



กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ
DEPARTMENT OF HEALTH SERVICE SUPPORT

นโยบายการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน กลุ่มตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ตามที่กลุ่มตรวจสอบภายในทำหน้าที่เป็นเครื่องมือของผู้บริหาร เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อประสิทธิภาพ ประสิทธิผลการดำเนินงาน ความคุ้มค่าของการใช้ทรัพยากร ความถูกต้อง เชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กรให้บรรลุเป้าหมายตามภารกิจที่กำหนด โดยการประเมินประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ โดยกลุ่มตรวจสอบภายในได้จัดวางระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน มีวัตถุประสงค์เพื่อให้มีกิจกรรมควบคุม เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานจึงได้กำหนดนโยบายให้ครอบคลุมภารกิจ เพื่อส่งผลให้การปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในบรรลุเป้าหมายที่กำหนด โดยจัดให้มีกิจกรรมรายละเอียดดังนี้

๑. จัดให้มีระบบการตรวจสอบคุณภาพฐานข้อมูลเพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้อง
๒. จัดให้มีการหมุนเวียนการตรวจในแต่ละด้าน พี่เลี้ยงในการปฏิบัติงาน และคู่มือการปฏิบัติงานเพิ่ม
๓. มีการสรุปประเด็นที่ยังดำเนินการไม่ครบถ้วนเพื่อหารือกับผู้บริหารในแนวทางปฏิบัติให้ครบถ้วนและเป็นไปตามเกณฑ์ประกันคุณภาพ
๔. มีการทบทวนกระดาษทำการทั้งหมดตามแผนการตรวจสอบที่กำหนด และแนวทางการจัดทำรูปเล่มกระดาษทำการ โดยการเรียงหลักฐานตามหัวข้อที่ปรากฏในรายงานการตรวจสอบ
๕. มีการสอบทานข้อมูลการให้คำปรึกษา และจัดกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ (ให้คำปรึกษาและกฎระเบียบจากเว็บไซต์)
๖. มีการกำหนดหัวข้อเกณฑ์การประเมินหากส่งล่าช้าปรับลดคะแนนลง และสอนงานให้ผู้ตรวจสอบภายในท่านอื่นช่วยประเมิน
๗. การวางแผนพัฒนาบุคลากรให้แล้วเสร็จจึงทบทวนแผนการดำเนินการตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกัน และเพิ่มการติดตามในที่ประชุมกลุ่มตรวจสอบภายในประจำเดือน
๘. มีการจัดทำแผนสร้างแรงจูงใจของหน่วยงานอาจมีการประเมินโดยแบบประเมิน ๓๖๐ องศา เพื่อให้เกิดการพัฒนาทักษะต่างๆ และจัดให้มีการมอบรางวัลให้แก่ผู้ที่สอบผ่านเพื่อสร้างแรงจูงใจในการพัฒนา
๙. มีการวางระบบการติดตามนอกเหนือจากระบบการติดตามของกรมฯ โดยให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการติดตามเป็นรายไตรมาส และสรุปเข้าที่ประชุม
๑๐. มีการจัดทำแผนบำรุงรักษาครุภัณฑ์เบื้องต้นให้ครอบคลุม (ระดับกลุ่มงาน) และติดตามในที่ประชุมกลุ่ม และมอบหมายเจ้าหน้าที่ในการรับผิดชอบดูแลครุภัณฑ์
๑๑. มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่รับผิดชอบในการควบคุมกำกับกับการสแกนให้ครบถ้วนเป็นรายสัปดาห์ จัดให้มีเจ้าหน้าที่อีกคนหนึ่งตรวจสอบก่อนจัดเก็บเพื่อความถูกต้องโดยเสนอรายงานในที่ประชุมกลุ่ม และทบทวนคู่มือโดยเพิ่มการปฏิบัติงานด้านสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์
๑๒. มีการจัดทำระบบตรวจสอบคุณภาพฐานข้อมูล และประเมินการดำเนินงานตามนโยบายความมั่นคงปลอดภัยและทบทวนข้อปฏิบัติที่รองรับนโยบายกรมของกลุ่มตรวจสอบภายใน

๑๓. มีการจัดประชุมถอดบทเรียนจากปีที่ผ่านมา และมอบหมายให้มีการศึกษาคู่มือการรายงานจากระบบ SMART โดยผู้รับผิดชอบโครงการต้องสอบทานทุกครั้ง

ประกาศ ณ วันที่ ๒๐ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓



(นางสาวสุพัญญีย์ มาแดง)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน