



กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ
Department of Health Service Support

แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

๑. วัตถุประสงค์

๑. เพื่อตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วน และความเชื่อถือได้ของข้อมูลการเงิน และรายงานการเงิน
๒. เพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับหลักเกณฑ์ ประกาศ มติคณะรัฐมนตรี รวมถึงมาตรฐานแนวปฏิบัติและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงาน ที่มีความสำคัญของกรมสนับสนุนบริการสุขภาพว่าเป็นไปด้วยความประหยัด ความมีประสิทธิภาพและความมีประสิทธิภาพ
๔. เพื่อสอบทานการดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
๕. เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายในว่ามีความเหมาะสมเพียงพอ รวมทั้งมีการกำกับดูแลองค์กรที่ดี
๖. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ และพิจารณาสั่งการให้มีการแก้ไขได้อย่างเหมาะสมและทันต่อเหตุการณ์

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. หน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๓ หน่วยรับตรวจ ได้แก่

๑.๑ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๙	เดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๓
๑.๒ ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานภาคตะวันออกเฉียงเหนือ จังหวัดขอนแก่น	เดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๓
๑.๓ ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานภาคใต้ จังหวัดนครศรีธรรมราช	เดือนธันวาคม ๒๕๖๓
๑.๔ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๑	เดือนธันวาคม ๒๕๖๓
๑.๕ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๕	เดือนมกราคม ๒๕๖๔
๑.๖ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๖	เดือนมกราคม ๒๕๖๔
๑.๗ สำนักงานเลขานุการกรม	เดือนกุมภาพันธ์-มีนาคม ๒๕๖๔
๑.๘ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๔	เดือนมีนาคม ๒๕๖๔
๑.๙ กองแบบแผน	เดือนเมษายน ๒๕๖๔
๑.๑๐ ศูนย์คุ้มครองผู้บริโภคด้านระบบบริการสุขภาพ	เดือนเมษายน ๒๕๖๔
๑.๑๑ ศูนย์บริการแบบเบ็ดเสร็จ	เดือนเมษายน ๒๕๖๔
๑.๑๒ สำนักผู้เชี่ยวชาญ	เดือนเมษายน ๒๕๖๔
๑.๑๓ กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ สำนักงานเลขานุการกรม	เดือนมีนาคม ๒๕๖๔

๒. กิจกรรม

๒.๑ ตรวจสอบการเงินและบัญชี (Finance Audit) สอบทานความถูกต้องครบถ้วนและความเชื่อถือได้ของข้อมูลรายงานทางการเงิน และการปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ ตรวจสอบการรับเงิน จ่ายเงินและนำเงินส่งคลังของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (KTB Corporate Online) ตรวจสอบการบริหารจัดการเงินบำรุงตามระเบียบกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยเงินบำรุงของหน่วยบริการในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข พ.ศ. ๒๕๖๒ ตรวจสอบการใช้จ่ายเงินทตรงตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินทตรงราชการ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตรวจสอบการใช้จ่ายเงินตามโครงการเงินกู้

เพื่อแก้ไขปัญหา เยียวยาและฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคมที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙

๒.๒ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง (Compliance Audit) ตรวจสอบการจัดหาพัสดุและการควบคุมดูแลพัสดุ ครุภัณฑ์ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบ การใช้รถราชการให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ.๒๕๒๓

๒.๓ ตรวจสอบการดำเนินงาน (Operation Audit) สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน ประเมิน การจัดวางระบบการควบคุมภายในว่าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ

๒.๔ ตรวจสอบการบริหาร (Management Audit) ตรวจสอบเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การติดตาม ประเมินผล การพัสดุและทรัพย์สิน

๒.๕ ตรวจสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) สอบทานการควบคุมระบบ ความปลอดภัยของสารสนเทศ การเข้าถึงระบบข้อมูล ความพร้อมใช้และการสำรองข้อมูล

๒.๖ ตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Audit) ตรวจสอบผลการดำเนินงานโครงการจัดงาน อสม. ๔ ภาค

๒.๗ ให้คำปรึกษา/ฝึกอบรม แก่เจ้าหน้าที่หน่วยงานในสังกัดกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ


๓. งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการสอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ จำนวน ๕๘๕,๗๐๐.-บาท (ห้าแสนแปดหมื่นห้าพันเจ็ดร้อยบาทถ้วน) ประกอบด้วย

๓.๑ การตรวจสอบปกติ	จำนวน ๑๙๖,๓๒๐.-บาท
๓.๒ การตรวจสอบผลการดำเนินงาน	จำนวน ๑๘๓,๑๘๐.-บาท
๓.๓ การประชุมราชการ	จำนวน ๙,๕๐๐.-บาท
๓.๔ การประชุมอบรมหน่วยรับตรวจ	จำนวน ๑๒๗,๐๐๐.-บาท
๓.๕ การอบรมผู้ตรวจสอบภายใน	จำนวน ๖๙,๗๐๐.-บาท

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวสุพัญญีย์ มาแดง	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. นางณัฐนิชา กลัมพสุต	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๓. นางนงลักษณ์ พาหุกุล	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๔. นางวิไลพร บัวแดง	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๕. นายสุทธิพงษ์ สาคร	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๖. นายณัฐพงศ์ สัจวรสิน	นักวิชาการตรวจสอบภายใน


(นางสาวสุพัญญีย์ มาแดง)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน


(นายธเรศ กรัษนัยรวิวงศ์)
อธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ
๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔

แผนการตรวจสอบปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (จำนวน ๑๓ หน่วยรับตรวจ และ ๑ โครงการ)	กิจกรรมที่ตรวจสอบ											จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	
	การเงิน บัญชี	ใบ สำคัญ	การ จัดซื้อ จัดจ้าง	ยาน พาหนะ	การ บริหาร ประมาณ	การ ควบคุม ภายใน	การ บริหาร พัสดุ	IT	ผลการ ดำเนินงาน	ติดตาม ข้อ เสนอแนะ				
๑.สำนักงานเลขานุการกรม	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	๖/๔๕	นางณัฐนิชาและคณะ
๒.ศูนย์คุ้มครองผู้บริโภคด้านระบบบริการ สุขภาพ						✓							๒/๔	นางณัฐนิชาและคณะ
๓.ศูนย์บริการแบบเบ็ดเสร็จ					✓								๓/๔	นางนงลักษณ์และคณะ
๔.ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานภาค ตะวันออกเฉียงเหนือ จังหวัดขอนแก่น	✓		✓		✓	✓						✓	๔/๔	นางณัฐนิชาและคณะ
๕.สำนักผู้เชี่ยวชาญ					✓								๒/๔	นางนงลักษณ์และคณะ
๖.กองแบบแผน			✓		✓							✓	๓/๔	นางณัฐนิชาและคณะ
๗. กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ													๒/๔	นางณัฐนิชาและคณะ
๘.ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานภาคใต้	✓		✓										๔/๔	นางณัฐนิชาและคณะ
๙.ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๙	✓	✓	✓	✓	✓	✓							๔/๔	นางณัฐนิชาและคณะ
๑๐.ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๑	✓	✓	✓	✓	✓	✓							๔/๔	นางณัฐนิชาและคณะ
๑๑.ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๔	✓	✓	✓	✓	✓	✓							๔/๔	นางนงลักษณ์และคณะ
๑๒.ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๖	✓	✓	✓	✓	✓	✓							๔/๔	นางณัฐนิชาและคณะ
๑๓.ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๕	✓	✓	✓	✓	✓	✓							๔/๔	นางณัฐนิชาและคณะ
๑๔.ตรวจสอบโครงการ อสม. ๔ ภาค	✓	✓	✓		✓							✓	๕/๑๕๐	นางวิไลพรและคณะ