



บันทึกข้อความ

ห้องอธิบดี 3603
 เลขที่รับ 5476
 วันที่รับ 6 ก.ย. 2562
 วันที่ออก เวลา

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ เบอร์โทร ๐ ๒๑๕๓ ๗๐๑๒ เบอร์ภายใน ๑๘๓๓๑

ที่ สธ ๐๗๐๘.๐๒/ ๑๕๗๖ วันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๒

ห้องรองอธิบดี (นพ.ภานุวัฒน์)
 เลขที่รับ 5476
 วันที่รับ 6 ก.ย. 2562
 วันที่ออก 6 ก.ย. 2562

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน อธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ หมวด ๑ ข้อ ๖ กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อหัวหน้าส่วนราชการ โดยกลุ่มตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่เป็นเครื่องมือของฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานรวมถึงความคุ้มค่าของการใช้ทรัพยากร และความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยมีภารกิจในการบริการให้หลักประกัน (Assurance Service) และก้ำริให้คำปรึกษา (Consulting Service) อย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กรให้บรรลุเป้าหมายตามภารกิจที่กำหนด โดยการประเมินประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมและการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ โดยกรมบัญชีกลางได้กำหนดให้ส่วนราชการต้องจัดให้มีการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยทุกๆ ๕ ปี มีวัตถุประสงค์เพื่อขับเคลื่อนให้เกิดธรรมาภิบาล (Good Governance) ในการบริหารงานของส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพได้เข้าร่วมโครงการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ ซึ่งยังมีประเด็นที่ต้องพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน ตามแนวทางประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในได้กำหนดให้มีการเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ การเสนอรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมถึงการให้ความเห็นชอบกฎบัตรการตรวจสอบภายในและการดำเนินการอื่นๆโดยตรงต่อหัวหน้าส่วนราชการ นั้น

ในการนี้ เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯและตามเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในที่กำหนด กลุ่มตรวจสอบภายในจึงขอเสนอแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามรายละเอียดแผนการตรวจสอบที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรด

๑. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
๒. ลงนามหนังสือถึงกรมบัญชีกลาง
๓. ลงนามหนังสือถึงสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
๔. ลงนามหนังสือถึงคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการประจำกระทรวง
๕. ลงนามหนังสือถึงหน่วยงานในสังกัดกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ ต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

- อนุมัติ
- ลงนามแล้ว
- ทราบ
- ลงนัด
- มขอ

(นางสาวสุพัญญี มาแดง)
 ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

(นายภานุวัฒน์ ปานเกตุ)

รองอธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

รักษาราชการแทนอธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

6 ก.ย. ๒๕๖๒

ที่ สธ ๐๗๐๘.๐๒/ ๑๖๑๓

สำเนาฉบับ

กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ
กระทรวงสาธารณสุข
ถนนติวานนท์ จังหวัดนนทบุรี ๑๑๐๐๐

๑๑ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง ขอสั่งแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน ผู้ว่าการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๑ ชุด

ตามที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ได้กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดส่งสำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ เรียบร้อยแล้ว นั้น

กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ จึงขอสั่งสำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายภานุวัฒน์ ปานเกตุ)

รองอธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

รักษาราชการแทนอธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

กลุ่มตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๒๑๔๓ ๗๐๑๒, ๐ ๒๑๔๓ ๗๐๐๐ ต่อ ๑๘๓๒๖

โทรสาร ๐ ๒๑๔๔ ๕๖๗๑

.....ร่าง
.....พิมพ์
.....ตรวจ

ที่ สธ ๐๗๐๘.๐๒/๑๖๑๘

สำเนาฉบับ

กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ
กระทรวงสาธารณสุข
ถนนติวานนท์ จังหวัดนนทบุรี ๑๑๐๐๐

๑๑ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง ขอส่งแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๑ ชุด

ตามที่กรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง ได้กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เรียบร้อยแล้ว นั้น

กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ จึงขอส่งสำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ


(นายภานุวัฒน์ ปานเกตุ)

รองอธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ
รักษาราชการแทนอธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

กลุ่มตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๒๑๙๓ ๗๐๑๒, ๐ ๒๑๙๓ ๗๐๐๐ ต่อ ๑๘๓๒๖

โทรสาร ๐ ๒๑๙๙ ๕๖๗๑


ร่าง
พิมพ์
ตรวจ

แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓
กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

๑.วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสอบทานการบริหารเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ และการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจว่ามีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมาย
๒. เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ เป็นไปด้วยความถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี นโยบายที่กำหนดและอื่นๆที่เกี่ยวข้อง
๓. เพื่อสอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง
๔. เพื่อสอบทานผลการดำเนินงาน(Performance Audit) ของแผนงาน/โครงการ/กิจกรรม เพื่อประเมินประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการบริหารโครงการ
๕. เพื่อทราบปัญหาอุปสรรคของหน่วยรับตรวจ ในการดำเนินงานและร่วมกันหาแนวทางแก้ไขปรับปรุง

๒.ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ ขอบเขตการสอบทานตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด

- ๒.๑.๑ ด้านการเงินและบัญชี
- ๒.๑.๒ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๒.๑.๓ ด้านความรับผิดชอบทางละเมิด ๔ ระบบงาน
- ๒.๑.๔ โครงการตามนโยบายของรัฐบาล (ถ้ามี)

๒.๒ ขอบเขตสอบทานด้านระบบควบคุมภายใน

- ๒.๒.๑ ด้านการติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณ
- ๒.๒.๒ ด้านเงินยืม
- ๒.๒.๓ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
- ๒.๒.๔ ด้านยานพาหนะ
- ๒.๒.๕ ด้านการควบคุมภายในตามระเบียบกระทรวงการคลัง
- ๒.๒.๖ ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ๒.๒.๗ ด้านข้อมูลทางการเงินในระบบ GFMS

๒.๓ หน่วยงานเป้าหมายของปี ๒๕๖๓ จำนวน ๑๗ หน่วยงาน

- ๒.๓.๑ กลุ่มงานคุ้มครองจริยธรรม
- ๒.๓.๒ กองสุขศึกษา
- ๒.๓.๓ สำนักสถานพยาบาลและการประกอบโรคศิลปะ
- ๒.๓.๔ กองบริหารทรัพยากรบุคคล สำนักบริหาร
- ๒.๓.๕ กลุ่มแผนงาน สำนักบริหาร
- ๒.๓.๖ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๑๒
- ๒.๓.๗ ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานภาคเหนือ จังหวัดนครสวรรค์

- ๒.๓.๘ กลุ่มอำนวยการ สำนักบริหาร
- ๒.๓.๙ กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ๒.๓.๑๐ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๘
- ๒.๓.๑๑ สำนักบริหาร
- ๒.๓.๑๒ ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานภาคกลาง จังหวัดชลบุรี
- ๒.๓.๑๓ กองวิศวกรรมการแพทย์
- ๒.๓.๑๔ กองสนับสนุนสุขภาพภาคประชาชน
- ๒.๓.๑๕ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๑๑
- ๒.๓.๑๖ กองกฎหมาย
- ๒.๓.๑๗ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๒

๓.กิจกรรม

- ๓.๑ กิจกรรมที่ตรวจสอบ
 - ๓.๑.๑ ด้านการเงินและบัญชี
 - ๓.๑.๒ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
 - ๓.๑.๓ ด้านความรับผิดชอบทางละเมิด ๔ ระบบงาน
 - ๓.๑.๓.๑ ระบบงานรับผิดชอบทางละเมิด
 - ๓.๑.๓.๒ ระบบงานความรับผิดชอบทางแพ่ง
 - ๓.๑.๓.๓ ระบบงานผิดสัญญาเงินทุน/ลาศึกษา
 - ๓.๑.๓.๔ ระบบงานฐานข้อมูลลูกหนี้
 - ๓.๑.๔ โครงการตามนโยบายของรัฐบาล (ถ้ามี)
 - ๓.๑.๕ ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
 - ๓.๑.๖ ติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะตามรายงานผลการตรวจสอบครั้งก่อน
 - ๓.๑.๗ ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
- ๓.๒ กิจกรรมการให้คำปรึกษาและให้ความรู้แก่หน่วยรับตรวจทั้งภายในและภายนอก
 - ๓.๒.๑ ให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจทั้งภายในและภายนอก
 - ๓.๒.๒ ให้ความรู้เรื่องอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

๔.งบประมาณ

ใช้งบประมาณรวมทั้งสิ้น จำนวน ๖๙๙,๘๐๐ บาท (หกแสนเก้าหมื่นเก้าพันแปดร้อยบาทถ้วน) โดยสามารถเบิกจ่ายคล่องการได้

๔.๑ การตรวจสอบปกติ

หน่วยงานส่วนกลาง ไม่มีค่าใช้จ่าย

หน่วยงานส่วนกลางที่มีสำนักงานในภูมิภาค ๖ หน่วยงาน

ตรวจสอบส่วนกลางที่มีสำนักงานในภูมิภาค

-ค่าเบี้ยเลี้ยง (๒๔๐ บาทX ๓ คนX ๕ วัน X ๖ แห่ง)	=	๒๑,๖๐๐	บาท
-ค่าเบี้ยเลี้ยง (๒๔๐ บาทX ๑ คนX ๒ วันX ๖ แห่ง)	=	๒,๘๘๐	บาท
-ค่าที่พัก (วันละ ๘๐๐ บาทX ๓ คนX ๔ คืนX ๖ แห่ง)	=	๕๗,๖๐๐	บาท
-ค่าที่พัก (วันละ ๘๐๐ บาทX ๑ คนX ๑ คืนX ๖ แห่ง)	=	๔,๘๐๐	บาท
-ค่าพาหนะ(ค่าเครื่องบิน คนละ ๕,๐๐๐X๔ คนX๔ แห่ง)	=	๘๐,๐๐๐	บาท
-ค่าพาหนะ(รถรับจ้าง คนละ ๖๐๐ บาทX๔ คนX๖ แห่ง)	=	๑๔,๔๐๐	บาท
-ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	=	๑๐,๗๒๐	บาท
-ค่าเช่ารถตู้(วันละ ๒,๐๐๐X ๔ วัน)	=	๘,๐๐๐	บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๒๐๐,๐๐๐ บาท			

๔.๒ การตรวจสอบผลการดำเนินงาน(Performance Audit) การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Audit) เป็นการตรวจสอบโครงการ จำนวน ๑ โครงการและต้องดำเนินการจัดเก็บข้อมูลภาคสนาม โดยมีประมาณค่าใช้จ่ายดังนี้

-ค่าจ้างเหมาบุคคลภายนอก	=	๘๐,๐๐๐	บาท
-ค่าเบี้ยเลี้ยง (๒๔๐ บาทX ๓ คนX ๓ วัน X ๔ จังหวัดX ๔ ภาค)	=	๓๔,๕๖๐	บาท
-ค่าที่พัก (วันละ ๘๐๐ บาทX ๓ คนX ๒ คืนX ๔ จังหวัดX ๔ ภาค)	=	๗๖,๘๐๐	บาท
-ค่าพาหนะ(ค่าเครื่องบิน คนละ ๕,๐๐๐X ๓ คนX ๔ จังหวัด)	=	๖๐,๐๐๐	บาท
-ค่าพาหนะ(รถรับจ้าง คนละ ๖๐๐ บาทX๓ คนX ๔ จังหวัดX ๔ ภาค)	=	๒๘,๘๐๐	บาท
-ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	=	๙๙,๖๔๐	บาท
-ค่าเช่ารถตู้(วันละ ๒,๐๐๐X ๓ วัน X ๔ จังหวัดX ๔ ภาค)	=	๙๖,๐๐๐	บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๔๗๕,๘๐๐ บาท			

๔.๓ การประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ข้อตรวจพบ

-ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม ๕๐ คนXมีโต๊ะ๓๕ บาทX ๒มี้อX๑วัน	=	๓,๕๐๐	บาท
-ค่าอาหารกลางวัน ๕๐ คนXมีโต๊ะ ๑๕๐ บาทX ๑มี้อX๑วัน	=	๗,๕๐๐	บาท
-ค่าวัสดุอุปกรณ์และค่าถ่ายเอกสาร	=	๑,๐๐๐	บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๑๒,๐๐๐ บาท			

๔.๔ การประชุมทบทวนเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบภายใน

-ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม ๕๐ คนXมีโต๊ะ๓๕ บาทX ๒มี้อX๑วัน	=	๓,๕๐๐	บาท
-ค่าอาหารกลางวัน ๕๐ คนXมีโต๊ะ ๑๕๐ บาทX ๑มี้อX๑วัน	=	๗,๕๐๐	บาท
-ค่าวัสดุอุปกรณ์และค่าถ่ายเอกสาร	=	๑,๐๐๐	บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๑๒,๐๐๐ บาท			

๕. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ นางสาวสุพัญญีย์ มาแดง ปฏิบัติหน้าที่ควบคุมกำกับดูแลการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

บุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายใน

นางณัฐนิชา	กล่อมพสุต	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
นางนงลักษณ์	พาหุกุล	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
นางวิไลพร	บัวแดง	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
นายสุทธิพงษ์	สาคร	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
นายณัฐพงศ์	สังวรสิน	นักวิชาการตรวจสอบภายใน



(นางสาวสุพัญญีย์ มาแดง)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ



(นายปานวัฒน์ ปานเกต)

รองอธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ
รักษาราชการแทนอธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ