



กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ
Department of Health Service Support

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ 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 ๑๐ หน่วยรับตรวจ ได้แก่
 - ๑.๑ สำนักงานเลขานุการกรม
 - ๑.๒ กองสถานพยาบาลและการประกอบโรคศิลปะ
 - ๑.๓ กองสุขศึกษา
 - ๑.๔ กองแบบแผน
 - ๑.๕ กองสถานประกอบการเพื่อสุขภาพ
 - ๑.๖ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๑
 - ๑.๗ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๗
 - ๑.๘ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๑๑
 - ๑.๙ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพ ภาคใต้
 - ๑.๑๐ ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐาน ภาคใต้ จังหวัดนครศรีธรรมราช

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 ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit) ตรวจสอบการจัดการพัสดุและการควบคุมดูแลพัสดุครุภัณฑ์ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบการใช้รถราชการให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ.๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๒.๓ ตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit) ตรวจสอบผลการดำเนินงานโครงการ
๑ โครงการ

๒.๔ ตรวจสอบอื่น ๆ

๒.๔.๑ ตรวจสอบการปฏิบัติการ (Operational Audit) การตรวจสอบเพื่อประเมินระบบการควบคุมภายในและประเมินคุณภาพของการดำเนินงานของหน่วยงาน ทั้งนี้ เพื่อให้องค์กรมีความมั่นใจว่าแต่ละหน่วยงานมีระบบควบคุมภายในที่ดี และการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ตรวจสอบกระบวนการดำเนินงาน กิจกรรมที่สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และการประเมินความเสี่ยงของมาตรการควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารกำหนดขึ้นเพื่อป้องกันการทุจริต พิจารณาและให้ความสำคัญเป็นพิเศษกับจุดอ่อนที่มีสาระสำคัญว่าเสี่ยงต่อการเกิดทุจริต

๒.๔.๒ ตรวจสอบการบริหาร (Management Audit) ตรวจสอบเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การติดตามประเมินผล

๒.๔.๓ ตรวจสอบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) สอบทานการควบคุมระบบความปลอดภัยของสารสนเทศ พระราชบัญญัติการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๒.๔.๔ สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง และติดตามการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ หรือตามที่ได้รับมอบหมาย

๒.๕ ให้คำปรึกษา/ฝึกอบรม แก่เจ้าหน้าที่หน่วยงานในสังกัดกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

๓. งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการสอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๖๐๔,๕๔๐.๐๐.- บาท (หกแสนสี่พันห้าร้อยสี่สิบบาทถ้วน) ดังนี้

	ค่าเบี้ยเลี้ยง	ค่าเช่าที่พัก	ค่าพาหนะ	ค่าอาหาร	ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม	ค่าวิทยากร	รวม
การตรวจสอบปกติ	๔๓,๒๐๐.-	๑๑๕,๒๐๐.-	๑๖๒,๔๐๐.-	-	-	-	๓๒๐,๘๐๐.๐๐.-
การตรวจสอบผลการดำเนินงาน	๗,๒๐๐.-	๑๖,๐๐๐.-	๕๔,๐๐๐.-	-	-	-	๗๗,๒๐๐.-
การประชุมราชการ	-	-	-	๔,๓๒๐.-	๒,๕๒๐.-	-	๖,๘๔๐.-
การประชุมหน่วยรับตรวจ	-	-	-	๒๐,๔๐๐.-	๑๑,๙๐๐.-	-	๓๒,๓๐๐.-
พัฒนาระบบควบคุมภายใน	-	-	-	๖๔,๘๐๐.-	๓๗,๘๐๐.-	๖๔,๘๐๐.-	๑๖๗,๔๐๐.๐๐.-
รวมทั้งสิ้น	๕๐,๔๐๐.-	๑๓๑,๒๐๐.-	๒๑๖,๔๐๐.-	๘๙,๕๒๐.-	๕๒,๒๒๐.-	๖๔,๘๐๐.-	๖๐๔,๕๔๐.๐๐.-

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวสุพัญญีย์ มาแดง
๒. นางวิไลพร บัวแดง
๓. นางสาวปวีณา กสนรรถ
๔. นางสาวณัฐมน ชื่นด้วง
๕. นายสกลรัตน์ วิเศษหวาน
๖. นายณัฐพงศ์ สัจวรสิน

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
นักวิชาการตรวจสอบภายใน



(นางสาวสุพัญญีย์ มาแดง)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน



(นายสุระ วิเศษศักดิ์)
อธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ