



กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ
Department of Health Service Support

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

๑. วัตถุประสงค์

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

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. หน่วยรับตรวจ จำนวน ๑๒ หน่วยรับตรวจ ได้แก่

| | |
|--|---------------------------------|
| ๑.๑ กองสุศึกษา | เดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๕ |
| ๑.๒ กองแบบแผน | เดือนธันวาคม ๒๕๖๕ |
| ๑.๓ กลุ่มแผนงาน | เดือนธันวาคม ๒๕๖๕ – มกราคม ๒๕๖๖ |
| ๑.๔ กลุ่มบริหารทรัพยากรบุคคล | เดือนมกราคม ๒๕๖๖ |
| ๑.๕ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร | เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ |
| ๑.๖ กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ | เดือนกุมภาพันธ์ – มีนาคม ๒๕๖๖ |
| ๑.๗ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๒ | เดือน ธันวาคม ๒๕๖๕ |
| ๑.๘ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๘ | เดือนมีนาคม ๒๕๖๖ |
| ๑.๙ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๑๐ | เดือนเมษายน ๒๕๖๖ |
| ๑.๑๐ ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานภาคเหนือ | เดือนพฤษภาคม ๒๕๖๖ |
| ๑.๑๑ ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานชายแดนใต้ | เดือนพฤษภาคม ๒๕๖๖ |
| ๑.๑๒ สำนักงานเลขาธิการกรม | เดือนเมษายน – มิถุนายน ๒๕๖๖ |

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 ตรวจสอบการใช้จ่ายเงินทุนสนับสนุนจากสำนักงานกองทุนสร้างเสริมสุขภาพ (สสส.)

/๒.๒ ตรวจสอบ...

๒.๒ ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit) ตรวจสอบการจัดหาพัสดุและการควบคุมดูแลพัสดุครุภัณฑ์ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบการใช้ราชการให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๒.๓ ตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit) ตรวจสอบผลการดำเนินงานโครงการ ๑ โครงการ

๒.๔ ตรวจสอบอื่น

๒.๔.๑ ตรวจสอบการบริหาร (Management Audit) ตรวจสอบเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การติดตามประเมินผล

๒.๔.๒ ตรวจสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) สอบทานการควบคุมระบบความปลอดภัยของสารสนเทศ พระราชบัญญัติการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๒.๔.๓ สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง และติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ หรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๒.๕ ให้คำปรึกษา/ฝึกอบรม แก่เจ้าหน้าที่หน่วยงานในสังกัดกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

๓. งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการสอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๕๐๐,๐๐๐.-บาท (ห้าแสนบาทถ้วน) ประกอบด้วย

| | |
|------------------------------|---------------------|
| ๓.๑ การตรวจสอบปกติ | จำนวน ๒๗๔,๑๐๐.- บาท |
| ๓.๒ การตรวจสอบผลการดำเนินงาน | จำนวน ๑๒๐,๐๐๐.- บาท |
| ๓.๓ การประชุมราชการ | จำนวน ๑๓,๓๐๐.- บาท |
| ๓.๔ การประชุมหน่วยรับตรวจ | จำนวน ๓๘,๐๐๐.- บาท |
| ๓.๕ การอบรมผู้ตรวจสอบภายใน | จำนวน ๕๕,๖๐๐.- บาท |

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

| | |
|--------------------------|-------------------------------------|
| ๑. นางสาวสุพัตถ์ญี มาแดง | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางวิไลพร บัวแดง | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางสาวปวีณา กสนรณ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๔. นางสาวณัฐมน ชื่นด้วง | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๕. นายสกลรัตน์ วิเศษหวาน | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๖. นายสุทธิพงษ์ สาคร | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |
| ๗. นายณัฐพงศ์ สัจวรสิน | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |

(นางสาวสุพัตถ์ญี มาแดง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน ผู้เสนอ

(นายธเรศ กรีษนัยรวิงษ์)

อธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ ผู้อนุมัติ

