาคาร	จำนวนเงินตามรายงานสถานะ
ระบบบัญชีหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต.โคกกวาง	๐๑๑๕๒๒๔๔๔๑๒๔	๔๙๑,๘๘๘.๘๓	มีการจัดทำเป็นปัจจุบัน ณ วันที่ ๑๒ มิ.ย.๖๙

๒. ทะเบียนคุมเช็ค รายงานการจัดทำเช็ค และต้นข้าวเช็ค

- ☐ จัดทำถูกต้อง เป็นปัจจุบัน ครบถ้วน
 ☒ จัดทำถูกต้อง เป็นปัจจุบัน แต่ไม่ครบถ้วน
 ☐ ไม่ได้จัดทำ

๓. การพิสูจน์การกระทบยอดเงินฝากธนาคาร Bank statement และสมุดเงินฝากธนาคารว่าตรงกันหรือไม่ ตั้งแต่เดือน ตุลาคม - กันยายน ๒๕๖๘ ของระบบบัญชีหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต.โคกกวาง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

- ☒ ถูกต้องตรงกันระหว่างสมุดเงินฝากธนาคารกับหนังสือรับรองของธนาคาร
 ☐ ไม่ได้จัดทำ ไม่ถูกต้อง ไม่ตรงกัน

๔. ใบเสร็จรับเงิน และทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน

- ☐ จัดทำเป็นปัจจุบัน เป็นปัจจุบัน ครบถ้วน
 ☒ จัดทำถูกต้อง เป็นปัจจุบัน แต่ไม่ครบถ้วน
 ☐ จัดทำไม่เป็นปัจจุบัน

๕. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

- ☒ จัดทำถูกต้อง เป็นปัจจุบัน ครบถ้วน
 ☐ จัดทำถูกต้อง เป็นปัจจุบัน แต่ไม่ครบถ้วน
 ☐ ไม่ได้จัดทำ

- คำสั่ง กองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต.โคกกวาง เรื่อง แก้ไขคำสั่งและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น อบต.โคกกวาง (แก้ไขฉบับที่ ๓) ที่ ๑๕๔/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑ พฤษภาคม ๒๕๖๘
- คำสั่ง กองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต.โคกกวาง เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น อบต.โคกกวาง (แก้ไขฉบับที่ ๓) ที่ ๐๙๘/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๒ มีนาคม ๒๕๖๘
- คำสั่ง แต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามถอนเงินและสั่งจ่ายเงินฝากธนาคารของกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น ตำบลโคกกวาง และการสนับสนุนการบริหารจัดการดูแลระยะยาวสำหรับผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิงและผู้ที่มีภาวะพึ่งพิง ที่ ๑๒๐/๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑ เมษายน ๒๕๖๘

สรุปผลการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบแล้วพบว่า ไม่ได้จัดทำทะเบียนคุมการเบิกเช็ค
๒. รายงานงบทดลองยอดกระหายอดเงินฝากธนาคาร Bank statement ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘ จัดทำถูกต้องครบถ้วน และมียอดเงินคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ จำนวน ๑๓๑,๔๖๒.๙๐ บาท
๓. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มีการแก้ไข คำสั่งหลายรอบ และได้ดำเนินการจัดทำคำสั่งให้เป็นปัจจุบันเรียบร้อยแล้ว
๔. มีการออกใบเสร็จรับเงินในระบบเว็บไซต์ <https://obt.nhso.go.th/obt/home> สป.สช. แต่ไม่มี การออกใบเสร็จแบบมือของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น
๕. การจ่ายเงินให้กับกลุ่มประชาชนมีหลักฐานการรับเงินเป็นใบสำคัญรับเงิน
๖. หน่วยงานที่ขอรับงบประมาณสนับสนุนเพื่อการดำเนินโครงการ/กิจกรรม และมีการอนุมัติ โครงการดังกล่าวในปีงบประมาณ ๒๕๖๘ จำนวน ๑๑ โครงการ
๗. ฎีกาการเบิกจ่ายในไม่ประทับตราจ่ายเงินแล้วของวันที่ ๔ กรกฎาคม ๒๕๖๘
๘. มีการยกเลิกเช็คที่ปฏิบัติไม่ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายกำหนด เห็นควร ต้องปรับปรุงแก้ไขให้ ถูกตามระเบียบที่กำหนดในการปฏิบัติงาน ในปี พ.ศ.๒๕๖๒ / พ.ศ.๒๕๖๔ - พ.ศ.๒๕๖๗ และให้ ดำเนินการจัดทำบันทึกเสนอผู้บริหารให้รับทราบว่าการยกเลิกเช็คดังกล่าวในปีนั้นๆต่อไป
๙. การบันทึกบัญชีในโปรแกรมบริหารกองทุนหลักประกันสุขภาพ ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและ รายการรายรับ-รายจ่าย จัดทำเป็นปัจจุบัน
๑๐. ให้ดำเนินแก้ไขปรับปรุงเอกสารรายงานต่างๆและฎีกาเบิกจ่ายเงินให้เป็นปัจจุบัน เพื่อจะได้เป็นไป ตามวิธีการที่ระเบียบ กฎหมายกำหนด ถูกต้อง ครบถ้วน แก้ไขให้ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนดใน การปฏิบัติงานของส่วนราชการในองค์กรต่อไป

ความเห็นและข้อเสนอแนะ

- แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหาร ส่วนตำบลโคกกว้าง ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์ เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น หรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๗ วันที่ ๑๓ สิงหาคม ๒๕๖๗ อย่างเคร่งครัด

- ควรประกาศใช้ระเบียบฯ คำสั่งต่างๆ เพื่อให้มีผลบังคับใช้ในการบริหารจัดการกองทุนหลักประกัน สุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง อย่างถูกต้อง

- ควรทบทวน ติดตาม ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายของกองทุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้ถูกต้อง เรียบร้อย ครบถ้วน สมบูรณ์ โดยให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่บังคับใช้

- ควรทบทวน ติดตาม ตรวจสอบเอกสารประกอบการรายงานผลการดำเนินการจัดโครงการ/กิจกรรม ของทุกหน่วยที่ได้รับงบประมาณจากกองทุนฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้ถูกต้อง เรียบร้อย ครบถ้วน สมบูรณ์ โดยให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่บังคับใช้ เช่น ใบเสร็จรับเงินค่าสินค้า-บริการ/ ใบสำคัญรับเงินค่าตอบแทน /ใบสำคัญรับเงินค่าอาหาร อาหารว่าง ชื่อผู้รับเงิน ผู้จ่ายเงิน เป็นต้น

- ควรแจ้ง/ซักซ้อม/ทำความเข้าใจกับทุกหน่วยที่ได้รับงบประมาณจากกองทุนฯให้ทราบถึงการดำเนินงาน ขั้นตอน เอกสารที่เป็นสาระสำคัญให้สอดคล้องกับระเบียบที่เกี่ยวข้อง

- ให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้อง เรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๙ , ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และเพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่องหลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๗

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสาวยุพิน อินธวงค์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

18/ส.ค. 2566

นางสาว อธิกรณ

๑,๐๓๖

No. 44259024

เช็ค



ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร
BANK FOR AGRICULTURE AND COMMERCE
171 หมู่ 1 ต.ทุ่งครก อ.เมืองฯ จ.สุพรรณบุรี 32000

CHEQUE
44259024

จ่ายให้ นางสาว อธิกรณ

จำนวนเงิน (บาท) หนึ่งพันสามสิบหกบาทถ้วน
The sum of (Bath) 1,336

ระบบหักบัญชีธนาคารอัตโนมัติ บมก. โอนเงิน

เช็ค Change No.

เช็ค Serial No.

บัญชี Account No.

กรุณาใช้เช็คโดยเร็ว

วันที่

18 ส.ค. 2566

Date

หรือ
or Beater

๑,๐๓๖ $\frac{xx}{100}$

๑๑๕ ๙๙๔๕๙๐๔๙๐๓๔๐๑๑๕: ๐๘๔๐๑๐๑๑๐๑๙

1000

$$\begin{array}{r} 106 \\ 106 \\ \hline 1 \end{array}$$

9,036

No. **44259023**

44259023



๖. การเพิ่มการประชาสัมพันธ์ การประชาสัมพันธ์
 ๖.๑. การประชาสัมพันธ์ การประชาสัมพันธ์
 ๖.๑.๑. การประชาสัมพันธ์ การประชาสัมพันธ์
 ๖.๑.๑.๑. การประชาสัมพันธ์ การประชาสัมพันธ์

Date

18 स.अ. 2566

—WASHING
of Beaver

Pay 2614.72072 221

The sum of (Bait) - 677 บาทถ้วนถ้วนถ้วนถ้วน -

The sum of (Bahr)

B9,036

$$\begin{array}{r} 100 \\ \times 2 \\ \hline \end{array}$$

-2016

ระบบหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต. ไทแก้ว

Cheque No. _____

Business Account No.

defect toward the official use only

0820101101
093510034002302544

สำหรับคนอื่น
(For Others)

๔๔. ๓๖

44259020

44259020



กรมการเกษตรและสหกรณ์
MINISTRY OF AGRICULTURE AND FORESTRY
171 ม.1 ต.บึงบัว อ.บึงบัว จ.ลพบุรี 31000

นาย...

วันที่

๒ ๓ ๔ ๕ ๖ ๗ ๘ ๙ ๑๐ ๑๑ ๑๒ ๑๓ ๑๔ ๑๕ ๑๖ ๑๗ ๑๘ ๑๙ ๒๐ ๒๑ ๒๒ ๒๓ ๒๔ ๒๕ ๒๖ ๒๗ ๒๘ ๒๙ ๓๐ ๓๑

หรือ
or Dealer

๔๔ ๒๕ ๙๐ ๒๐ ๐ ๓ ๔ ๕ ๖ ๗ ๘ ๙ ๑๐ ๑๑ ๑๒ ๑๓ ๑๔ ๑๕ ๑๖ ๑๗ ๑๘ ๑๙ ๒๐ ๒๑ ๒๒ ๒๓ ๒๔ ๒๕ ๒๖ ๒๗ ๒๘ ๒๙ ๓๐ ๓๑

0 ส.ค. 2556

ภาค ๖

๑๐,๔๐๐

44259019

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร
171 หมู่ ๓ ตำบล อ.บ้านดู่ จ. ปทุมธานี 11000

44259019

จ่าย ผ. ภาค ๖
จำนวน (บาท) - โดยเช็ค
The sum of (Baht)

ระบบอิเล็กทรอนิกส์การชำระเงินอัตโนมัติ โดเมน

๔๔ ๒๕๕๐ ๑๙ ๐๓ ๔ ๐๙ ๓๕ ๐๘ ๒๐ ๑๐ ๑๐ ๑

๑๐ ส.ค. ๒๕๕๖

๑๐,๔๐๐

Handwritten signature

or Bearer

978

๐ ส.ค. 2566

๖ ส.ค. ๒๕๖๖

๑๐,๔๐๐

44259019

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร
BANK FOR AGRICULTURE AND AGRICULTURAL COOPERATIVES

44259019 171 ม.๙ อ.ป่าสัก จ.บุรีรัมย์ ๓๘๐๐๐

จ่าย
Pay
จำนวนเงิน (บาท)
The sum of (Bath)
๖๐,๐๐๐
๖๐,๐๐๐

ระบบหลักประกันสุขภาพแห่งชาติไม่ตรงกัน ยอด โทกเกอร์

เช็คเลขที่ Cheque No.

วันที่ออกเช็ค Date

๔๔๒๕๙๐๑๙๐๓๐๓๓๐๙๓๕

170 ส.ค. 2566

๑๐,๔๐๐

๑๐,๔๐๐

สำหรับใช้รับเงิน For Official Use Only

or Beater

การเปลี่ยนแปลง

65 000.-

52000

32935461

34 n.a. 2562

เชค
CHECK
32935461

171 ม.1 ถนนหลัก จ.นราธิวาส

အသံအသွယ်

จ่าย
Pay
เป็นเงินจากทางบริษัท 500,000 บาท

ॐ नमो भगवते वासुदेवाय
 The sum of (Brahm)

17

ชกโลก

5

65000x2

บัญชีกองทุนหลักประกันสุขภาพของการบริหารส่วนตำบลโค

[illegible]

Chaque Ma

Contract No.

Widest Account No

Postgraduate Certificate in Education

0820434487

Date 7/26/77

31 n.a. 2562

or Be

ในการส่งเช็คทางไปรษณีย์หรือโดยทางอื่น ท่านควร
 ระบุ "เช็ค" หรือ "CO." คือ ชิคส์แนบมาลงไปในด้าน
 ด้านหน้า หรือ "CO." ลงในระหว่างเส้นแนบมา
 ด้านหลัง "เช็คหรือเช็ค" ในกรณีที่ท่านต้องการที่จะ
 ระบุ "เช็คหรือเช็ค" ในกรณีที่ท่านต้องการที่จะ
 ระบุ "เช็คหรือเช็ค" ในกรณีที่ท่านต้องการที่จะ
 ระบุ "เช็คหรือเช็ค" ในกรณีที่ท่านต้องการที่จะ

Date 31 ก.ค. 2562

Pay to the order of คุณ. ลี. โสภณ

Amount 65,000.-

บาท	5
สตางค์	00

No. 32935461

เช็ค
 CHECK
 32935461
 171 น.1 ฉบับนี้
 จ้าง คุณ. ลี. โสภณ
 Pay คุณ. ลี. โสภณ
 จำนวนเงิน (บาท) 65,000.-
 The sum of (Baht) หกหมื่นห้าพันบาทถ้วน

ออก
 Issued
 31 ก.ค. 2562

รับ
 Received
 31 ก.ค. 2562

วันที่
 Date

หรือ
 or Be

บัญชีของธนาคารที่ออกเช็ค
 Bank of the Issuing Bank

บัญชีของธนาคารที่รับเช็ค
 Bank of the Payee Bank

เลขที่เช็ค
 Check No.

เลขที่บัญชี
 Account No.

เลขที่บัญชี
 Account No.

เลขที่บัญชี
 Account No.

08-20101701
09351625
034021
259021
4425
4425

Beauregard

[Handwritten signature]

0820101101" 51: 034-09151: 258989"034-09151: 123

Abstracted, peer-reviewed literature

Handwritten signature and date: 18/07/27

No. 44259034

03 ก.ย. 2567

ทำของแพทย์ คลัง 2/2567

ทำของแพทย์ คลัง 2/2567

ทำของแพทย์ คลัง 2/2567

(2,715 $\frac{75}{100}$)

2,715.15/2567

4425903401400915: 0820101101

เช็ค
CHEQUE

ธนาคารเพื่อการออมทรัพย์-สหกรณ์การเกษตร
BANK FOR SAVING AND CO-OPERATIVE BANK

44259034 171 ม.1 ต.วังใหม่ อ.วังใหม่ จ.พิจิตร

พ.จ.พ.ส.อ.ก.

จ่าย
Pay

จำนวนเงิน (บาท) - สองพันเจ็ดร้อยสิบห้า บาทถ้วน -

The sum of (Bath) -

วันที่
Date

03082567

หรือ
or

2,715 $\frac{75}{100}$

Registered Account No.

For Official Use Only



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกวาง องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง
ที่ บก ๗๖๕๐๖/๐๐๑ วันที่ ๓ กรกฎาคม ๒๕๖๘

เรื่อง ขออนุมัติเบิกจ่ายเงินสนับสนุนโครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกวาง
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง (ประธานกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกวาง)

เรื่องเดิม

ตามที่ กองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกวาง ได้อนุมัติงบประมาณสนับสนุนการจัดกิจกรรมโครงการด้านสุขภาพในพื้นที่ แก่หน่วยงาน/กลุ่มองค์กรต่างๆ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกวาง ในวันที่ ๒๔ มิถุนายน ๒๕๖๘ เป็นการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๘ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกวาง ได้จัดทำแผนการเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ดังนี้ ๑.ยอดเงินคงเหลือยกมา จำนวน ๑๓๙,๓๓๖.๖๐ บาท ๒.เงินที่ได้รับการจัดสรรจาก สปสช. จำนวน ๑๘๕,๕๘๐ บาท ๓.เงินสมทบจาก อบท. จำนวน ๑๘๕,๕๘๐ บาท ๔.รายได้อื่น(ดอกเบี้ย) จำนวน ๗๙๔.๘๗ บาท รวมทั้งสิ้น ๕๑๑,๒๙๑.๔๗ บาท บัดนี้หน่วยงานและกลุ่มองค์กรต่างๆ ได้เสนอโครงการ/บันทึกข้อตกลงและเอกสารอื่นๆ ประกอบเพื่อขอรับเงินสนับสนุนการจัดกิจกรรมตามโครงการ จำนวน ๑๑ โครงการ เป็นเงิน ๓๘๐,๖๘๐ บาท และมียอดคงเหลือ ๑๓๐,๖๑๑.๔๗ บาท ดังนี้

กิจกรรมประเภท (๑) การสนับสนุน และส่งเสริมการจัดบริการสาธารณสุขของหน่วยบริการ หรือสถานบริการ หรือหน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ เป็นเงิน ๒๑๕,๐๐๐ บาท

ประเภทกิจกรรม (๒) สนับสนุนให้กลุ่มหรือองค์กรประชาชน หรือหน่วยงานอื่นในพื้นที่ เป็นเงิน ๕๐,๐๐๐ บาท

ประเภทกิจกรรม (๓) สนับสนุน และส่งเสริมกิจกรรมการสร้างเสริมสุขภาพ การป้องกันโรค การฟื้นฟูสมรรถภาพ และการรักษาพยาบาลระดับปฐมภูมิ เป็นเงิน ๑๐๐,๐๐๐ บาท

กิจกรรมประเภท (๔) การบริหารกองทุน การพัฒนาศักยภาพคณะกรรมการและพัฒนาระบบบริหารจัดการ เป็นเงิน ๗๔,๒๓๒ บาท

ข้อพิจารณา

เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินสนับสนุนโครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกวาง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เป็นไปด้วยความเรียบร้อย เห็นควรพิจารณาอนุมัติให้ ดังนี้

กิจกรรมประเภท (๑) การสนับสนุน และส่งเสริมการจัดบริการสาธารณสุขของหน่วยบริการ หรือสถานบริการ หรือหน่วยงานสาธารณสุขในพื้นที่ จำนวน ๕ โครงการ เป็นเงิน ๒๑๕,๐๐๐ บาท

๑. โครงการเฝ้าระวังป้องกัน และควบคุมโรคไข้เลือดออกในพื้นที่ตำบลโคกกวาง อำเภอปงลำปาง จังหวัดบึงกาฬ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เป็นเงิน ๕๘,๐๐๐ บาท

๒.โครงการพัฒนาศักยภาพแกนนำสุขภาพเพื่อส่งเสริมสุขภาพ ป้องกันโรคในชุมชน ตำบลโคกกวาง อำเภอปงลำปาง จังหวัดบึงกาฬ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เป็นเงิน ๓๔,๐๐๐ บาท

๓.โครงการประชุมเชิงปฏิบัติการพัฒนาศักยภาพแกนนำคัดกรองโรคเบาหวานและความดันโลหิตสูงเชิงรุกในพื้นที่ตำบลโคกกวาง อำเภอปงลำปาง จังหวัดบึงกาฬ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เป็นเงิน ๒๕,๒๘๐ บาท

/๔.โครงการ...

๔. โครงการมหกรรมรวมพลังสร้างสุขภาพตำบลโคกกวาง อำเภอบึงคล้า จังหวัดบึงกาฬ ปี ๒๕๖๘ เป็นเงิน ๓๘,๐๐๐ บาท

๕. โครงการหมู่บ้านบึงกาฬ๕ดีพลัส (Buengkan ๕ G plus) พื้นที่ตำบลโคกกวาง อำเภอบึงคล้า จังหวัดบึงกาฬ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เป็นเงิน ๕๙,๗๒๐ บาท

ประเภทกิจกรรม (๒) สนับสนุนให้กลุ่มหรือองค์กรประชาชน หรือหน่วยงานอื่นในพื้นที่ จำนวน ๑ โครงการ เป็นเงิน ๕๐,๐๐๐ บาท

๑.โครงการ อสม. ร่วมใจ นำพาประชาชน จัดการสุขภาพ ป้องกันโรค ตำบลโคกกวาง อำเภอบึงคล้า จังหวัดบึงกาฬ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

ประเภทกิจกรรม (๓) สนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมการสร้างเสริมสุขภาพ การป้องกันโรค การฟื้นฟูสมรรถภาพ และการรักษาพยาบาลระดับปฐมภูมิ จำนวน ๓ โครงการ เป็นเงิน ๙๙,๘๘๐ บาท

๑. โครงการส่งเสริมผู้สูงอายุสุขภาพดีชีวาชื่น ตำบลโคกกวาง อำเภอบึงคล้า จังหวัดบึงกาฬ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เป็นเงิน ๕๐,๐๐๐ บาท

๒. โครงการ ฟันสวย ยิ้มใส ใสใจสุขภาพฟัน เป็นเงิน ๑๙,๘๘๐ บาท

๓. โครงการ ส่งเสริมพัฒนาการเด็กด้วยกิจกรรมจักรยานขาไถ เป็นเงิน ๓๐,๐๐๐ บาท

กิจกรรมประเภท (๔) การบริหารกองทุน การพัฒนาศักยภาพคณะกรรมการและพัฒนาระบบบริหารจัดการ เป็นเงิน ๑๕,๘๐๐ บาท

ค่าตอบแทนในการประชุมคณะกรรมการกองทุนฯ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๗ และวันที่ ๒๔ มิถุนายน ๒๕๖๘ เป็นการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๘

- จำนวน ๑๖ คนๆละ ๔๐๐ บาท เป็นเงิน ๖,๔๐๐ บาท

- จำนวน ๑๙ คนๆละ ๔๐๐ บาท เป็นเงิน ๗,๖๐๐ บาท

๑. ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่มสำหรับการประชุมคณะกรรมการกองทุนฯ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๗ เมื่อวันที่ ๑๘ ธันวาคม ๒๕๖๗ และวันที่ ๒๔ มิถุนายน ๒๕๖๘ เป็นการประชุมครั้งที่ ๒/๒๕๖๘

- จำนวน ๒๔ คนๆละ ๓๐ บาท เป็นเงิน ๗๒๐ บาท

- จำนวน ๒๔ คนๆละ ๓๐ บาท เป็นเงิน ๗๒๐ บาท

๓. ค่าจ้างเหมาจัดทำเอกสารประกอบการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๘ เมื่อวันที่ ๒๔ มิถุนายน ๒๕๖๘

- จำนวน ๒๔ เล่มๆละ ๑๕ บาท เป็นเงิน ๓๖๐ บาท

รวมทั้งหมด เป็นเงิน (สามแสนแปดหมื่นสามหมื่นแปดสิบบาทถ้วน) ๓๘๐,๖๘๐ บาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ลงชื่อ.....

(นางสาววิยะดา สุทธิประภา)

นักวิชาการสาธารณสุข

ลงชื่อ.....

(นายพยุ เพียงแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เรื่อง ขออนุมัติดำเนินการเบิกจ่ายเงินสนับสนุนโครงการกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกว้าง
ความเห็นรองปลัด.....

โปรดพิจารณาอนุมัติ เคารพ ขณ. ประมาณ

(ลงชื่อ).....

CW

(นายธงชัย คำสำลี)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง
คณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกว้าง

ความเห็นปลัด.....

เห็นควรอนุมัติ

(ลงชื่อ).....

WWS

(นายพยุ เพียงแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง
เลขาธิการกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกว้าง

ความเห็น/คำสั่งนายกองค์การบริหารส่วนตำบล

(☒) อนุมัติ

(☐) ไม่อนุมัติ

(ลงชื่อ).....

9

(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง
ประธานกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกว้าง

แบบจัดทำแผนการเงิน ประจำปีงบประมาณ 2568
กองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.โคกกวาง รหัส กบปท. L6081
อำเภอ บุ่งคล้า จังหวัด บึงกาฬ

ตามประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินงานและบริหารจัดการกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ พ.ศ.2567 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ 17 (1) “ให้คณะกรรมการกองทุนมีอำนาจหน้าที่ พิจารณออนุมัติแผนการเงินประจำปีของกองทุนหลักประกันสุขภาพ”

อาศัยอำนาจของประกาศ ฯ ข้อ 6 “ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นผู้ดำเนินงานและบริหารจัดการกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่” จึงได้จัดทำแผนการเงินประจำปีงบประมาณ 2568 ดังนี้

ข้อมูลด้านงบประมาณ

ยอดเงินคงเหลือยกมา	139,336.60	บาท
ประมาณการรายรับ	371,954.87	บาท แยกเป็น
- เงินที่ได้รับการจัดสรรจาก สปสช.	185,580.00	บาท
- เงินสมทบจาก อบท.	185,580.00	บาท
- เงินรายได้อื่นๆ	794.87	บาท
รวมเงิน	511,291.47	บาท

แผนการเงินประจำปี 2568

1.สนับสนุนหน่วยบริการ สถานบริการ หรือหน่วยงานสาธารณสุข	215,000.00	บาท
2.สนับสนุนองค์กร หรือกลุ่มประชาชน	50,000.00	บาท
3.สนับสนุนศูนย์ ฯ เด็ก/ผู้สูงอายุ/คนพิการ/หน่วยงานที่รับผิดชอบศูนย์ ฯ	100,000.00	บาท
4.สนับสนุนค่าใช้จ่ายในการบริหารหรือพัฒนากองทุน		
☐ ไม่เข้าร่วม LTC (ไม่เกิน 15 % ของรายรับในปีงบประมาณ)		บาท
☒ เข้าร่วม LTC (ไม่เกิน 20 % ของรายรับในปีงบประมาณ)	74,232.00	บาท
5.สนับสนุนกรณีเกิดโรคระบาด หรือภัยพิบัติในพื้นที่	72,059.47	บาท
6.สนับสนุนค่าจ้าง ค่าตอบแทนหรือค่าป่วยการของ CG	0.00	บาท
7.สนับสนุนและส่งเสริมการจัดบริการสาธารณสุข	0.00	บาท
ตามมติคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ		
8.สนับสนุนฯ การจัดบริการพาหนะรับส่งผู้ทุพพลภาพ	0.00	บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น	511,291.47	บาท

(ห้าแสนหนึ่งหมื่นหนึ่งพันสองร้อยเก้าสิบเอ็ดบาทสี่สิบเจ็ดสตางค์)

*หมายเหตุ - สามารถปรับแผนการเงินประจำปีได้ภายหลัง ตามแผนสุขภาพชุมชน

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ

(นางสาววิยะดา สุทธิประภา)

ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข

วันที่-เดือน-พ.ศ. 1 เดือน พฤษภาคม พ.ศ. 2568

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นางสุรีย์รัตน์ ไตรนิคม)

ตำแหน่ง นักวิชาการคลังชำนาญการ

วันที่-เดือน-พ.ศ. 1 เดือน พฤษภาคม พ.ศ. 2568

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นายธงชัย คำสำลี)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

วันที่-เดือน-พ.ศ. 1 เดือน พฤษภาคม พ.ศ. 2568

ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ

(นายพยุ.เพ็ญแก้ว)

ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

วันที่-เดือน-พ.ศ. 1 เดือน พฤษภาคม พ.ศ. 2568

ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบ

(นายเฉลิม อุดมกันต์)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ประธานกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกวาง

วันที่-เดือน-พ.ศ. 1 เดือน พฤษภาคม พ.ศ. 2568

รายงานการจัดทำเช็ค/ใบถอน

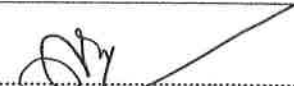
วันที่ 7 กรกฎาคม 2568

วิธีการเบิก	เลขที่เช็ค	เลขที่คลังรับ	เลขที่ผู้เบิก	ผู้รับเงิน	จำนวนเงิน		ลายมือชื่อผู้รับเงิน
เช็ค	44259039	01/2568	สปสข.01/2568	เงินบำรุงจากประกันสุขภาพ รพ.สต.โคกกวาง	58,000	-	
เช็ค	44259040	02/2568	สปสข.02/2568	เงินบำรุงจากประกันสุขภาพ รพ.สต.โคกกวาง	34,000	-	
เช็ค	58121381	03/2568	สปสข.03/2568	เงินบำรุงจากประกันสุขภาพ รพ.สต.โคกกวาง	25,280	-	
เช็ค	58121382	04/2568	สปสข.04/2568	เงินบำรุงจากประกันสุขภาพ รพ.สต.โคกกวาง	38,000	-	
เช็ค	58121383	05/2568	สปสข.05/2568	เงินบำรุงจากประกันสุขภาพ รพ.สต.โคกกวาง	59,720	-	
เช็ค	58121384	06/2568	สปสข.06/2568	ชมรม อสม. ตำบลโคกกวาง	50,000	-	
เช็ค	58121385	07/2568	สปสข.07/2568	ชมรมผู้สูงอายุบ้านบึงสำราญ หมู่ที่ 9	50,000	-	
เช็ค	58121386	08/2568	สปสข.08/2568	นายธงชัย คำสำลี	7,120	-	
เช็ค	58121387	09/2568	สปสข.09/2568	นายธงชัย คำสำลี	8,680	-	
เช็ค	58121388	010/2568	สปสข.10/2568	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเล็กวัดจันทรา ราษฎร์	19,880	-	
เช็ค	58121389	011/2568	สปสข.11/2568	ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กเล็กบ้านโคก กวาง	30,000	-	
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น					283,400	-	

(ตัวอักษร)

(สองแสนแปดหมื่นสามพันสี่ร้อยบาทถ้วน)

จ่ายจากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร เลขที่บัญชี 0820101101 จำนวน 283,400 บาท

ผู้จัดทำ	ผู้ตรวจสอบ
(ลงชื่อ)  (นายธงชัย คำสำลี) รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง วันที่ 7 กรกฎาคม 2568	(ลงชื่อ)  (นางสุริย์รัตน์ ไตรนิคม) นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองคลัง วันที่ 7 กรกฎาคม 2568

ผู้ลงนามในเช็ค/ใบถอน

(ลงชื่อ)  (นางสุริย์รัตน์ ไตรนิคม) นักวิชาการคลังชำนาญการ วันที่ 7 กรกฎาคม 2568	(ลงชื่อ)  (นายพยุ เพียงแก้ว) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง วันที่ 7 กรกฎาคม 2568	(ลงชื่อ)  (นายเฉลิม อุดมกันต์) นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง วันที่ 7 กรกฎาคม 2568
--	---	--

ผู้รับเช็ค ได้รับเช็คดังกล่าวข้างต้นไว้โดยถูกต้องครบถ้วน เพื่อจ่ายให้แก่ผู้รับเงิน (ลงชื่อ)..... (.....) วันที่	ผู้รับใบถอน ได้รับใบถอนดังกล่าวข้างต้นไว้โดยถูกต้องครบถ้วนแล้วเพื่อจ่ายให้ธนาคารโอนเงินให้แก่ผู้รับเงิน (ลงชื่อ)..... (.....) วันที่
---	--



ฎีกาเบิกเงิน

กองทุนหลักประกันสุขภาพ อบต.โคกกวาง รหัส กพท. L6081

อำเภอ บุ่งคล้า จังหวัด บึงกาฬ

เลขที่ DL60812568005

วันที่จัดทำ 04 เดือน กรกฎาคม พ.ศ. 2568

เรียน ผู้บริหารท้องถิ่น

ตามที่คณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพฯ ได้อนุมัติโครงการ (ตามเอกสารที่แนบมา) ให้แก่ ผู้ได้รับการอนุมัติ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโคกกวาง จำนวนเงิน 59,720.00 บาท (ห้าหมื่นเก้าพันเจ็ดร้อยยี่สิบบาทถ้วน) นั้น บัดนี้ ผู้ได้รับการอนุมัติ มีความประสงค์จะขอเบิกเงินจำนวน 59,720.00 บาท (ห้าหมื่นเก้าพันเจ็ดร้อยยี่สิบบาทถ้วน) เพื่อนำไปดำเนินการตามโครงการดังกล่าว พร้อมนี้ได้แนบ หลักฐานประกอบการขอเบิกเงิน จำนวน 1 ฉบับ มาให้พิจารณา ด้วยแล้ว ทั้งนี้ในการรับเงิน เงินบำรุงจากงานประกันสุขภาพ รพ.สต.โคกกวาง จะเป็นผู้รับเงิน

ลงชื่อ.....ผู้ขอเบิก (ผู้ได้รับมอบหมาย)

(นายธงชัย คำสำลี)

ตำแหน่ง รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ได้ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาครบถ้วนถูกต้อง และ ได้ตรวจสอบแล้วมีเงินคงเหลือเพียงพอที่จะเบิกจ่ายได้ จำนวนเงิน 356,011.47 บาท (สามแสนห้าหมื่นหกพันสิบ เอ็ดบาทสี่สิบเจ็ดสตางค์) ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ (นายพยุ เพียงแก้ว) ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม วันที่..... - 7 ก.ค. 2568	เรียน ปลัดองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น เห็นควรให้เบิกจ่ายได้ตามจำนวนเงินข้างต้น ลงชื่อ..... (นางสุรียรัตน์ ไตรนิคม) ตำแหน่ง นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาการแทน ผู้อำนวยการคลัง วันที่..... - 7 ก.ค. 2568
เรียน ผู้บริหารท้องถิ่น เห็นควรให้เบิกจ่ายได้ตามจำนวนเงินข้างต้น ลงชื่อ..... (นายพยุ เพียงแก้ว) ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง วันที่..... - 7 ก.ค. 2568	อนุมัติให้เบิกจ่ายได้ จำนวนเงิน 59,720.00 บาท (ห้าหมื่นเก้าพันเจ็ดร้อยยี่สิบ บาทถ้วน) ลงชื่อ..... (นายเฉลิม อุดมกันต์) นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง วันที่..... - 7 ก.ค. 2568

จ่ายเป็น Δ เช็คขีดคร่อม/ตัวแลกเงิน/ธนาคัต Δ ทางธนาคาร ธนาคาร ธ.ก.ส. บัญชีเลขที่ 0-220101101 เลขที่เช็ค 58121383 ลงวันที่..... จำนวนเงิน 59,720.00 บาท (ห้าหมื่นเก้าพันเจ็ดร้อยยี่สิบ บาทถ้วน) จ่ายให้เงินบำรุงจากงานประกันสุขภาพ รพ.สต.โคกกวาง	ผู้มีอำนาจลงนามในใบถอน/เช็คธนาคาร ลงชื่อ ผู้มีอำนาจลงนาม (นางสุรียรัตน์ ไตรนิคม) ตำแหน่ง นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาการแทน ผู้อำนวยการคลัง - 7 ก.ค. 2568 ลงชื่อ ผู้มีอำนาจลงนาม (นายพยุ เพียงแก้ว) ตำแหน่ง ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง - 7 ก.ค. 2568 ลงชื่อ ผู้มีอำนาจลงนาม (นายเฉลิม อุดมกันต์) ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง - 7 ก.ค. 2568
--	--

หลักฐานการเบิกจ่ายเงิน

ได้รับเงินจำนวน 59,720.00 บาท (ห้าหมื่นเก้าพันเจ็ดร้อย ยี่สิบบาทถ้วน) ลงชื่อ ผู้รับเงิน (นางสาวเพ็ญศรี จันทนวงษ์) ตำแหน่ง ผอ. รพ. สต. โคกกวาง	ได้จ่ายเงินเรียบร้อยแล้ว 59,720.00 บาท (ห้าหมื่นเก้าพัน เจ็ดร้อยยี่สิบบาทถ้วน) ลงชื่อ ผู้จ่ายเงิน (นางสุรียรัตน์ ไตรนิคม) ตำแหน่ง นักวิชาการคลังชำนาญการ รักษาการแทน ผู้อำนวยการคลัง
---	---

หมายเหตุ (1) ให้แนบสำเนาบัตรประจำตัวประชาชน ของผู้รับเงิน /ใบมอบอำนาจพร้อมหลักฐานประกอบ



วันที่ DATE	สาขา ORG BR	คำย่อ CODE	ถอน WITHDRAWAL	ฝาก DEPOSIT	ยอดคงเหลือ BALANCE	เจ้าหน้าที่ STAFF ID.
18/07/67	0935	OTOS	*****4,770.00		*****155,118.70	6500376 1
20/07/67	0935	OTOS	*****2,715.00		*****152,403.70	6500376 2
24/07/67	0935	OTOS	*****18,000.00		*****144,403.70	6500376 3
11/07/67	0935	OTOS	*****2,000.00		*****142,403.70	6500376 4
26/07/67	0935	IIPS	*****142,303.60		*****142,303.60	9400 5
11/10/67	0935	OTOS	*****3,000.00		*****139,303.60	6400065 6
25/12/67	0001	SPSC17	*****185,580.00		*****324,916.60	930001 7
09/01/68	0935	OTOS	*****185,580.00		*****510,496.60	6500376 8
29/03/68	0001	IIPS	*****794.87		*****511,291.47	9400 9
08/07/68	0935	OTOS	*****7,120.00		*****504,171.47	6700358 10
08/07/68	0935	OTOS	*****8,680.00		*****495,491.47	6700358 11

08/07/68	0935	OTOS	*****19,880.00		*****475,611.47	6500376 12
08/07/68	0935	OTOS	*****30,000.00		*****445,611.47	6500376 13
09/07/68	0935	OTOS	*****50,000.00		*****395,611.47	6700358 14
09/07/68	0935	OTOS	*****50,000.00		*****345,611.47	6500376 15
09/07/68	0935	OTOS	*****58,000.00		*****287,611.47	6500376 16
09/07/68	0935	OTOS	*****34,000.00		*****253,611.47	6500376 17
09/07/68	0935	OTOS	*****25,280.00		*****228,331.47	6500376 18
09/07/68	0935	OTOS	*****38,000.00		*****190,331.47	6500376 19
09/07/68	0935	OTOS	*****59,720.00		*****130,611.47	6500376 20
						21
						22

ชื่อ : คงน้อย

DATE : วันที่รับฝากเงิน (ตัวไม่ยกตัว)

RE : รับเงินเพิ่มยอดเงินฝาก (ตัวไม่ยกตัว)

NAME : รับเงินเพิ่มยอดเงินฝาก (ตัวไม่ยกตัว)

DATE : วันที่

RE : รับเงินเพิ่มยอดเงินฝาก (ตัวไม่ยกตัว)

เลขที่

000183441043

นางสาววิมลดา สุขสันต์
นักวิชาการสาธารณสุข



คำสั่งโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโคกกวาง

ที่ MV / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการรับเงินอุดหนุนกองทุนหลักประกันสุขภาพโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโคกกวาง

ด้วยโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโคกกวาง ได้รับการจัดสรรงบประมาณอุดหนุนจากกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกวาง ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโครงการสร้างเสริมสุขภาพในพื้นที่ เป็นเงิน ๒๑๕,๐๐๐ บาท (สองแสนหนึ่งหมื่นห้าพันบาทถ้วน)

ดังนั้น เพื่อให้การรับเงินอุดหนุนจากกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกวางเป็นไปตามระเบียบของการรับเงิน จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการรับเงินอุดหนุนกองทุนหลักประกันสุขภาพโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโคกกวาง ดังนี้

๑. นางแคทริญา จันทรานุสรณ์ ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
๒. นางนงลักษณ์ โคตรรัตน์ ตำแหน่ง พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ
๓. นางสาวจุลเกศ จันทะโคตร ตำแหน่ง พยาบาลวิชาชีพ

ให้ผู้ได้รับแต่งตั้งปฏิบัติการให้เป็นไปตามระเบียบโดยเคร่งครัด ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้ เป็นต้นไป จนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลง

สั่ง ณ วันที่ ๒ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นางแคทริญา จันทรานุสรณ์)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลโคกกวาง

(นางแคทริญา จันทรานุสรณ์)

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ
ตำบลโคกกวาง

บัตรประจำตัวประชาชน Thai National ID Card
เลขประจำตัวประชาชน 3 4303 00131 87 0
Identification Number

ชื่อตัวและชื่อสกุล นาง แคทริยา จันทรานุสรณ์
Name Mrs. Cathriya
Last name Chanthanuson
เกิดวันที่ 23 ส.ค. 2519
Date of Birth 23 Aug. 1976
ศาสนา พุทธ

ที่อยู่ 144 หมู่ที่ 1 ต.หนองเต็ง
อ.บึงคล้า จ.บึงกาฬ
29 มี.ค. 2562
วันออกบัตร 29 Mar. 2019
Data of Issue

รูปถ่าย
(ภาพถ่ายสี)
เจ้าหน้าที่ออกบัตร

22 ส.ค. 2570
วันบัตรหมดอายุ 22 Aug. 2027
Date of Expiry

3006-04-03290941



(นางแคทริยา จันทรานุสรณ์)
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพ
ตำบลโคกกวาง

บัตรประจำตัวประชาชน Thai National ID Card
เลขประจำตัวประชาชน 3 4115 00165 92 2
Identification Number

ชื่อและนามสกุล นาง นงลักษณ์ โคตรรัตน์ 5 ต.มด
Name Mrs. Nonglak
Last name Khotra
เกิดวันที่ 2 ต.ค. 2521
Date of birth 2 Oct. 1978
อายุ 38 ปี 2 ต.บึงค้อ อ.บึงคล้า
Sex หญิง
Date of issue 9 Oct. 2562 1 ต.ค. 2570
Valid until 1 Oct. 2027
Date of expiry 1 Sep. 2027
2608-03-08091509



นาง นงลักษณ์
นงลักษณ์ โคตรรัตน์
พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ

รายงานสรุปสถานะการเงิน
กองทุนสุขภาพตำบลบด.โคกกว้าง
อำเภอบึงคล้า จังหวัดบึงกาฬ

☒ ประจำปีเดือนกันยายน ปีงบประมาณ 2568 ☐ ประจำปีไตรมาส..... ☐ ประจำปีงบประมาณ.....

รายการ	รอบนี้	ทั้งปี
1. ยอดยกมา ณ 31 สิงหาคม 2568	130,611.47	
2. รายรับ		
เงินค่าบริการสาธารณสุขที่ได้รับจากสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ	0.00	185,580.00
เงินอุดหนุนหรืองบประมาณที่ได้รับจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	0.00	185,580.00
เงินได้จากดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	851.43	1,646.30
เงินรายได้อื่นๆ	0.00	0.00
ปรับปรุงรายรับ	0.00	0.00
รวมรายรับ	851.43	372,806.30
3. รายจ่าย		
สนับสนุนหน่วยบริการ/สถานบริการ/หน่วยงานสาธารณสุข	0.00	215,000.00
สนับสนุนกลุ่มหรือองค์กรประชาชน/หน่วยงานอื่น	0.00	50,000.00
สนับสนุนศูนย์ เด็กเล็ก/ผู้สูงอายุ/คนพิการ	0.00	99,880.00
สนับสนุนการบริหาร/พัฒนากองทุนฯ	0.00	15,800.00
สนับสนุนกรณีเกิดโรคระบาด/ภัยพิบัติ	0.00	0.00
สนับสนุนค่าจ้าง ค่าตอบแทนหรือค่าป่วยการของ CG	0.00	0.00
สนับสนุนฯ ตามมติคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ	0.00	0.00
สนับสนุนฯ การจัดการบริการพาหนะรับส่งผู้ทุพพลภาพ	0.00	0.00
ปรับปรุงรายจ่าย	0.00	0.00
รวมรายจ่าย	0.00	380,680.00
4. เงินรับคืนจากแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม	0.00	0.00
5. เชียยังไม่ขึ้นเงิน จำนวน 0 ฉบับ	0.00	0.00
6. เชียขึ้นเงิน	0.00	0.00
คงเหลือยกไป ณ 30 กันยายน 2568	131,462.90	

(ลงชื่อ).....ผู้จัดทำ

(นางสุรีย์รัตน์ ไตรนิคม)

นักวิชาการคลังชำนาญการ

เห็นชอบตามมติการประชุมคณะกรรมการกองทุน

(ลงชื่อ).....ผู้ตรวจสอบ

(นายพยุ เพียงแก้ว)

ปลัดองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เห็นชอบตามมติการประชุมคณะกรรมการกองทุน

(ลงชื่อ).....ผู้รายงาน

(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

(ลงชื่อ).....ผู้เห็นชอบ

(นายเฉลิม อุดมกันต์)

ประธานกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกว้าง

เห็นชอบตามมติการประชุมคณะกรรมการกองทุน

หมายเหตุ ผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการ เฉพาะรายงานประจำปีไตรมาส/ปี

รหัสสาขา 0935 บัญชีเลขที่ 011522949124
 Branch Code Account No.
 ชื่อสาขา สาขาบึงคล้า รหัสโครงการ
 Branch Name Project Code

ชื่อบัญชี
 Account Name

ระบบหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต. โศกกว้าง

2001 - บัญชีเงินฝากออมทรัพย์ (ใช้สมุดฝาก)

183441043



ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร
 BANK FOR AGRICULTURE AND AGRICULTURAL CO-OPERATIVES
 ธนาคารของรัฐ

เลขที่ 204621846

เล่มที่ 000183441043



ผู้มีอำนาจลงนาม
 Authorized Signature

16-03/61

08/07/68	0935	OTOS	*****19,880.00	*****475,611.47	6500376	12
08/07/68	0935	OTOS	*****30,000.00	*****445,611.47	6500376	13
09/07/68	0935	OTOS	*****50,000.00	*****395,611.47	6700358	14
09/07/68	0935	OTOS	*****50,000.00	*****345,611.47	6500376	15
09/07/68	0935	OTOS	*****58,000.00	*****287,611.47	6500376	16
09/07/68	0935	OTOS	*****34,000.00	*****253,611.47	6500376	17
09/07/68	0935	OTOS	*****25,280.00	*****228,331.47	6500376	18
09/07/68	0935	OTOS	*****38,000.00	*****190,331.47	6500376	19
09/07/68	0935	OTOS	*****59,720.00	*****130,611.47	6500376	20
27/09/68	0001	IIPS	*****851.43	*****131,462.90	9400	21
						22

INI : ดอกเบี้ย DIAS : ปรับปรุงยอดดอกเบี้ยคงค้าง (ยังไม่ทวงคืน) IIPS : ปรับปรุงเพิ่มดอกเบี้ยจ่าย (ตามต้นแก้ว)
 IAS : ปรับปรุงเพิ่มดอกเบี้ยคงค้าง (ยังไม่ทวงคืน) TAX : ภาษี DIAS : ปรับปรุงยอดดอกเบี้ยจ่าย (ตามต้นแก้ว)

เล่มที่ 000183441043

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

2346 ถนนพหลโยธิน แขวงเสนานิคม เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900



Savings Account Statement

ผู้รับ ระบบหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต. โคกกะวัง

241 หมู่ที่ 1

โคกกะวัง บุ่งคล้า

บึงกาฬ 38000

วันที่พิมพ์ 29/10/2568

ผู้สั่งพิมพ์ 5400474

แผ่นที่ 1

หน่วยงาน 935 สาขาบึงคล้า

เลขที่บัญชี 011522949124

วันที่ 30/09/2568

สกุลเงิน THB

สาขาบึงคล้า

171 หมู่ที่ 1 ตำบลบึงคล้า

อำเภอบึงคล้า

บึงกาฬ 38000

วันที่ วันที่มีผล	รายการ	คำอธิบาย	CHK NO.	จำนวนเงิน	ภาษี	คงเหลือ	สาขา	ผู้ทำรายการ
----------------------	--------	----------	---------	-----------	------	---------	------	-------------

B/F	ยอดยกมา					142,986.60		
/10/2567 OTOS	SAV Overdraft			3,650.00	0.00	139,336.60	935	6400065
/12/2567 SPSC17	SPIN SAV			185,580.00	0.00	324,916.60	1	930001
/01/2568 SDTR	ฝากโอนเข้าบัญชี			185,580.00	0.00	510,496.60	935	6500376
/03/2568 IIPS	ปรับปรุงเพิ่ม			794.87	0.00	511,291.47	1	9400
/07/2568 OTOS	SAV Overdraft			7,120.00	0.00	504,171.47	935	6700358
/07/2568 OTOS	SAV Overdraft			8,680.00	0.00	495,491.47	935	6700358
/07/2568 OTOS	SAV Overdraft			19,880.00	0.00	475,611.47	935	6500376
/07/2568 OTOS	SAV Overdraft			30,000.00	0.00	445,611.47	935	6500376
/07/2568 OTOS	SAV Overdraft			50,000.00	0.00	395,611.47	935	6700358
/07/2568 OTOS	SAV Overdraft			50,000.00	0.00	345,611.47	935	6500376
/07/2568 OTOS	SAV Overdraft			58,000.00	0.00	287,611.47	935	6500376
/07/2568 OTOS	SAV Overdraft			34,000.00	0.00	253,611.47	935	6500376
/07/2568 OTOS	SAV Overdraft			25,280.00	0.00	228,331.47	935	6500376
/07/2568 OTOS	SAV Overdraft			38,000.00	0.00	190,331.47	935	6500376
07/2568 OTOS	SAV Overdraft			59,720.00	0.00	130,611.47	935	6500376
09/2568 IIPS	ปรับปรุงเพิ่ม			851.43	0.00	131,462.90	1	9400



ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

2346 ถนนพหลโยธิน แขวงเสนานิคม เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900



Savings Account Statement

ผู้รับ ระบบหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต. โคกกะวัง

241 หมู่ที่ 1

โคกกะวัง บึงคล้า

บึงกาฬ 38000

วันที่พิมพ์ 29/10/2568

ผู้สั่งพิมพ์ 5400474

แผ่นที่ 2

หน่วยงาน 935 สาขาบึงคล้า

เลขที่บัญชี 011522949124

วันที่ 30/09/2568

สกุลเงิน THB

สาขาบึงคล้า

171 หมู่ที่ 1 ตำบลบึงคล้า

อำเภอบึงคล้า

บึงกาฬ 38000

วันที่ วันที่มีผล	รายการ	คำอธิบาย	CHK NO.	จำนวนเงิน	ภาษี	คงเหลือ	สาขา	ผู้ทำรายการ
----------------------	--------	----------	---------	-----------	------	---------	------	-------------

C/F

ยอดยกไป

131,462.90



Page

Dr. =

0

0.00

Cr. =

0

0.00

Total

Dr. =

12

384,330.00

Cr. =

4

372,806.30

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร
2346 ถนนพหลโยธิน แขวงเสนานิคม เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900



ที่ บก 935/พิเศษ

24 กุมภาพันธ์ 2568

เรื่อง รับรองยอดเงินฝาก

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร (ธ.ก.ส.) สาขาบุงคล้า ขอรับรองยอดเงินฝาก
ของ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2566 ถึง วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2568 ดังนี้

ลำดับ	เลขที่บัญชี	ชื่อบัญชี	อัตรา ดอกเบี้ย	จำนวนเงิน (บาท)	ดอกเบี้ย ค้างจ่าย (บาท)
1	020057818459	ธนาคารขยะเพื่อสร้างความมั่นคงให้ ครอบครัว	0.50 %	121,271.51	285.69
2	011522949124	ระบบหลักประกันสุขภาพระดับ ท้องถิ่น อบต.โคกกวาง	0.50 %	510,496.60	557.11
3	020119993987	บัญชีกองทุนหลักประกันสุขภาพ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง เพื่อการดูแลผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิง	0.50 %	19,712.27	445.31

ให้ไว้ ณ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2568

ขอแสดงความนับถือ

ว่าที่

(นายพลเทพ เข้มศิริ)

ผู้ช่วยผู้จัดการสาขาบุงคล้า

ธ.ก.ส.สาขาบุงคล้า

โทร. 042-499080 ต่อ 20

ธนาคารพัฒนาชนบทที่ยั่งยืน

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

2346 ถนนพหลโยธิน แขวงเสนานิคม เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900



Savings Account Statement

ผู้รับ ระบบหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต.โคกกว้าง
241 ม.1 ต.โคกกว้าง อ.นุ่งคล้า
ไม่พบในฐานข้อมูล ไม่พบในฐานข้อมูล
หนองคาย

สาขานุ่งคล้า
171 หมู่ที่ 1 ตำบลนุ่งคล้า
อำเภอนุ่งคล้า
บึงกาฬ 38000

วันที่พิมพ์ 24/02/2568

ผู้สั่งพิมพ์ 5400474

แผ่นที่ 1

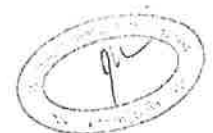
หน่วยงาน 935 สาขานุ่งคล้า

เลขที่บัญชี 011522949124

วันที่ 31/12/2566

สกุลเงิน THB

วันที่ วันที่มีผล	รายการ	คำอธิบาย	CHK NO.	จำนวนเงิน	ภาษี	คงเหลือ	สาขา	ผู้ทำรายการ
B/F		ยอดยกมา				42,770.11		
15/12/2566	OTOS	SAV Overdraft		3,600.00	0.00	39,170.11	935	6600490
C/F		ยอดยกไป				39,170.11		



Page	Dr. =	1	3,600.00	Cr. =	0	0.00
Total	Dr. =	1	3,600.00	Cr. =	0	0.00

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร

2346 ถนนพหลโยธิน แขวงเสนานิคม เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900



Savings Account Statement

ผู้รับ ระบบหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต. โคกกะยาว
241 ม.1 ต.โคกกะยาว อ.บึงคล้า
ไม่พบในฐานข้อมูล ไม่พบในฐานข้อมูล
หนองคาย

สาขาบึงคล้า
171 หมู่ที่ 1 ตำบลบึงคล้า
อำเภอบึงคล้า
บึงกาฬ 38000

วันที่พิมพ์ 24/02/2568

ผู้สั่งพิมพ์ 5400474

แผ่นที่ 1

หน่วยงาน 935 สาขาบึงคล้า

เลขที่บัญชี 011522949124

วันที่ 31/12/2567

สกุลเงิน THB

วันที่ วันที่มีผล	รายการ	คำอธิบาย	CHK NO.	จำนวนเงิน	ภาษี	คงเหลือ	สาขา	ผู้ทำรายการ
B/F	ยอดยกมา					39,170.11		
01/02/2567 SPSC17	SPIN SAV			187,245.00	0.00	226,415.11	1	930001
23/03/2567 IIPS	ปรับปรุงเพิ่ม			234.59	0.00	226,649.70	1	9400
09/05/2567 SDTR	ฝากโอนเข้าบัญชี			187,245.00	0.00	413,894.70	935	5300158
05/06/2567 OTOS	SAV Overdraft			148,170.00	0.00	265,724.70	935	5300158
05/07/2567 OTOS	SAV Overdraft			42,336.00	0.00	223,388.70	935	6500376
01/07/2567 OTOS	SAV Overdraft			63,500.00	0.00	159,888.70	935	6600490
10/07/2567 OTOS	SAV Overdraft			4,770.00	0.00	155,118.70	935	6500376
03/09/2567 OTOS	SAV Overdraft			2,715.00	0.00	152,403.70	935	6400065
04/09/2567 OTOS	SAV Overdraft			8,000.00	0.00	144,403.70	935	6500376
11/09/2567 OTOS	SAV Overdraft			2,000.00	0.00	142,403.70	935	6500376
28/09/2567 IIPS	ปรับปรุงเพิ่ม			582.90	0.00	142,986.60	1	9400
11/10/2567 OTOS	SAV Overdraft			3,650.00	0.00	139,336.60	935	6400065
25/12/2567 SPSC17	SPIN SAV			185,580.00	0.00	324,916.60	1	930001
C/F	ยอดยกไป					324,916.60		



Page Dr. = 8 275,141.00 Cr. = 5 560,887.49
Total Dr. = 8 275,141.00 Cr. = 5 560,887.49

ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร
2346 ถนนพหลโยธิน แขวงเสนานิคม เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900



Savings Account Statement

ผู้รับ ระบบหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น อบต.โคกกว้าง
241 ม.1 ต.โคกกว้าง อ.นุ่งคล้า
ไม่พบในฐานข้อมูล ไม่พบในฐานข้อมูล
หนองคาย

สาขานุ่งคล้า
171 หมู่ที่ 1 ตำบลนุ่งคล้า
อำเภอนุ่งคล้า
บึงกาฬ 38000

วันที่พิมพ์ 24/02/2568

ผู้ตั้งพิมพ์ 5400474

แผ่นที่ 1

หน่วยงาน 935 สาขานุ่งคล้า

เลขที่บัญชี 011522949124

วันที่ 23/02/2568

สกุลเงิน THB

วันที่ วันที่มีผล	รายการ	คำอธิบาย	CHK NO.	จำนวนเงิน	ภาษี	คงเหลือ	สาขา	ผู้ทำรายการ
B/F		ยอดยกมา				324,916.60		
08/01/2568SDTR		ฝากโอนเข้าบัญชี		185,580.00	0.00	510,496.60	935	6500376
C/F		ยอดยกไป				510,496.60		



Page	Dr. =	0	0.00	Cr. =	1	185,580.00
Total	Dr. =	0	0.00	Cr. =	1	185,580.00



คำสั่ง กองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ที่ ๑๕๔ / ๒๕๖๘

เรื่อง แก้ไขคำสั่งและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง (แก้ไขฉบับที่ ๓)

ตามคำสั่งกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ที่ ๐๙๗/๒๕๖๘ เรื่อง แก้ไขคำสั่งและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่นองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง (แก้ไขฉบับที่ ๒) ลงวันที่ ๑๒ มีนาคม ๒๕๖๘ ประกอบกับคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติได้ออกประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินงานและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ พ.ศ. ๒๕๖๗ ลงวันที่ ๑๓ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๗ นั้น

อาศัยอำนาจตามความข้อ ๑๓ วรรคสี่ เมื่อได้กรรมการที่มาจากการคัดเลือก ให้ผู้บริหารสูงสุดขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เป็นผู้ออกคำสั่งแต่งตั้ง เป็นคณะกรรมการกองทุน และแจ้งให้สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติเขตทราบต่อไป แห่งประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง การกำหนดหลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินงานและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ พ.ศ. ๒๕๖๗ ข้อ ๑๕ กรรมการตามข้อ ๑๓ วรรคหนึ่ง นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว ให้พ้นจากตำแหน่ง ในกรณี ดังต่อไปนี้ (๓) ย้ายไปดำรงตำแหน่งหรือไปประกอบอาชีพในท้องถิ่นหรือพื้นที่อื่น จึงขอยกเลิก คำสั่งที่ ๐๙๗ /๒๕๖๘ ลงวันที่ ๑๒ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ เรื่อง การคัดเลือกกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง และที่ปรึกษาคณะกรรมการกองทุนฯ แทนคำสั่งที่ยกเลิกไป ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

๑. คณะกรรมการบริหารกองทุนหลักประกันสุขภาพ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ประกอบด้วย

๑. นายเฉลิม อุดมกันต์	นายกองค์การบริหารส่วนตำบล	ประธานกรรมการ
๒. นายพุดม สุวรรณพรม	ผู้ทรงคุณวุฒิ	กรรมการ
๓. นางจันทอน สุทธิประภา	ผู้ทรงคุณวุฒิ	กรรมการ
๔. นายนิรันดร์ สนองผล	สมาชิกสภา อบต. หมู่ ๖	กรรมการ
๕. นายสัณชัย พรหมพิมพ์	สมาชิกสภา อบต. หมู่ ๙	กรรมการ
๖. นางแคทริญา จันทรานุสรณ์	ผอ.รพ.สต. โคกกวาง	กรรมการ
๗. นางสาวจุลเกศ จันทะโคตร	พยาบาลวิชาชีพ รพ.สต.โคกกวาง	กรรมการ
๘. นางอรุณ ผูกพัน	อาสาสมัครสาธารณสุข หมู่ ๑	กรรมการ
๙. นางปราณี แสงทอง	อาสาสมัครสาธารณสุข หมู่ ๙	กรรมการ
๑๐. นายอำพร แสงดี	ผู้แทนหมู่บ้านหรือชุมชน หมู่ ๑	กรรมการ
๑๑. นายธงชัย อรรคบุตร	ผู้แทนหมู่บ้านหรือชุมชน หมู่ ๒	กรรมการ

๑๒. นายสมพร นุคำดี	ผู้แทนหมู่บ้านหรือชุมชน หมู่ ๓	กรรมการ
๑๓. นายมนัส โคตรสี	ผู้แทนหมู่บ้านหรือชุมชน หมู่ ๔	กรรมการ
๑๔. นายวิเศษ แก้วคำ	ผู้แทนหมู่บ้านหรือชุมชน หมู่ ๕	กรรมการ
๑๕. นายพยุ เพียงแก้ว	ปลัด อบต.โคกกวาง	กรรมการและเลขานุการ
๑๖. นายธงชัย คำสำลี	รองปลัด อบต.โคกกวาง	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๑๗. นายธรรมรัตน์ ผลจันทร์	หัวหน้าสำนักปลัด	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๑๘. นายพุทธิพงษ์ กันยาง	หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๑๙. นางสุรีย์รัตน์ ไตรนิคม	นักวิชาการคลัง	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๒๐. นางสาวสโรชา แพงมาพรหม	นักจัดการงานทั่วไป	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
๒๑. นางสาววิยะดา สุทธิประภา	นักวิชาการสาธารณสุข	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

มีหน้าที่

๑. พิจารณาอนุมัติแผนการเงินประจำปีของกองทุนหลักประกันสุขภาพท้องถิ่น
๒. ออกระเบียบที่จำเป็นเพื่อประสิทธิภาพในการบริหารกองทุน
๓. จัดทำข้อมูลและแผนดำเนินงานเกี่ยวกับปัญหาสาธารณสุข กลุ่มเป้าหมายและหน่วยบริการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
๔. ตรวจสอบและพิจารณากิจกรรมตามแผน/โครงการที่ขอรับการสนับสนุนว่าถูกต้องตามหลักเกณฑ์และวัตถุประสงค์ของการจัดตั้งกองทุนหรือไม่
๕. ติดตาม ตรวจสอบและกำกับดูแลการบริหารจัดการกองทุน ให้เป็นไปตามระเบียบกองทุนและหลักเกณฑ์ตามประกาศของคณะกรรมการ/สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ
๖. พิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานผลการดำเนินงาน รายงานการรับจ่ายและเงินคงเหลือของกองทุนเมื่อสิ้นปีงบประมาณ เพื่อเสนอสำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ ภายในเดือน ธันวาคมของทุกปี
๗. แต่งตั้งคณะกรรมการหรือคณะทำงานเพื่อดำเนินงานที่เกี่ยวข้องได้ตามความจำเป็น

๒. คณะที่ปรึกษากองทุนฯ ประกอบด้วย

- | | |
|--------------------------------|-----------------------|
| ๑. ผู้อำนวยการโรงพยาบาลบึงคล้า | ตำแหน่ง ประธานกรรมการ |
| ๒. สาธารณสุขอำเภอบึงคล้า | ตำแหน่ง กรรมการ |
| ๓. ท้องถิ่นอำเภอบึงคล้า | ตำแหน่ง กรรมการ |

มีหน้าที่

ให้คำปรึกษา เสนอแนะข้อคิดเห็นในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารกองทุนหลักประกันสุขภาพ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เดือน พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายเฉลิม อดัมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ประธานกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง



คำสั่ง กองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง
ที่ ๐๙๘ / ๒๕๖๘
เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่น
องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง (แก้ไขฉบับที่ ๓)

โดยที่เป็นการสมควรให้มี คณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง เพื่อให้การดำเนินงานและการบริหารจัดการจากเงินงบประมาณจากบัญชี “กองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง” ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

อาศัยอำนาจตามความใน ข้อ ๑๗ แห่งประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่องหลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินการและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ พ.ศ. ๒๕๖๑ และขอยกเลิกคำสั่งที่ ๐๖๒/๒๕๖๘ เรื่อง แต่งตั้งคณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง (แก้ไขฉบับที่ ๒) ลงวันที่ ๓ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๗ จึงออกคำสั่งไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้บุคคลผู้มีรายชื่อต่อไปนี้ เป็น คณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

- | | |
|--------------------------------|---|
| (๑) นายธงชัย คำสำลี | อนุกรรมการฝ่ายติดตามและประเมินผลโครงการ |
| (๒) นายธรรมรัตน์ ผลจันทร์ | อนุกรรมการฝ่ายตรวจสอบเอกสารและประเมินผลโครงการ |
| (๓) นายพุทธิพงษ์ กันยาง | อนุกรรมการฝ่ายตรวจสอบเอกสารและประเมินผลโครงการ |
| (๔) นางสาวธีรรัตน์ ไตรนิคม | ฝ่ายการเงินฝ่ายบัญชีและรับรองเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน |
| (๕) นางสาววิยะดา สุทธิประภา | อนุกรรมการฝ่ายรายงานผลและบันทึกข้อมูล |
| (๖) นางสาวทัศนวรรณ ศรีวะสุทธิ์ | อนุกรรมการฝ่ายพัสดุ |
| (๗) เจ้าพนักงานธุรการ | อนุกรรมการฝ่ายธุรการ |
| (๘) นางสาวโสโรชา แพงมาพรหม | อนุกรรมการฝ่ายธุรการและเลขานุการ |

ข้อ ๒ ให้คณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง มีหน้าที่ดังนี้

(๑) อนุกรรมการฝ่ายติดตามและประเมินผลโครงการ มีหน้าที่ ติดตามและประเมินผลโครงการที่ดำเนินการตามแผนงานหรือโครงการหรือกิจกรรมที่คณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวางได้ให้ความเห็นชอบแล้ว .

(๒) อนุกรรมการฝ่ายตรวจสอบและรับรองเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงิน มีหน้าที่ ตรวจสอบและรับรองเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายเงินให้ถูกต้อง

(๓) อนุกรรมการฝ่ายการเงิน มีหน้าที่ตรวจสอบการรับเงิน การจ่ายเงินและการออกเอกสารการเบิกจ่ายเงิน และการเก็บรักษาเงินจากบัญชีกองทุน

(๔) อนุกรรมการฝ่ายบัญชี มีหน้าที่ บันทึกบัญชีตามรูปแบบที่กำหนด จัดทำบัญชีพร้อมจัดเก็บหลักฐานการรับเงิน การจ่ายเงิน เพื่อรับการตรวจ รายงานการรับเงิน การจ่ายเงิน และเงินคงเหลือของกองทุนฯ ด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์สารสนเทศหรือระบบอื่นๆ และจัดส่งรายงานการรับเงิน การจ่ายเงิน และเงินคงเหลือของกองทุนที่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการกองทุนแล้ว ให้สำนักงานหลักประกันสุขภาพแห่งชาติเขตทุกไตรมาส โดยให้จัดส่งภายในสามสิบวันนับจากวันสิ้นไตรมาส จัดทำแฟ้มสรุปรายงานการรับเงิน การจ่ายเงินและเงินคงเหลือของกองทุนหลักประกันสุขภาพที่ผ่านความเห็นชอบจากกองทุนแล้ว เก็บไว้เพื่อตรวจสอบ

(๕) อนุกรรมการฝ่ายรายงานผลและบันทึกข้อมูล มีหน้าที่จัดทำแผนปฏิบัติการด้านส่งเสริมสุขภาพ ควบคุมโรค และฟื้นฟูสมรรถภาพในท้องถิ่น ประจำปี บันทึกข้อมูลลงในระบบอิเล็กทรอนิกส์สารสนเทศหรือระบบอื่นๆ และรายงานผลสรุปผลการดำเนินงานตามโครงการทั้งหมดของกองทุนหลักประกันสุขภาพที่ผ่านความเห็นชอบจากกองทุนแล้วแล้ว เก็บไว้เพื่อตรวจสอบ

(๖) อนุกรรมการฝ่ายพัสดุ มีหน้าที่ในการจัดทำเอกสารการจัดซื้อจัดจ้างในงบประมาณของกองทุนฯ ให้เป็นไปตามระบบระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(๗) อนุกรรมการฝ่ายธุรการ มีหน้าที่ในงานธุรการของกองทุนฯ รวมถึงจัดทำฎีกาและเอกสารประกอบฎีกาในการเบิกจ่ายเงินของกองทุนฯ

(๘) หน้าที่รับผิดชอบอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้างค้ำมอบหมาย

ข้อ ๓ การพ้นจากตำแหน่ง

๑. พ้นจากตำแหน่งตามวาระเท่ากับวาระที่คณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้างนั้นมิตเห็นชอบให้แต่งตั้ง

๒. เสียชีวิต

๓. ลาออก

๔. ย้ายไปดำรงตำแหน่งหรือประกอบอาชีพในท้องถิ่นหรือพื้นที่อื่น

๕. เป็นคนไร้ความสามารถหรือเสมือนไร้ความสามารถ

๖. ได้รับโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก เว้นแต่โทษสำหรับความผิดที่ได้กระทำโดยประมาทหรือความผิดลหุโทษ

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ วันที่ ๑๒ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

ประธานกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง



คำสั่งองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ที่ ๑๒๐ / ๒๕๖๘

เรื่อง แต่งตั้งผู้มีอำนาจลงนามถอนเงินและสั่งจ่ายเงินฝากธนาคารของกองทุนหลักประกันสุขภาพ
ตำบลโคกกวาง และการสนับสนุนการจัดบริการดูแลระยะยาวสำหรับผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิง
และผู้ที่มีภาวะพึ่งพิง

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ได้เปิดบัญชีเงินฝากธนาคารกับธนาคารเพื่อ
การเกษตรและสหกรณ์การเกษตร สาขาบุงคล้า ชื่อบัญชี ระบบหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น
อบต.โคกกวาง บัญชีเลขที่ ๐๑๑๕๒๒๔๔๙๑๒๔ และบัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์
การเกษตร สาขาบุงคล้า ชื่อบัญชี บัญชีกองทุนหลักประกันสุขภาพ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง (LTC)
บัญชีเลขที่ ๐๒๐๑๑๔๙๔๓๘๘๗ เพื่อใช้ในการ รับเงิน - จ่ายเงิน ในรายการของกองทุนหลักประกันสุขภาพ
ตำบลโคกกวาง นั้น

อาศัยอำนาจตามความข้อ ๑๗ แห่งประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ
เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินงานและบริการจัดการระบบหลักประกัน
สุขภาพ ในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่พ.ศ. ๒๕๖๑ ลงวันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๑ หมวด ๑ การรับเงิน การเก็บ
รักษาเงิน การจ่ายเงิน การจัดทำบัญชีและรายงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพ และการสนับสนุนการ
จัดบริการดูแลระยะยาวสำหรับผู้สูงอายุที่มีภาวะพึ่งพิง และผู้ที่มีภาวะพึ่งพิง จึงขอแต่งตั้งคณะกรรมการ
การรับเงิน การเก็บรักษาเงิน การจ่ายเงิน การจัดทำบัญชี การเขียนเช็คและรายงานของกองทุนหลักประกัน
สุขภาพตำบลโคกกวาง ดังนี้

๑. คณะกรรมการฝ่ายรับเงินและเก็บรักษาเงินกองทุนฯ

- | | |
|------------------------------|-----------------------------|
| ๑) นายเฉลิม อุดมกันต์ | ตำแหน่ง นายก อบต.โคกกวาง |
| ๒) นายพยุ เพียงแก้ว | ตำแหน่ง ปลัด อบต.โคกกวาง |
| ๓) นางสาวสุริย์รัตน์ ไตรนิคม | ตำแหน่ง นักวิชาการคลัง |
| ๔) นางสาววิยะดา สุทธิประภา | ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข |
| ๕) นางสาวสโรชา แพงมาพรหม | ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป |

มีหน้าที่ รับเงินเข้ากองทุนหลักประกันสุขภาพฯ ลงนามในใบเสร็จรับเงินของกองทุนฯ
และเก็บรักษาเงินสดกรณีสามารถนำฝากเข้าบัญชีภายในวันที่ได้รับเงิน

๒. คณะกรรมการฝ่ายจ่ายเงินกองทุนฯ

- | | |
|------------------------------|--------------------------|
| ๑. นายเฉลิม อุดมกันต์ | ตำแหน่ง นายก อบต.โคกกวาง |
| ๒) นายพยุ เพียงแก้ว | ตำแหน่ง ปลัด อบต.โคกกวาง |
| ๓) นางสาวสุริย์รัตน์ ไตรนิคม | ตำแหน่ง นักวิชาการคลัง |

โดยมีเงื่อนไขให้ผู้มีอำนาจลงนามสั่งจ่ายเงินร่วมกันทุกครั้ง

/มีหน้าที่...

มีหน้าที่ จ่ายเงินกองทุนหลักประกันสุขภาพและลงนามในใบสำคัญรับเงินกองทุน ให้เจ้าหน้าที่คนดังกล่าวเป็นผู้ทำการเบิกจ่ายหรือออกเช็คส่งจ่ายในนามเจ้าหน้าที่ เพื่อจ่ายให้แก่ผู้มีสิทธิรับเงิน ในวันเดียวกันหรือภายในวันทำการถัดไป

๓. คณะกรรมการฝ่ายขอเบิกเงินตามใบเบิกเงิน

๑. นายธงชัย คำสำลี ตำแหน่ง รองปลัด อบต.โคกกวาง

๒. นางสาวสุรีย์รัตน์ ไตรนิคม ตำแหน่ง นักวิชาการคลัง

มีหน้าที่ จัดทำเอกสารใบเบิกและลงนามในใบเบิกเงินกองทุนหลักประกันสุขภาพฯ ตามแบบ ที่ สปสช.กำหนด

๔. คณะกรรมการฝ่ายตรวจสอบและควบคุมงบประมาณกองทุนฯ

๑) นายเฉลิม อุดมกันต์ ตำแหน่ง นายก อบต.โคกกวาง

๒) นายพยุ เพ็ญแก้ว ตำแหน่ง ปลัด อบต.โคกกวาง

๓) นายธงชัย คำสำลี ตำแหน่ง รองปลัด อบต.โคกกวาง

๔) นายธรรมรัตน์ ผลจันทร์ ตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานปลัด

๕) นายพุทธิพงษ์ กันยาง ตำแหน่ง หัวหน้าฝ่ายอำนวยการ

๖) นางสาวสุรีย์รัตน์ ไตรนิคม ตำแหน่ง นักวิชาการคลัง

มีหน้าที่ ตรวจสอบและควบคุมงบประมาณการเบิกจ่ายให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ สปสช.

กำหนด

๕. คณะกรรมการฝ่ายจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน

๑) นางสาวสุรีย์รัตน์ ไตรนิคม ตำแหน่ง นักวิชาการคลัง

๒) นางสาววิยะดา สุทธิประภา ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุข

๓) นางสาวสโรชา แพงมาพรหม ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป

มีหน้าที่

๑. จัดทำบัญชีรายรับ - รายจ่าย และเงินคงเหลือประจำเดือน และประจำปีงบประมาณ ของกองทุนระบบหลักประกันสุขภาพตำบลโคกกวาง

๒. จัดทำสรุปผลการดำเนินงาน รายงานการรับจ่ายและเงินคงเหลือของกองทุนฯ ที่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการกองทุนฯ แล้วให้ สปสช.เขต ทุกไตรมาส

๓. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่คณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วน ตำบลโคกกวางมอบหมาย

ให้ผู้ได้รับการแต่งตั้งถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด อย่าให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการได้ คำสั่งใด ที่ขัดแย้งกับคำสั่งนี้ให้ใช้คำสั่งนี้แทน

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑ เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ประธานกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง โทร/โทรสาร ๐ ๔๒๔๙ ๙๐๐

ที่ บก ๗๖๙๑๒/๒๗

วันที่ ๒๙ มิถุนายน ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ต้นเรื่อง

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๐๐๐) กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๑๐) เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบ และได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๒๐) เรื่อง การเสนอและอนุมัติแผนตรวจสอบ เมื่อวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๘ และขออนุมัติจัดทำแผนเพิ่มเติมเมื่อวันที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามมาตรฐาน (รหัส ๒๓๐๐) เรื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ซึ่งได้สำเนาแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ แจกให้ทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ทราบโดยทั่วกันเรียบร้อยแล้ว

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) กับส่วนราชการกองคลัง, สำนักปลัด, กองช่าง, กองการศึกษา, กองสาธารณสุข, สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง เรื่อง ตรวจสอบกิจกรรมการ จัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ระหว่างวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๙ - ๒๖ มิถุนายน ๒๕๖๙ ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน ที่ บก ๗๖๙๑๒/๒๐ ลงวันที่ ๑๐ มิถุนายน ๒๕๖๙ โดยมีวัตถุประสงค์และขอบเขตในการตรวจสอบ ดังนี้คือ

๑. เพื่อให้การดำเนินการตามภารกิจของกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สปสช.) เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล
๒. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงานเป็นไปตามภารกิจในโครงการหรือกิจกรรมที่อนุมัติการใช้จ่ายงบประมาณในการดำเนินโครงการหรือกิจกรรมมีหลักฐานการเบิกจ่าย หากมีเงินเหลือจ่ายจากการดำเนินการให้คืนเงินเหลือจ่ายให้กองทุนและรายงานผลการดำเนินการให้กองทุนหลักประกันสุขภาพตามรูปแบบที่คณะกรรมการกำหนด
๓. เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๙
๔. เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

/๕. เพื่อให้การดำเนิน.....

๕. เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓
๖. เอกสารอื่นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ตรวจสอบ ซึ่งหน่วยตรวจสอบภายในอาจเรียกขอเอกสารเพิ่มเติมจากส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง หากเอกสารประกอบการตรวจสอบยังไม่มีคุณสมบัติเพียงพอ

ในการปฏิบัติงานตรวจสอบในครั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการปิดตรวจ ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) โดยสรุปชี้แจงข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะ กับหัวหน้าหน่วยรับตรวจ ดังนี้ หัวหน้าสำนักปลัด, ผู้อำนวยการกองคลัง, ผู้อำนวยการกองช่างและผู้อำนวยการกองการศึกษาฯ ผู้อำนวยการกองสาธารณสุขฯ เรียบร้อยแล้ว

พร้อมบันทึกฉบับนี้ จึงได้นำเสนอ บทสรุปสำหรับผู้บริหาร และรายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๔ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เรื่อง ตรวจสอบกิจกรรมการ การจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ปรากฏตามเอกสารดังแนบ

ข้อกฎหมาย

๑. หนังสือด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว.๑๒๓ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เรื่อง กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑
๒. หนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว.๑๑๘ ลงวันที่ ๙ ตุลาคม ๒๕๖๒ เรื่อง หลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๒
๓. หนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว.๑๐๗ ลงวันที่ ๑๖ กรกฎาคม ๒๕๖๔ เรื่อง หลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๔
๔. หนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว.๑๐๗ ลงวันที่ ๑๖ มีนาคม ๒๕๖๖ เรื่อง หลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน (ฉบับที่ ๔) พ.ศ.๒๕๖๖
๕. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการขอรับเงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๙
๖. ระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและการ เข้ารับการฝึกอบรมของเจ้าหน้าที่ ท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๕๗

๗. ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
๘. ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๙
๙. ตามประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๗

ข้อพิจารณา

หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขออนุมัตินำเสนอรายงานผลการตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหส ๒๔๐๐) ครั้งที่ ๑/๒๕๖๙ เรื่อง ตรวจสอบกิจกรรม การขึ้นทะเบียนผู้มีสิทธิรับเงินเบี้ยยังชีพฯ และการเบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพฯ งานสวัสดิการสังคม สำนักปลัด (รอบที่ ๒) องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ หากเห็นชอบโปรดพิจารณาลงนามในเอกสาร ดังต่อไปนี้

๑. เห็นชอบลงนาม ในรายงานผลการตรวจสอบ ฯ และข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน
๒. เห็นชอบและอนุมัติ ให้หน่วยตรวจสอบภายใน ประชุมชี้แจงข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะ จากการตรวจสอบ ฯ ให้กับส่วนราชการกองคลัง , สำนักปลัด , กองช่าง และกองการศึกษา ศาสนา และวัฒนธรรม กองสาธารณสุขฯ และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ในวันที่ ๒๙ มิถุนายน ๒๕๖๙ ห้องประชุมองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง เวลา ๑๐.๐๐ น. เป็นต้นไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(ลงชื่อ).....

(นางสาวยุพิน อินธวัช)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

/ความเห็นของปลัด.....

ความเห็นของปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง.....

- ☒ (เห็นควรแจ้งหน่วยรับตรวจแก้ไข ตามข้อเสนอแนะตามผู้ตรวจสอบภายใน)
☐ อื่นๆ.....

(ลงชื่อ).....

(นายพยุ เพียงแก้ว)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ความเห็นของนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง.....

- ☒ (เห็นควรแจ้งหน่วยรับตรวจแก้ไขข้อบกพร่องตามข้อเสนอแนะตามผู้ตรวจสอบภายใน)
☐ อื่นๆ.....

(ลงชื่อ).....

(นายเฉลิม อุดมกันต์)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง โทร/โทรสาร ๐ ๔๒๔๙ ๙๐๐

ที่ บก ๗๖๙๑๒ /๒๖

วันที่ ๒๙ มิถุนายน ๒๕๖๙

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบ การจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับ
ท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง และปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

ด้วยหน่วยตรวจสอบภายใน ได้รับการอนุมัติแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๒๐) เมื่อวันที่ ๒๓ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘ และปรับปรุงแก้ไขแผนเพิ่มเติมไปเมื่อวันที่ ๒๐ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยกำหนดขอบเขตการตรวจสอบการปฏิบัติงานของส่วนราชการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ในกิจกรรมการตรวจสอบ เรื่อง การจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน ที่ บก ๗๖๙๑๒/๒๐ ลงวันที่ ๑๐ มิถุนายน ๒๕๖๙ ระหว่างวันที่ ๑๕ มิถุนายน ๒๕๖๙ ถึง ๒๖ มิถุนายน ๒๕๖๙ รายละเอียดตามแผนปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน (มาตรฐานรหัส ๒๒๐๐) แนบท้ายนี้

ทางสังกัดหน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง มีวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ ดังนี้

๑. เพื่อให้การดำเนินการตามภารกิจของของกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สปสช.) เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล

๒. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงานเป็นไปตามภารกิจในโครงการหรือกิจกรรมที่อนุมัติการใช้จ่ายงบประมาณในการดำเนินโครงการหรือกิจกรรมมีหลักฐานการเบิกจ่าย หากมีเงินเหลือจ่ายจากการดำเนินการให้คืนเงินเหลือจ่ายให้กองทุนและรายงานผลการดำเนินการให้กองทุนหลักประกันสุขภาพตามรูปแบบที่คณะกรรมการกำหนด

๓. เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๙

๔. เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ดำเนินการเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

๕. เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๗

/ หน่วยตรวจสอบ.....

หน่วยตรวจสอบภายในองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง เสนอแนะให้ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจสั่งการ โปรดพิจารณาสั่งการให้ส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง พิจารณาทบทวนสั่งการ ดังนี้

๑. แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ดำเนินและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๗ วันที่ ๑๓ สิงหาคม ๒๕๖๗ อย่างเคร่งครัด
๒. ควรประกาศใช้ระเบียบฯ คำสั่งต่างๆ เพื่อให้มีผลบังคับใช้ในการบริหารจัดการกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง อย่างถูกต้อง
๓. ควรทบทวน ติดตาม ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายของกองทุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้ถูกต้อง เรียบร้อย ครบถ้วน สมบูรณ์ โดยให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่บังคับใช้
๔. ควรทบทวน ติดตาม ตรวจสอบเอกสารประกอบการรายงานผลการดำเนินการจัดโครงการ/กิจกรรมของทุกหน่วยที่ได้รับงบประมาณจากกองทุนฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้ถูกต้อง เรียบร้อย ครบถ้วน สมบูรณ์ โดยให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่บังคับใช้ เช่น ใบเสร็จรับเงินค่าสินค้า-บริการ/ใบสำคัญรับเงินค่าตอบแทน /ใบสำคัญรับเงินค่าอาหาร อาหารว่าง ชื่อผู้รับเงิน ผู้จ่ายเงิน เป็นต้น
๕. ควรแจ้ง/ชักชวน/ทำความเข้าใจกับทุกหน่วยที่ได้รับงบประมาณจากกองทุนฯ ให้ทราบถึงการดำเนินงาน ขั้นตอน เอกสารที่เป็นสาระสำคัญให้สอดคล้องกับระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๖. ให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้อง เรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๙ , ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และเพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๗
๗. เสนอแนะให้ผู้บริหารท้องถิ่น หรือผู้มีอำนาจสั่งการ โปรดพิจารณาสั่งการเพื่อกำชับทุกส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อประโยชน์ของทางราชการ
๘. เสนอแนะให้ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจสั่งการ โปรดพิจารณาสั่งการให้ส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวางพิจารณาทบทวนสั่งการ ดังนี้
๙. เพื่อเสนอแนะแนวทางการแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ มากยิ่งขึ้น

๑๐. จัดวางระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับตรวจสอบกิจกรรมงานการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินของหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่นเพื่อติดตามประเมินผลในรอบสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไป
๑๑. เพื่อเสนอแนะแนวทางการแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบ และปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ มากยิ่งขึ้น
๑๒. เพื่อให้การเบิกจ่ายเงินสนับสนุนโครงการต่างๆที่หน่วยงาน/องค์กร/ภาคประชาชน ที่ขอรับเงินสนับสนุนจากกองทุนหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ อบจ./เทศบาล/อบต.ประจำปี งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙
๑๓. เพื่อให้ตรวจสอบเอกสารประกอบการขอรับเงินสนับสนุนโครงการต่างๆ ด้านการดูแลสุขภาพ การรายงาน และการติดตามประเมินผลโครงการที่ขอรับเงินสนับสนุนจากกองทุนฯ
๑๔. ให้ดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมและปรับปรุงในส่วนที่ไม่ถูกต้องให้ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบที่กำหนด

เสนอแนะโปรดพิจารณาสั่งการตามควร การปฏิบัติงานในกิจกรรมงานบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ เพื่อติดตามประเมินผลในรอบสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ และเพื่อป้องกันและบรรเทาความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น หากหน่วยตรวจสอบภายนอก เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดบึงกาฬหรือสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดของประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) เข้ามาตรวจสอบ เนื่องจากผู้บริหารได้พิจารณาสั่งการตามควรแล้ว ในการกำหนดแนวทางหรือ มาตรฐานต่าง ๆ เพิ่มเติม เพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้ลดลงหรือหมดไป โดยไม่ต้องดำเนินการหาตัวบุคคลเพื่อรับผิดชอบในความเสียหาย ดังกล่าว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการ

ลงชื่อ)

(นางสาวยุพิน อินธวัช)
นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง.....

(☒) อนุมัติ

(☐) ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ)

(นายพยุ เพียงแก้ว)
ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง.....

☒ อนุมัติ

☐ ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ).....



(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง



รายงานผลการตรวจสอบ (ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๔๐๐)

เรื่อง ตรวจสอบกิจกรรม การจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุนหลักประกัน
สุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกะรัง ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ.๒๕๖๙

เรียน : นายองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกะรัง

สำเนาเรียน : ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกะรัง
: หัวหน้าหน่วยรับตรวจ - กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

ตรวจสอบโดย : นางสาวยุพิน อินธวงค์
วันที่ ๑๕ เดือน มิถุนายน พ.ศ.๒๕๖๙

สอบทานรายงานโดย : นางสาวยุพิน อินธวงค์
วันที่ ๒๖ เดือน มิถุนายน พ.ศ.๒๕๖๙

รายงานผลการตรวจสอบภายใน (ตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน รหัส ๒๔๐๐)

งวดเดือน มิถุนายน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

หน่วยรับตรวจ กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม

เรื่องที่ตรวจสอบ ตรวจสอบกิจกรรม การจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้การดำเนินการตามภารกิจของกองทุนหลักประกันสุขภาพ (สปสข.) เป็นไป อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล
๒. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงานเป็นไปตามภารกิจในโครงการหรือกิจกรรมที่อนุมัติการใช้จ่ายงบประมาณในการดำเนินโครงการหรือกิจกรรมมีหลักฐานการเบิกจ่าย หากมีเงินเหลือจ่ายจากการดำเนินการให้คืนเงินเหลือจ่ายให้กองทุนและรายงานผลการดำเนินการให้กองทุนหลักประกันสุขภาพ ตามรูปแบบที่คณะกรรมการกำหนด
๓. เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ดำเนินการ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา เงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๙
๔. เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ดำเนินการ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
๕. เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ดำเนินการ ตามประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กร ปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๗

ข้อมูลพื้นฐานประกอบการตรวจสอบ

ข้อมูลการเก็บเอกสารจากกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมและกองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบล โคกกวาง ของปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ตั้งแต่ ๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗- ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๘

ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ ตรวจสอบและสอบทานข้อมูลระหว่างวันที่ ๑๕ มิถุนายน ถึง ๒๖ มิถุนายน ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ การสอบทาน , การสัมภาษณ์ , การสุ่มตรวจเอกสาร และการคำนวณ

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. รายงานสรุปสถานะการเงิน รายงานการรับเงิน การจ่ายเงิน เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗-กันยายน ๒๕๖๘
๒. ทะเบียนคุมเช็ค รายงานการจัดทำเช็ค และต้นขั้วเช็ค
๓. ใบเสร็จรับเงิน ทะเบียนคุมใบเสร็จรับเงิน

๔. Bank Statement และสมุดเงินฝากธนาคาร เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘
๕. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น ปีงบประมาณ ๒๕๖๘
๖. เอกสารแนบโครงการที่ขอรับเงินสนับสนุนจากกองทุนหลักประกันสุขภาพ
๗. ความถูกต้อง ครบถ้วนหน้าฎีกาเบิกเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ
๘. การดำเนินงานเงินเหลือจ่ายจากการดำเนินงานโครงการ
๙. เอกสารหลักฐานอื่นๆที่เกี่ยวข้องจากกองทุนหลักประกันสุขภาพ ของปีงบประมาณ ๒๕๖๘

สรุปผลการตรวจสอบ: การจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘

ข้อตรวจพบ :

จากผลการสรุปข้อตรวจพบในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน เรื่อง การจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ มีข้อสังเกตที่มีนัยสำคัญ ดังนี้

๑. ตรวจสอบแล้วพบว่า ไม่ได้จัดทำทะเบียนคุมการเบิกเช็ค
๒. รายงานงบกระทบบยอดกระทบบยอดเงินฝากธนาคาร Bank statement ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ - กันยายน ๒๕๖๘ จัดทำถูกต้องครบถ้วน และมียอดเงินคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ จำนวน ๑๓๑,๔๖๒.๙๐ บาท
๓. คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ มีการแก้ไขคำสั่งหลายรอบ และได้ดำเนินการจัดทำคำสั่งให้เป็นปัจจุบันเรียบร้อยแล้ว
๔. มีการออกใบเสร็จรับเงินในระบบเว็บไซต์ <https://obt.nhso.go.th/obt/home> สป.สช. แต่ไม่มีการออกใบเสร็จแบบมือของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น
๕. การจ่ายเงินให้กับกลุ่มประชาชนมีหลักฐานการรับเงินเป็นใบสำคัญรับเงิน
๖. หน่วยงานที่ขอรับงบประมาณสนับสนุนเพื่อการดำเนินโครงการ/กิจกรรม และมีการอนุมัติโครงการดังกล่าวในปีงบประมาณ ๒๕๖๘ จำนวน ๑๑ โครงการ
๗. การเบิกจ่ายในไม่ประทับตราจ่ายเงินแล้วของวันที่ ๔ กรกฎาคม ๒๕๖๘
๘. มีการยกเลิกเช็คที่ปฏิบัติไม่ถูกต้องตามระเบียบ กฎหมายกำหนด เห็นควร ต้องปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนดในการปฏิบัติงาน ในปี พ.ศ.๒๕๖๒ / พ.ศ.๒๕๖๔ - พ.ศ.๒๕๖๗ และให้ดำเนินการจัดทำบันทึกเสนอผู้บริหารให้รับทราบว่ามีรายการยกเลิกเช็คดังกล่าวในปีนั้นๆต่อไป
๙. การบันทึกบัญชีในโปรแกรมบริหารกองทุนหลักประกันสุขภาพ ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและรายการรายรับ-รายจ่าย จัดทำเป็นปัจจุบัน
- ๑๐ ให้ดำเนินแก้ไขปรับปรุงเอกสารรายงานต่างๆและฎีกาเบิกจ่ายเงินให้เป็นปัจจุบัน เพื่อจะได้เป็นไปตามวิธีการที่ระเบียบ กฎหมายกำหนด ถูกต้อง ครบถ้วน แก้ไขให้ถูกต้องตามระเบียบที่กำหนดในการปฏิบัติงานของส่วนราชการในองค์กรต่อไป

ประเภทบัญชี	เลขที่บัญชีธนาคาร	จำนวนเงินตามบัญชี ธนาคาร	จำนวนเงินตาม รายงานสถานะฯ
ระบบบัญชีหลักประกัน สุขภาพระดับท้องถิ่น อบต.โคกกวาง	๐๑๑๕๒๒๙๔๙๑๒๔	๔๙๑,๘๘๘.๘๓	มีการจัดทำเป็น ปัจจุบัน ณ วันที่ ๑๒ มิ.ย.๖๙

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ :

เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวางให้เกิดผลสัมฤทธิ์สูงสุดในการปฏิบัติงาน เรื่อง ตรวจสอบกิจกรรมการจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ หน่วยตรวจสอบภายใน จึงเสนอแนะแนวทางแก้ไขข้อตรวจพบ ดังนี้

๑. แจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกองทุนหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๗ วันที่ ๑๓ สิงหาคม ๒๕๖๗ อย่างเคร่งครัด
๒. ควรประกาศใช้ระเบียบฯ คำสั่งต่างๆ เพื่อให้มีผลบังคับใช้ในการบริหารจัดการกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง อย่างถูกต้อง
๓. ควรทบทวน ติดตาม ตรวจสอบเอกสารประกอบฎีกาเบิกจ่ายของกองทุน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้ถูกต้อง เรียบร้อย ครบถ้วน สมบูรณ์ โดยให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่บังคับใช้ ๒.ด้านการบริหาร.....
๔. ควรทบทวน ติดตาม ตรวจสอบเอกสารประกอบการรายงานผลการดำเนินการจัดโครงการ/กิจกรรมของทุกหน่วยที่ได้รับงบประมาณจากกองทุนฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้ถูกต้อง เรียบร้อย ครบถ้วน สมบูรณ์ โดยให้การปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบที่บังคับใช้ เช่น ใบเสร็จรับเงินค่าสินค้า-บริการ/ใบสำคัญรับเงินค่าตอบแทน /ใบสำคัญรับเงินค่าอาหาร อาหารว่าง ชื่อผู้รับเงิน ผู้จ่ายเงิน เป็นต้น
๕. ควรแจ้ง/ซักซ้อม/ทำความเข้าใจกับทุกหน่วยที่ได้รับงบประมาณจากกองทุนฯ ให้ทราบถึงการดำเนินงานขั้นตอน เอกสารที่เป็นสาระสำคัญให้สอดคล้องกับระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๖. ให้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้อง เรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิก จ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ.๒๕๖๖ และที่แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๙ , ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และเพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนหลักประกันสุขภาพองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ดำเนินการตามประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๗
๗. เสนอแนะให้ผู้บริหารท้องถิ่น หรือผู้มีอำนาจสั่งการ โปรดพิจารณาสั่งการเพื่อกำชับทุกส่วนราชการ องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อประโยชน์ของทางราชการ
๘. เสนอแนะให้ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจสั่งการ โปรดพิจารณาสั่งการให้ส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวางพิจารณาทบทวนสั่งการ ดังนี้

- ๒.๑ จัดวางระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับตรวจสอบกิจกรรมการจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพระดับท้องถิ่น เพื่อติดตามประเมินผลในรอบสิ้น ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ต่อไป
- ๒.๒ แต่งงานให้กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อมเพื่อดำเนินการแก้ไข ปรับปรุงในส่วนที่ไม่ถูกต้องตามระเบียบฯ
- ๒.๓ แต่งส่วนราชการองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวางของทางราชการเป็นไปอย่างประหยัดและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด ต่อไป
- ๒.๔ แต่งส่วนราชการที่ขอรับเงินอุดหนุนจากองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวางในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับระเบียบ ข้อบังคับและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อประโยชน์ของทางราชการ ต่อไป
- ๒.๕ เสนอแนะให้ทำบันทึกรายงานการยกเลิกเช็ค และทะเบียนคุมการเบิกเช็คและการประทับตราจ่ายแล้วในฎีกาที่มีการเบิกจ่ายเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น เช่น ใบเสร็จรับเงินค่าสินค้า-บริการ/ใบสำคัญรับเงินค่าตอบแทน /ใบสำคัญรับเงินค่าอาหาร อาหารว่าง ชื่อผู้รับเงิน ผู้จ่ายเงิน เป็นต้น
- ๒.๖ เสนอแนะให้จัดทำใบเสร็จรับเงินแบบมือ และปรี้นรายงานต่างๆที่นำเข้าไปในระบบเว็บไซต์ <https://obt.nhso.go.th/obt/home> สป.สช. เพื่อป้องกันข้อข้อมูลที่อาจจะสูญหายในระบบคอมพิวเตอร์ได้ และเป็นไปตามระเบียบที่กำหนด เพื่อติดตามประเมินผลในรอบสิ้น ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ เพื่อป้องกันและบรรเทาความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น หากหน่วยตรวจสอบภายนอก เช่น สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดบึงกาฬหรือสำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดของประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) เข้ามาตรวจสอบ เนื่องจากผู้บริหารได้พิจารณาสั่งการตามควรแล้ว ในการกำหนดแนวทางหรือ มาตรฐานต่าง ๆ เพิ่มเติม เพื่อลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นให้ลดลงหรือหมดไป โดยไม่ต้องดำเนินการหาตัวบุคคลเพื่อรับผิดชอบในความเสียหาย ดังกล่าว

การติดตามผลการตรวจสอบ : (ตามมาตรฐานการปฏิบัติงานรหัส ๒๕๐๐)

หน่วยตรวจสอบภายในกำหนดการติดตามผลการตรวจสอบภายใน เรื่อง ตรวจสอบกิจกรรมการจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกวาง ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ดังนี้

๑. กำหนดตรวจติดตามระบบควบคุมภายในกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ในสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ว่าได้ดำเนินการจัดวางระบบควบคุมภายในในเรื่องดังกล่าว

๒. กำหนดตรวจติดตามส่วนราชการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ในสิ้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ หรือในช่วงต้นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ๑. ตามประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินและบริหารจัดการระบบหลักประกันสุขภาพในระดับท้องถิ่นหรือพื้นที่ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๗ ให้สอดคล้องกับความเป็นจริง ตามข้อเสนอแนะ ทั้งนี้ หากดำเนินการแล้วเสร็จให้ส่วนราชการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม แจ้งเป็นหนังสือพร้อมรายละเอียดที่เกี่ยวข้องให้หน่วยตรวจสอบภายในทราบในทันที

๓. กำหนดตรวจติดตาม กองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ข้อเสนอแนะ ข้อ ๔ ข้อ ๕ ข้อ ๖ ข้อ ๒.๓ ข้อ ๒.๕ และข้อ ๒.๖ ในการดำเนินการจัดทำรายงานตามที่เสนอแนะและทบทวนมาตรการระเบียบต่างๆให้แล้วเสร็จ ภายใน ๓๐ วัน หลังจากได้รับสำเนารายงานผลการตรวจสอบภายในฉบับนี้แล้ว และให้ส่วนราชการทั้ง ๓ ส่วนราชการแจ้งให้หน่วยตรวจสอบภายในทราบด้วย เพื่อจักได้รายงานให้ผู้บริหารทราบถึงการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ เรื่องการจัดทำและทบทวนมาตรการประหยัดพลังงานของแต่ละส่วนราชการ ต่อไป

๔. กำหนดตรวจติดตาม ส่วนราชการกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ตามข้อเสนอแนะ ข้อ ๒ ข้อ ๒.๒ ตามแผนปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๑/๒๕๖๔ เรื่อง ตรวจสอบกิจกรรมการจัดการการจัดทำบัญชีและการรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น องค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง ของปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ในลำดับต่อไปทันที เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของกองสาธารณสุขและสิ่งแวดล้อม ให้สามารถปฏิบัติงานเกี่ยวกับมาตรฐานการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินของกองทุนหลักประกันสุขภาพ ระดับท้องถิ่น ได้อย่างถูกต้องเหมาะสม เป็นไปตามวิธีการที่กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด เพื่อป้องกันความเสี่ยงหรือข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นให้ลดลงหรือหมดไป และปลอดภัยจากการถูกตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอก นั่นเอง

(ลงชื่อ)



ผู้ตรวจสอบภายใน

(นางสาวยุพิน อินธูวงศ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง.....

☒

อนุมัติ

☐

ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ)



(นายพยุ เพียงแก้ว)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง

ความเห็นนายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง.....

☒

อนุมัติ

☐

ไม่อนุมัติ เพราะ.....

(ลงชื่อ)



(นายเฉลิม อุดมกันต์)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโคกกว้าง