

งานการเงินและบัญชี โรงพยาบาลเกาะคา จังหวัดลำปาง

ขั้นตอนการดำเนินงานระบบบัญชีจ่าย

ผู้รับผิดชอบ	แผนภูมิ	ขั้นตอน/วิธีดำเนินการ	จุดควบคุมความเสี่ยง	ระยะเวลา
ปทุมพร		<ul style="list-style-type: none"> - รับเอกสารหลักฐานการจ่ายจากบัญชี 	<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบใบสำคัญหลักฐานการจ่ายดังนี้ 1. เอกสารประทับตราสีแดง “ต้นฉบับบันทึกบัญชีแล้ว” สำหรับใช้ขออนุมัติเบิกจ่าย 2. เอกสารประทับตามสีน้ำเงิน “สำเนาฉบับบันทึกบัญชีแล้ว” สำหรับเก็บไว้เป็นหลักฐานการก่อหนี้ 	1 รายการ/10 วินาที
ปทุมพร		<ul style="list-style-type: none"> - นำหลักฐานการจ่ายมาบันทึกในโปรแกรมเจ้าหน้าที่นำมาวิเคราะห์พร้อมขออนุมัติเบิกจ่ายตามแผนการจ่ายประจำเดือน - จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้เงินยืม 	<ul style="list-style-type: none"> - วิเคราะห์ประเภทของเจ้าหน้าที่ไม่ถูกต้องตรวจสอบรายงานการรับเจ้าหน้าที่ 	-5 นาที/ฉบับ 1 นาที/รายการ
ปทุมพร		<ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบเอกสารความถูกต้องจากเอกสารหลักฐานการจ่ายกับขออนุมัติเบิกจ่าย/ต้นชี้เช็คจ่ายเงินประจำวัน - ตรวจสอบประเภทเจ้าหน้าที่พร้อมรหัสเจ้าหน้าที่ในฐานข้อมูลจ่าย 	<ul style="list-style-type: none"> - ชุดขออนุมัติไม่ได้ลงลายมือชื่อ - ชุดอนุมัติเรียงเลขใบสำคัญไม่ถูกต้อง 	-3 นาที/ชุด 3 นาที/ชุด
ปทุมพร ลาวัลย์ ระวีวรรณ รัตนภรณ์ สุนทรียา ลดาวัลย์		<ul style="list-style-type: none"> - จ่ายเช็คชำระหนี้ให้เจ้าหน้าที่พร้อมรับใบเสร็จรับเงินทุกครั้ง - ออกรายงานตัดจ่ายประจำวันส่งบัญชีเพื่อบันทึกบัญชี 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำใบรับรองภาษีไม่ถูกต้องตรวจสอบจำนวนเงินทุกครั้งก่อนจ่ายเงิน 	7 นาที/ชุด
ระวีวรรณ รัตนภรณ์ ลาวัลย์		<ul style="list-style-type: none"> - บันทึกการจ่ายเงินประจำวัน - รายงานจ่ายประจำวัน ส่งให้งานบัญชี - บันทึกบัญชีรายการจ่ายในโปรแกรม Winspeed - รายงานเสนอผู้อำนวยการทราบ 	<ul style="list-style-type: none"> - บันทึกบัญชีผิดพลาด - ตรวจสอบก่อน 	1 นาที/ รายการ 2 นาที/รายการ 5 นาที/รายการ
ลาวัลย์ รัตนภรณ์ ระวีวรรณ		<ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำรายงาน - การจัดเก็บเอกสารประจำเดือน 	<ul style="list-style-type: none"> - เก็บเอกสารเรียงตามวันที่ เดือน พ.ศ. และเขียนไว้ข้างกล่อง 	3 นาที/รายการ

ต้นฉบับบันทึกบัญชีแล้ว

คู่ฉบับบันทึกบัญชีแล้ว

ข้าพเจ้า.....ได้สำรองจ่ายเงินไปแล้ว

ลงชื่อ.....