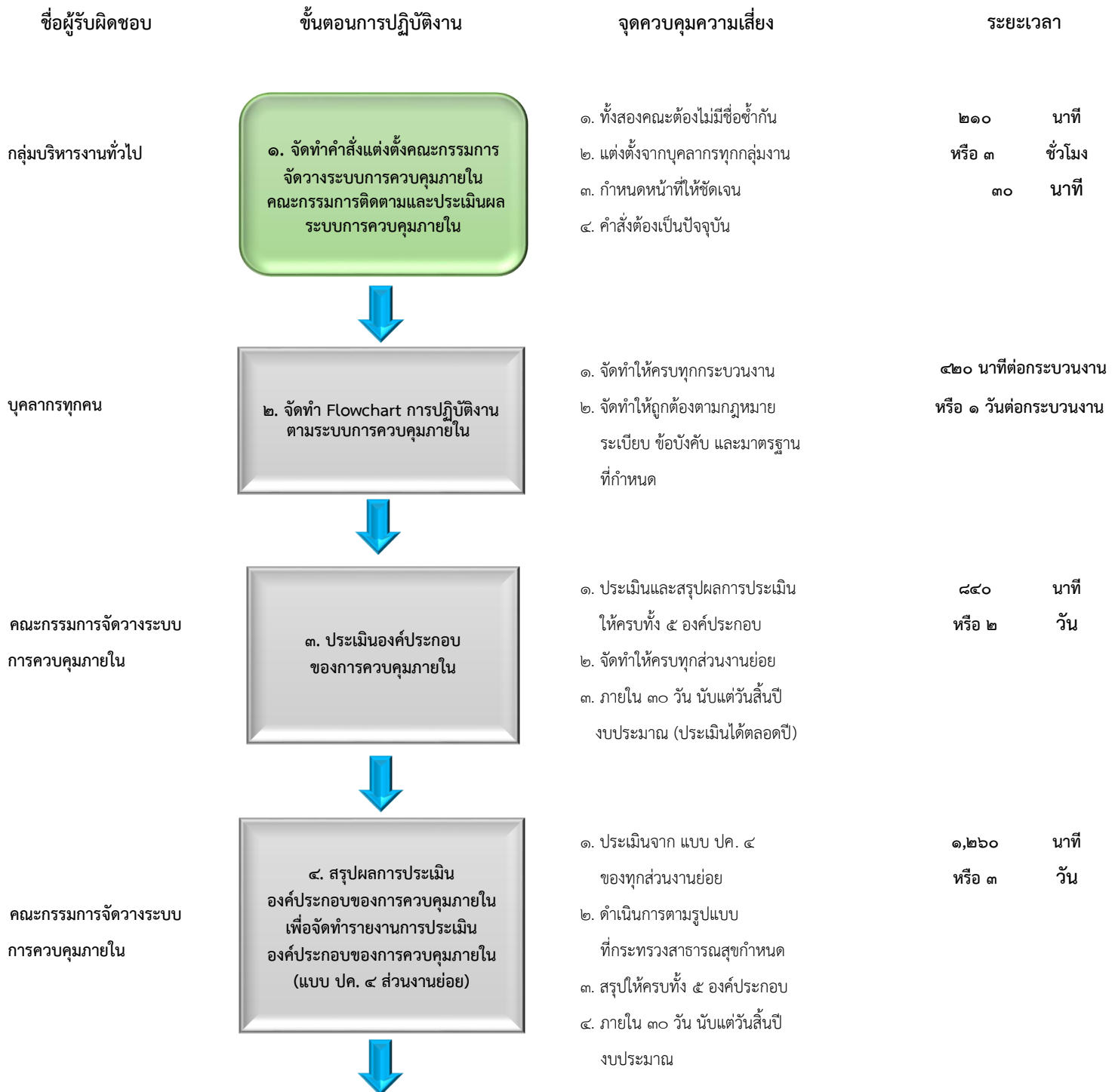


**การจัดวางระบบการควบคุมภายใน  
โรงพยาบาลเวียงเก่า จังหวัดขอนแก่น**

วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด  
รายงานทางการเงินถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้อง  
ตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรฐาน ดำเนินการแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด



คณะกรรมการจัดวางระบบ  
การควบคุมภายใน

๕. จัดทำและประเมินผล  
แบบสอบถามการควบคุมภายใน  
สำหรับส่วนงานย่อย

- ประเมินผลการปฏิบัติตามกฎหมาย  
ระเบียบ ข้อบังคับ มาตรฐาน  
ของงานในหน้าที่รับผิดชอบ
- ภายใน ๓๐ วัน นับแต่วันสิ้นปี  
งบประมาณ (ประเมินได้ตลอดปี)

๒,๑๐๐  
หรือ ๕

นาที  
วัน

คณะกรรมการจัดวางระบบ  
การควบคุมภายใน

๖. นำความเสี่ยงที่มีความจำเป็น  
ต้องได้รับการปรับปรุงแก้ไข  
จาก Flow Chart การประเมิน  
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
และแบบสอบถามการควบคุมภายใน  
เข้าตารางวิเคราะห์ความเสี่ยง

- สรุปความเสี่ยงที่มีอยู่  
ซึ่งมีผลกระทบต่อ  
บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- จัดทำให้แล้วเสร็จภายใน ๕๐ วัน  
นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒,๑๐๐  
หรือ ๕

นาที  
วัน

คณะกรรมการจัดวางระบบ  
การควบคุมภายใน

๗. นำความเสี่ยงที่อยู่ในระดับสูง  
และสูงมากเข้าสู่รายงาน  
การประเมินผลการควบคุมภายใน  
(แบบ ปค. ๕ ส่วนงานย่อย)

- ดำเนินการตามรูปแบบ  
ที่กระทรวงสาธารณสุขกำหนด
- จัดทำให้แล้วเสร็จภายใน ๖๐ วัน  
นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๒,๑๐๐  
หรือ ๕

นาที  
วัน

คณะกรรมการจัดวางระบบ  
การควบคุมภายใน

๘. สรุปรายงานการประเมินผล  
การควบคุมภายในภาพรวมส่วนงานย่อย  
(แบบ ปค. ๕ ส่วนงานย่อย)

- รวบรวมจากทุกส่วนงานย่อย
- ดำเนินการตามรูปแบบ  
ที่กระทรวงการคลังกำหนด
- จัดทำให้แล้วเสร็จภายใน ๖๕ วัน  
นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๔๒๐  
หรือ ๑

นาที  
วัน

หัวหน้าหน่วยงาน

๙. พิจารณาลงนาม  
ในแบบ ปค. ๔ ส่วนงาน  
ย่อย  
ปค. ๕ ส่วนงานย่อย  
ภาพรวม

- พิจารณาความถูกต้อง เหมาะสม
- ลงนามในแบบต่างๆ ให้ครบถ้วน  
ภายใน ๒ วันทำการ

๖๐  
หรือ ๑

นาที  
ชั่วโมง

คณะกรรมการจัดวางระบบ  
การควบคุมภายใน

๑๐. จัดส่งรายงานผล  
การประเมินการควบคุมภายใน  
ประกอบด้วย แบบ ปค. ๔ ส่วนงาน  
ย่อย  
แบบ ปค. ๕ ส่วนงานย่อยภาพรวม  
ต่อสำนักงานสาธารณสุขจังหวัด

๑. รวบรวมรายงานให้ครบถ้วนถูกต้อง  
จัดเรียงตามลำดับเหตุการณ์
๒. จัดส่งภายใน ๑ วัน นับแต่วันที่  
หัวหน้าหน่วยงานลงนาม

๖๐  
หรือ ๑ ชั่วโมง

คณะกรรมการที่ได้รับ  
การแต่งตั้ง

๑๑. จัดทำรายงานการประเมิน  
องค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
(แบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย)  
และรายงานการประเมินผลการควบคุม  
ภายใน (แบบ ปค. ๕ ส่วนงานย่อย)  
ภาพรวมของสำนักงาน  
สาธารณสุขจังหวัด

๑. ดำเนินการตามรูปแบบ  
ที่กระทรวงการคลังกำหนด
๒. จัดทำให้แล้วเสร็จภายใน ๘๐ วัน  
นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๑,๒๖๐  
หรือ ๓ วัน

นายแพทย์สาธารณสุข  
จังหวัดขอนแก่น

๑๒. พิจารณาลงนาม  
ในแบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย  
แบบ ปค. ๕ ส่วนงานย่อย  
ภาพรวมของสำนักงานสาธารณสุข  
จังหวัด

๑. พิจารณาความถูกต้องเหมาะสม
๒. ลงนามภายใน ๒ วันทำการ

๖๐  
หรือ ๑ ชั่วโมง

คณะกรรมการที่ได้รับ  
การแต่งตั้ง

๑๓. จัดส่งแบบ ปค. ๔ ส่วนงานย่อย  
แบบ ปค. ๕ ส่วนงานย่อยภาพรวม  
ต่อผู้ว่าราชการจังหวัด

๑. จัดส่งภายใน ๙๐ วัน  
นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

๖๐  
หรือ ๑ ชั่วโมง

เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบ

๑๔. จัดเก็บสำเนาเอกสาร  
หลักฐานต่างๆ เข้าเพิ่ม  
โดยเรียงตามลำดับเหตุการณ์

๑. รวบรวมเอกสารอย่างเป็นระบบ
๒. ดำเนินการจัดเก็บโดยเรียงตามลำดับ
๓. จัดเก็บไฟล์เอกสารทางอิเล็กทรอนิกส์  
รวมทั้งสำรองข้อมูล เพื่อป้องกัน  
ความเสียหาย

๖๐  
หรือ ๑ ชั่วโมง

รวมระยะเวลา

๑๑,๐๑๐  
หรือ ๒๖ วัน