



บันทึกข้อความ

ห้องอธิบดี
เลขที่รับ 3578
วันที่รับ ๔ ต.ค. ๒๕๖๓
วันที่ออก.....เวลา.....

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ เบอร์โทร. ๐๒ ๕๙๓ ๗๐๑๒ เบอร์ภายใน ๕๙๓๒๖
ที่ สธ ๐๗๐๕.๐๒/ ๑๓๒๒ วันที่ ๑๕ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

เรียน อธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ หมวด ๑ ข้อ ๖ กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อหัวหน้าส่วนราชการ โดยกลุ่มตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานที่ทำหน้าที่เป็นเครื่องมือของฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานรวมถึงความคุ้มค่าของการใช้ทรัพยากร และความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยมีภารกิจในการบริการให้หลักประกัน (Assurance Service) และการให้คำปรึกษา (Consulting Service) อย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กรให้บรรลุเป้าหมายตามภารกิจที่กำหนด โดยการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมและการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ โดยกรมบัญชีกลางได้กำหนดให้ส่วนราชการต้องจัดให้มีการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยทุกๆ ๕ ปี มีวัตถุประสงค์เพื่อขับเคลื่อนให้เกิดธรรมาภิบาล (Good Governance) ในการบริหารงานส่วนราชการ และแนวทางประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในได้กำหนดให้มีการเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ การเสนอรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมถึงการให้ความเห็นชอบกฎบัตรการตรวจสอบภายในและการดำเนินการอื่นๆ โดยตรงต่อหัวหน้าส่วนราชการ นั้น

ในการนี้ เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบฯและตามเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในที่กำหนด กลุ่มตรวจสอบภายในจึงขอเสนอแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามรายละเอียดแผนการตรวจสอบที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรด

๑. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๒. ลงนามหนังสือถึงกรมบัญชีกลาง

๓. ลงนามหนังสือถึงสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๔. ลงนามหนังสือถึงคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการประจำกระทรวง

๕. ลงนามหนังสือถึงหน่วยงานในสังกัดกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ ต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

อนุมัติ
ลงนามแล้ว

(นายธเรศ กรัษนัยรวิวงศ์)
อธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

(นางสาวสุพัญญี มาแดง)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

แผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

๑. วัตถุประสงค์

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

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ ขอบเขตการสอบทานตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๒.๑.๑ ด้านการเงินและบัญชี

๒.๑.๒ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๒.๑.๓ 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 GFMIS

๒.๓ หน่วยงานเป้าหมายของปี ๒๕๖๔ จำนวน ๑๒ หน่วยงาน ๑ โครงการ

๒.๓.๑ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๙

๒.๓.๒ ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานภาคตะวันออกเฉียงเหนือ จังหวัดขอนแก่น

๒.๓.๓ ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานภาคใต้ จังหวัดนครศรีธรรมราช

๒.๓.๔ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๑

๒.๓.๕ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๕

๒.๓.๖ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๖

๒.๓.๗ สำนักงานเลขาธิการกรม

๒.๓.๘ ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๔

๒.๓.๙ กองแบบแผน

๒.๓.๑๐ ศูนย์คุ้มครองผู้บริโภคด้านระบบบริการสุขภาพ

๒.๓.๑๑ ศูนย์บริการแบบเบ็ดเสร็จ

๒.๓.๑๒ สำนักผู้เชี่ยวชาญ

๒.๓.๑๓ ตรวจดำเนินงาน (Performance Audit) ๑ โครงการ

๓. กิจกรรม

๓.๑ กิจกรรมที่ตรวจสอบ

๓.๑.๑ ด้านการเงินและบัญชี

๓.๑.๒ ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

๓.๑.๓ โครงการตามนโยบายของรัฐบาล (ถ้ามี)

๓.๑.๔ ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

๓.๑.๕ ติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะตามรายงานผลการตรวจสอบครั้งก่อน

๓.๑.๖ ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน

๓.๑.๗ อื่นๆที่เกี่ยวข้อง เช่น ด้านความผิดทางละเมิด

๓.๒ กิจกรรมการให้คำปรึกษาและให้ความรู้แก่หน่วยรับตรวจทั้งภายในและภายนอก

๓.๒.๑ ให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจทั้งภายในและภายนอก

๓.๒.๒ ให้ความรู้เรื่องอื่นๆที่เกี่ยวข้อง

๔. งบประมาณ

ใช้งบประมาณรวมทั้งสิ้น จำนวน ๖๘๘,๘๖๐.- บาท (หกแสนแปดหมื่นแปดพันแปดร้อยหกสิบบาทถ้วน) โดยสามารถเบิกจ่ายคล่องตัวได้

๔.๑ การตรวจสอบปกติ

หน่วยงานส่วนกลาง ไม่มีค่าใช้จ่าย

หน่วยงานส่วนกลางที่มีสำนักงานในภูมิภาค ๗ หน่วยงาน ๗ จังหวัด

ตรวจสอบส่วนกลางที่มีสำนักงานในภูมิภาค

- ค่าเบี้ยเลี้ยง (๒๔๐ บาท X ๔ คน X ๔ วัน X ๗ จังหวัด)	=	๒๖,๘๘๐.- บาท
- ค่าเบี้ยเลี้ยง (๒๗๐ บาท X ๑ คน X ๒ วัน X ๗ จังหวัด)	=	๓,๗๘๐.- บาท
- ค่าที่พัก (วันละ ๘๐๐ บาท X ๔ คน X ๓ คืน X ๗ จังหวัด)	=	๖๗,๒๐๐.- บาท
- ค่าที่พัก (วันละ ๑,๒๐๐ บาท X ๑ คน X ๑ คืน X ๗ จังหวัด)	=	๘,๔๐๐.- บาท
- ค่าพาหนะ (ค่าเครื่องบิน คนละ ๕,๐๐๐ บาท X ๕ คน X ๓ จังหวัด)	=	๗๕,๐๐๐.- บาท
- ค่าพาหนะ (รถรับจ้าง คนละ ๖๐๐ บาท X ๕ คน X ๗ จังหวัด)	=	๒๑,๐๐๐.- บาท
- ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง (๓,๐๐๐ บาท X ๓ จังหวัด)	=	๙,๐๐๐.- บาท
- ค่าเช่ารถตู้ (วันละ ๒,๐๐๐ บาท X ๒ วัน X ๓ จังหวัด)	=	๑๒,๐๐๐.- บาท

รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๒๒๓,๒๖๐.- บาท

๔.๒ การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Audit) เป็นการตรวจสอบโครงการ จำนวน ๑ โครงการและต้องดำเนินการจัดเก็บข้อมูลภาคสนาม โดยมีประมาณค่าใช้จ่าย ดังนี้

๔.๒.๑ เดินทางไปจัดเก็บข้อมูลในส่วนภูมิภาค

-ค่าเบี้ยเลี้ยง (๒๔๐ บาทX๔คนX๒๕วัน(ภูมิภาค ๕ ภาคๆละ ๕ วัน)	๒๔,๐๐๐	บาท
-ค่าที่พัก(๘๐๐ บาท/คน/วันX๔คนX๒๐คืน(ภูมิภาค ๕ ภาคๆละ ๔ คืน)	๖๔,๐๐๐	บาท
-ค่าพาหนะ(ค่าเครื่องบิน)(๕,๐๐๐X๔คนX๓ ภาค)	๖๐,๐๐๐	บาท
-ค่าพาหนะรับจ้าง(๖๐๐บาทX๔คนX๕ภาค)	๑๒,๐๐๐	บาท
-ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงในการเดินทางและลงพื้นที่แต่ละภาค(๑๐,๐๐๐ บาทX๕ภาค)	๕๐,๐๐๐	บาท
รวม	๒๑๐,๐๐๐	บาท

๔.๒.๒ การประชุมในส่วนกลางและการจ้างที่ปรึกษา

-จ้างที่ปรึกษาโครงการ	๖๐,๐๐๐	บาท
-ค่าอาหารกลางวัน(๑๒๐บาทX๑๐คนX๗ ครั้ง)	๘,๔๐๐	บาท
-ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม(๓๕บาทX๒มือX๑๐คนX๗ครั้ง)	๔,๙๐๐	บาท
-ค่าวัสดุอุปกรณ์ในการจัดการประชุมและถ่ายเอกสาร	๖,๗๐๐	บาท
รวม	๘๐,๐๐๐	บาท
รวมทั้งสิ้นปีละ (ข้อ๔.๒.๑+ข้อ๔.๒.๒)	๒๙๐,๐๐๐	บาท

๔.๓ การประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ข้อตรวจพบ

- ค่าอาหารกลางวันและเครื่องดื่ม (๕๐ คนXมือละ ๓๕ บาท X ๒ มือ X ๑ วัน) =	๓,๕๐๐.- บาท
- ค่าอาหารกลางวัน (๕๐ คน X มือละ ๑๕๐ บาท X ๑ มือ X ๑ วัน) =	๗,๕๐๐.- บาท
- ค่าวัสดุอุปกรณ์และค่าถ่ายเอกสาร =	๑,๐๐๐.- บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๑๒,๐๐๐.- บาท	

๔.๔ การประชุมชี้แจงแนวทางการประเมินการตรวจสอบภายใน

- ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม (๕๐ คน X มือละ ๓๕ บาท X ๒ มือ X ๑ วัน) =	๓,๕๐๐.- บาท
- ค่าอาหารกลางวัน (๕๐ คน X มือละ ๑๕๐ บาท X ๑ มือ X ๑ วัน) =	๗,๕๐๐.- บาท
- ค่าวัสดุอุปกรณ์และค่าถ่ายเอกสาร =	๑,๐๐๐.- บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๑๒,๐๐๐.- บาท	

๔.๕ อบรมพัฒนากิจการจ้ดวางระบบควบคุมภายในตามระเบียบกระทรวงการคลัง

- ค่าวิทยากร (๓คนX๑,๒๐๐ บาทX๖ ชม.X ๓ วัน) =	๖๔,๘๐๐.- บาท
- ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม (๘๐ คน X มือละ ๓๕ บาท X ๒ มือ X ๓ วัน) =	๑๖,๘๐๐.- บาท
- ค่าอาหารกลางวัน (๘๐ คน X มือละ ๑๕๐ บาท X ๑ มือ X ๓ วัน) =	๓๖,๐๐๐.- บาท
- ค่าวัสดุอุปกรณ์และค่าถ่ายเอกสาร =	๑,๐๐๐.- บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๑๑๘,๖๐๐.- บาท	

๔.๖ จัดประชุมการจัดการความรู้ คู่มือแนวทางการตรวจสอบ

- ค่าวิทยากร (๑คนX๑,๒๐๐ บาทX๖ ชม.X ๒ ครั้ง) =	๑๔,๔๐๐.- บาท
- ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม (๑๐ คน X มือละ ๓๕ บาท X ๒ มือ X ๘ ครั้ง) =	๕,๖๐๐.- บาท
- ค่าอาหารกลางวัน (๑๐ คน X มือละ ๑๕๐ บาท X ๑ มือ X ๘ ครั้ง) =	๑๒,๐๐๐.- บาท
- ค่าวัสดุอุปกรณ์และค่าถ่ายเอกสาร =	๑,๐๐๐.- บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๓๓,๐๐๐.- บาท	

๕. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน นางสาวสุพัญญี มาแดง
เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน

- | | | |
|---------------------|------------|-------------------------------------|
| ๑. นางณัฐนิชา | กลัมพสุต | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นางนงลักษณ์ | พาหุกุล | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางวิไลพร | บัวแดง | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๔. นายสุทธิพงษ์ | สาคร | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |
| ๕. นายณัฐพงศ์ | สังวรสิน | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |
| ๖. นางสาวอัจฉราภรณ์ | แก้วสีอ่อน | นักวิเคราะห์นโยบายและแผน |



(นางสาวสุพัญญี มาแดง)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ



(นายชเรศ กรัษนัยรวิวงศ์)
อธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ
ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

หน่วยรับตรวจ	เดือน										
	ต.ค. ๖๓	พ.ย. ๖๓	ธ.ค. ๖๓	ม.ค. ๖๔	ก.พ. ๖๔	มี.ค. ๖๔	เม.ย. ๖๔	พ.ค. ๖๔	มิ.ย. ๖๔	ก.ค. ๖๔	ก.ย. ๖๔
๑. ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๙		↔									
๒. ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานภาคตะวันออกเฉียงเหนือ จังหวัด ขอนแก่น		↔									
๓. ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานภาคใต้ จังหวัดนครศรีธรรมราช			↔								
๔. ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๑			↔								
๕. ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๕				↔							
๖. ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๖				↔							
๗. สำนักงานเลขานุการกรม (๑กพ.๖๔-๑๕ มี.ค.๖๔)					↔						
๘. ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๔					↔						
๙. กองแบบแผน							↔				
๑๐. ศูนย์คุ้มครองผู้บริโภคด้านระบบบริการสุขภาพ							↔				
๑๑. ศูนย์บริการแบบเบ็ดเสร็จ							↔				
๑๒. สำนักผู้เชี่ยวชาญ							↔				
๑๓. ตรวจดำเนินงาน ๑ โครงการ								↔			↔

ประเด็นความเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

เกณฑ์ความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	ต่ำ	ปานกลาง	สูง
จำนวนเงินงบประมาณรายรับ	F	เงินงบประมาณรับระหว่าง ๕% - ๓๐% ของหน่วยงาน	เงินงบประมาณรับมากกว่า ๓๐% ของหน่วยงาน
จำนวนงบประมาณรายจ่าย	F	การเบิกจ่ายเงินงบประมาณตั้งแต่ร้อยละ ๖๐-๗๐	การเบิกจ่ายเงินงบประมาณตั้งแต่ร้อยละ ๖๐
การบริหารทรัพยากรบุคคล	S	อัตราค่าจ้างที่มีอยู่ระหว่าง ๘๐% - ๙๐% ของกรอบ	อัตราค่าจ้างที่มีอยู่ต่ำกว่า ๘๐% ของกรอบ
กรอบอัตราค่าจ้าง	S	อัตราค่าจ้างที่มีอยู่ต่ำกว่า ๘๐% ของกรอบ	อัตราค่าจ้างที่มีอยู่ต่ำกว่า ๘๐% ของกรอบ
นโยบายผู้บริหารมีความครอบคลุม แผนกลยุทธ์ แผนปฏิบัติงาน ด้านงบประมาณ ด้านบุคลากร	S	มีครอบคลุมบางเรื่อง	ไม่มีนโยบายของผู้บริหาร
การจัดทำแผนปฏิบัติการ ๑/๔/๑๐/๒๐ ปี	S	มีครบ	ไม่มี
การจัดทำแผนประจำปีสอดคล้องกับแผน ๑๐ ปี	S	สอดคล้องบางส่วน	ไม่สอดคล้อง
โครงสร้างองค์กรมีระบบการบริหาร จัดการอัตราค่าจ้างรองรับภารกิจ	S	มีการแบ่งสายการบังคับบัญชาและหน้าที่ชัดเจนและการปฏิบัติงานที่หนึ่งมีมาก ทำให้ผลการปฏิบัติงานไม่บรรลุตามแผน	สายการบังคับบัญชาและแบ่งแยกหน้าที่ไม่ชัดเจนการปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพ
การดำเนินงานการดำเนินงานอย่างเคร่งครัด	S	มีการมอบหมายงานตามโครงสร้างการแบ่งส่วนงาน	ไม่มีหลักการมอบหมายงาน

ประเด็นความเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

เกณฑ์ความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	ด้าน	ต่ำ = ๑	ปานกลาง = ๒	สูง = ๓
คู่มือการปฏิบัติงาน	K	มีคู่มือทุกกิจกรรม/กระบวนการและยังใช้ใน การปฏิบัติงาน	มีคู่มือไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรม/กระบวนการ และยังใช้ในการปฏิบัติงาน	ไม่มีคู่มือหรือมีแต่ไม่เป็นปัจจุบันไม่สามารถ ใช้ในการปฏิบัติงาน
การจัดทำแผนปฏิบัติงาน ครอบคลุมด้านงบประมาณ กระบวนการปฏิบัติงาน ผู้รับผิดชอบ การพัฒนาความรู้	S	ครอบคลุมทุกด้าน	ครอบคลุม ๓ ด้าน	ครอบคลุม ๑ - ๒ ด้าน
การติดตามประเมินผล	C	มีการติดตาม ประเมินผลเป็นลายลักษณ์ อักษรตามเวลาที่กำหนด	มีการติดตาม ประเมินผลเป็นลายลักษณ์ อักษรแต่ไม่เป็นตามเวลาที่กำหนด	ไม่ปรากฏหลักฐานการติดตามประเมินผล การปฏิบัติงาน
ระบบการควบคุมภายใน	O	มีระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจ ทำ เป็นลายลักษณ์อักษรและเผยแพร่ บุคลากร ทุกระดับปฏิบัติ	มีระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจ แต่การ เผยแพร่ประชาสัมพันธ์บุคลากรถือปฏิบัติ ยังไม่เพียงพอ	มีระบบการควบคุมภายในไม่ครอบคลุมทุก ภารกิจ และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้ บุคลากรถือปฏิบัติยังไม่เพียงพอ
มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัด วางระบบ การควบคุมภายใน และคณะกรรมการประเมินผล ระบบการควบคุมภายใน	O	มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการ ควบคุมภายในและคณะกรรมการประเมินผล ระบบการควบคุมภายใน	มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบการ ควบคุมภายในแต่ไม่มีคณะกรรมการประเมินผล ระบบการควบคุมภายใน	ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดวางระบบ การควบคุมภายในและคณะกรรมการประเมินผล ระบบการควบคุมภายใน
มีการดำเนินการจัดทำ รายงานแบบปย.๑/ปย.๒ ครบถ้วนตามแบบที่คตง. กำหนด	O	มีการดำเนินการจัดทำรายงานแบบ ปย.๑/ ปย.๒ ครบถ้วนทุกภารกิจตามแบบที่ คตง. กำหนด	มีการดำเนินการจัดทำรายงานแบบ ปย.๑/ ปย.๒ ครบถ้วนแต่ไม่ครอบคลุมทุกภารกิจ ตามแบบที่ คตง.กำหนด	ไม่มีการดำเนินการจัดทำรายงานแบบ ปย. ๑/ปย.๒ ครบถ้วนทุกภารกิจตามแบบที่ คตง.กำหนด

ประเด็นความเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

เกณฑ์ความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	ต่ำ = ๑	ปานกลาง = ๒	สูง = ๓
การติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน	○ มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและรายงานความก้าวหน้า ๒ ครั้ง/ปี	มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในและรายงานความก้าวหน้า ๑ ครั้ง/ปี	ไม่มีการติดตามผลการดำเนินงานตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน
ปีล่าสุดที่มีการเข้าสอบทานจากหน่วยงานภายในกลุ่มตรวจสอบภายใน	○ ๑ ปี	๒ ปี	มากกว่า ๒ ปี/ไม่เคยเข้าตรวจ
ปีล่าสุดที่มีการเข้าสอบทานจากหน่วยงานภายนอก (สตง./อื่นๆ)	○ ๑ ปี	๒ ปี	มากกว่า ๒ ปี/ไม่เคยเข้าตรวจ
การติดตามแก้ไข	C มีการกำหนดผู้รับผิดชอบติดตามปรับปรุงแก้ไขอย่างเคร่งครัด และรวดเร็ว	มีการติดตามแก้ไขแต่ไม่กำหนดผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน	ไม่มีการติดตามการปรับปรุงแก้ไข
กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ	C มีกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กฎเกณฑ์ การปฏิบัติงานที่ชัดเจนทุกกิจกรรม	มีกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กฎเกณฑ์ การปฏิบัติงานเฉพาะบางกิจกรรม	ไม่มีกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กฎเกณฑ์ การปฏิบัติงาน
การจัดตั้งการฐานข้อมูลสนับสนุนการดำเนินงาน	K มีการจัดเก็บข้อมูลเป็นระบบและมีเครื่องมือช่วยในการจัดเก็บ	มีการจัดเก็บข้อมูลในระบบ Manual	ไม่มีระบบการจัดเก็บข้อมูล
การพัฒนาตนเอง	K บุคลากรตั้งแต่ร้อยละ ๘๐ มีการอบรม/สัมมนาอย่างน้อย ๑๐ วัน/คน/ปี	บุคลากรตั้งแต่ร้อยละ ๘๐ มีการอบรม/สัมมนาน้อยกว่า ๑๐ วัน/คน/ปี	บุคลากรตั้งแต่ร้อยละ ๘๐ มีการอบรม/สัมมนาน้อยกว่า ๕ วัน/คน/ปี
ความรู้และประสบการณ์	K บุคลากรมากกว่าร้อยละ ๘๐ มีคุณสมบัติตรงตำแหน่ง มีประสบการณ์ในงานมากกว่า ๓ ปี หรือคุณสมบัติไม่ตรงแต่มีประสบการณ์ในงานนั้นมากกว่า ๕ ปี	บุคลากรมากกว่าร้อยละ ๘๐ มีคุณสมบัติตรงตำแหน่ง มีประสบการณ์ในงาน ๑ - ๓ ปี หรือคุณสมบัติไม่ตรงแต่มีประสบการณ์ในงานนั้นมากกว่า ๓ - ๕ ปี	บุคลากรมากกว่าร้อยละ ๓๐ มีคุณสมบัติตรงตำแหน่งหรือไม่ตรงและมีประสบการณ์ในงานน้อยกว่า ๑ ปี

ลำดับความ เนื่อง	หน่วยงาน	Finance		ระดับความ เนื่องด้าน Finance	Operation																ระดับความ เนื่องด้าน Operation	Compliance						ค่าเฉลี่ย คะแนน ความเนื่อง ด้าน Compliance	ค่าเฉลี่ย คะแนน ความเนื่อง รวมทุกด้าน
		ด้านการเงิน			ด้านกลยุทธ์						ด้านการบริหารความ เสี่ยง				ด้านการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงาน							ด้านกฎหมาย							
		จำนวนเงินงบประมาณ			การบริหารแผนงาน/โครงการ		การบริหารทรัพยากรบุคคล ครอบคลุม อัตราจ้าง		การพัฒนาศักยภาพ		ระบบการควบคุมภายใน		พิธี/กิจกรรมตรวจสอบภายในโดยผู้ดูแล		กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับการ ปฏิบัติงานของหน่วยงาน		การติดตามแก้ไขกรณีข้อผิดพลาด		ค่าเฉลี่ย คะแนน ความเนื่อง ด้าน Compliance										
		งบประมาณ (ล้านบาท)	ผลกระทบ		งบประมาณ (ล้านบาท)	ผลกระทบ	ระดับความ เนื่อง	งบประมาณ (ล้านบาท)	ผลกระทบ	ระดับความ เนื่อง	งบประมาณ (ล้านบาท)	ผลกระทบ	ระดับความ เนื่อง	ผลกระทบ	งบประมาณ (ล้านบาท)	ผลกระทบ	ระดับความ เนื่อง	ผลกระทบ	งบประมาณ (ล้านบาท)	ผลกระทบ		ระดับความ เนื่อง	ผลกระทบ						
1	สนับสนุนงานวิจัย นวัตกรรม สาธารณสุข	2	3	6	2,4286	2	4,8572	1	3	3	2,3333	2	4,6666	2,2	3	6,6	2	2	4	4,62476	2	3	6	2	3	6	6	5,54159	
2	กลุ่มงานงาน	2	3	6	1,1429	2	2,2858	1	3	3	2	2	4	1,6	3	4,8	2	2	4	3,61716	2	3	6	1	3	3	4,5	4,70572	
3	ศูนย์สนับสนุนบริการ สุขภาพที่ 8 สุราษฎร์	2	3	6	1,4286	2	2,8572	3	3	9	1,6667	2	3,3334	1	3	3	1,5	2	3	4,23812	1	3	3	1	3	3	3	4,41271	
4	กองจัดการทรัพยากร สุขภาพที่ 8 สุราษฎร์	2,5	3	7,5	1,1429	2	2,2858	1	3	3	1,3333	2	2,6666	1	3	3	1	2	2	2,59048	1	3	3	1	3	3	3	4,36549	
5	ศูนย์สนับสนุนบริการ สุขภาพที่ 2 พังงา	2	3	6	1	2	2	1	3	3	1,6667	2	3,3334	1,4	3	4,2	2	2	4	3,30663	1	3	3	1	3	3	3	4,10223	
6	กองบริหารทรัพยากรบุคคล	2	3	6	1,2857	2	2,5714	1	3	3	1,6667	2	3,3334	1,2	3	3,6	1,5	2	3	3,19096	1	3	3	1	3	3	3	4,07385	
7	กองสนับสนุนสุขภาพภาค ประชาชน	1,5	3	4,5	1	2	2	2	3	6	1,6667	2	3,3334	1,4	3	4,2	2	2	4	3,90668	1	3	3	1	3	3	3	3,80223	
8	สำนักงานกานศึกษาและ ประกอบวิชาชีพ	1	3	3	1,2857	2	2,5714	2	3	6	1,6667	2	3,3334	1,2	3	3,6	1,5	2	3	3,70096	1	3	3	2	3	6	4,5	3,73965	
9	กองสุขภาพ	1	3	3	1	2	2	1	3	3	1,6667	2	3,3334	1,6	3	4,8	2	2	4	3,42668	2	3	6	1	3	3	4,5	3,62223	
10	กองกฎหมาย	1	3	3	1,8571	2	3,7142	1	3	3	1,6667	2	3,3334	1,6	3	4,8	1	2	2	3,36952	1	3	3	2	3	6	4,5	3,62317	

หมายเหตุ: ลำดับที่ 1-15 ได้เข้าตรวจสอบแล้วเมื่อปีงบประมาณ 2563

หมายเหตุ: ลำดับที่ 1-15 ได้เข้าตรวจสอบแล้วเมื่อปีงบประมาณ 2563

ลำดับความ เสี่ยง	หน่วยงาน	Finance			Operation												ระดับความ เสี่ยงด้าน Operation	Compliance						ค่าเฉลี่ย คะแนน ความเสี่ยง รวมทุก ด้าน				
		ด้านการเงิน		ระดับความ เสี่ยงด้าน Finance	ด้านกลยุทธ์				ด้านการบริหารความเสี่ยง				ด้านการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงาน					ด้านกฎหมาย										
		ผลกระทบ (โอกาส)	ผลกระทบ		การบริหารแผนงาน/โครงการ		การบริหารทรัพยากรบุคคล (ตัวชี้วัด)		การพัฒนาบุคลากร		ระบบการควบคุมภายใน		วิถีได้รับการตรวจสอบภายในที่มีอยู่		กฎหมาย ระบบข้อบังคับการ ปฏิบัติงานของหน่วยงาน			การติดตามและจัดการเมื่อมีข้อพิพาท										
					ผลกระทบ (โอกาส)	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง	ผลกระทบ (โอกาส)	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง	ผลกระทบ (โอกาส)	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง	ผลกระทบ (โอกาส)	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง		ผลกระทบ (โอกาส)	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง	ผลกระทบ (โอกาส)	ผลกระทบ	ระดับความ เสี่ยง					
11	กลุ่มงานคุ้มครองชีวิตกรม	1.5	3	4.5	1.2857	2	2.5714	1	3	3	1.6667	2	3.3334	1.6	3	4.8	1.5	2	3	3.34096	1	3	3	1	3	3	3	3.61365
12	สช.ภาคกลาง จังหวัด ชลบุรี	1	3	3	1.7143	2	3.4286	1	3	3	1.3333	2	2.6666	1.4	3	4.2	1.5	2	3	3.25904	1	3	3	2	3	6	4.5	3.58635
13	กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ	1	3	3	1.5714	2	3.1428	3	3	9	1.6667	2	3.3334	1.4	3	4.2	1.5	2	3	4.53524	1	3	3	1	3	3	3	3.51175
14	ศูนย์สนับสนุนบริการ สุขภาพที่ 11 สุราษฎร์ธานี	1	3	3	1.2857	2	2.5714	3	3	9	1.6667	2	3.3334	1.2	3	3.6	2	2	4	4.50096	1	3	3	1	3	3	3	3.50032
15	สำนักงานสุขภาพกรม	1	3	3	1.1429	2	2.2858	1	3	3	2	2	4	1.2	3	3.6	1	2	2	2.97716	1	3	3	2	3	6	4.5	3.49239
16	ศูนย์สนับสนุนบริการ สุขภาพที่ 9 นครราชสีมา	1	3	3	1.1429	2	2.2858	3	3	9	1	2	2	1.6	3	4.8	2	2	4	4.41716	1	3	3	1	3	3	3	3.47239
17	สช.ภาค ตะวันออกและเหนือ จังหวัดขอนแก่น	1.5	3	4.5	1	2	2	1	3	3	1	2	2	1.8	3	5.4	1	2	2	2.88	1	3	3	1	3	3	3	3.46
18	สช.ภาคใต้ จังหวัด นครศรีธรรมราช	1	3	3	1.4286	2	2.8572	2	3	6	2	2	4	1.6	3	4.8	2	2	4	4.33144	1	3	3	1	3	3	3	3.44381

หมายเหตุ: ลำดับที่ 1-15 ได้เข้าตรวจสอบแล้วเมื่อปีงบประมาณ 2563

หมายเหตุ: ลำดับที่ 1-15 ได้เข้าตรวจสอบแล้วเมื่อปีงบประมาณ 2563

ลำดับ ความ เรียง	หน่วยงาน	Finance		Operation																ระดับความ เสี่ยง ด้าน Operation	Compliance					ค่าเฉลี่ย คะแนน ความเรียง ด้าน Compliance	หมายเหตุ			
		ด้านการเงิน	ระดับความ เสี่ยงด้าน Finance	ด้านกลยุทธ์				ด้านการบริหารงานบุคคล ทรัพยากร				ด้านการบริหารงานด้าน				ด้านการให้บริการหรือการปฏิบัติงาน					ด้านกฎหมาย									
				การบริหารแผนงานโครงการ		การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล		การดำเนินงานบุคลากร		ระบบการควบคุมภายใน		ปฎิบัติการตรวจสอบหรือการปฏิบัติงาน		การบริหารงาน		การติดตามและประเมินผล		การติดตามและประเมินผล			การติดตามและประเมินผล									
				งบประมาณ (ล้านบาท)	ผลการ ดำเนินงาน	ระดับความ เสี่ยง (ล้านบาท)	ผลการ ดำเนินงาน	ระดับความ เสี่ยง (ล้านบาท)	ผลการ ดำเนินงาน	ระดับความ เสี่ยง (ล้านบาท)	ผลการ ดำเนินงาน	ระดับความ เสี่ยง (ล้านบาท)	ผลการ ดำเนินงาน	ระดับความ เสี่ยง (ล้านบาท)	ผลการ ดำเนินงาน	ระดับความ เสี่ยง (ล้านบาท)	ผลการ ดำเนินงาน	ระดับความ เสี่ยง (ล้านบาท)	ผลการ ดำเนินงาน		ระดับความ เสี่ยง (ล้านบาท)	ผลการ ดำเนินงาน								
19	ศูนย์ปฏิบัติการสุขภาพที่ 1 จังหวัดเชียงใหม่	1	3	3	1.1429	2	2.2858	1	3	3	2.6667	2	5.3334	1.6	3	4.8	3	2	6	4.29384	1	3	3	1	3	3	3	3	3.42795	
20	ศูนย์ปฏิบัติการสุขภาพที่ 5 นครศรีธรรมราช	1	3	3	2	2	4	1	3	3	2.6667	2	5.3334	2.2	3	6.6	1	2	2	4.18668	1	3	3	1	3	3	3	3	3.39556	
21	ศูนย์ปฏิบัติการสุขภาพที่ 6 นครศรีธรรมราช	1	3	3	1.2857	2	2.5714	1	3	3	1.6667	2	3.3334	1.8	3	5.4	2	2	4	3.66096	1	3	3	1	3	3	3	3	3.22032	
22	ศูนย์ปฏิบัติการสุขภาพที่ 4 นครศรีธรรมราช	1	3	3	1.2857	2	2.5714	1	3	3	1.3333	2	2.6666	1.8	3	5.4	2	2	4	3.5276	1	3	3	1	3	3	3	3	3.17587	
23	กองแผนงาน	1	3	3	1	2	2	1	3	3	1.6667	2	3.3334	1.4	3	4.2	2	2	4	3.30668	1	3	3	1	3	3	3	3	3.10223	
24	ศูนย์คุ้มครองผู้บริโภคด้านระบบบริการสุขภาพ	1	3	3	1	2	2	1	3	3	1.6667	2	3.3334	1.2	3	3.6	2	2	4	3.18668	1	3	3	1	3	3	3	3	3.06223	
25	ศูนย์บริการรถเข็นผู้ป่วย	1	3	3	1.7143	2	3.4286	1	3	3	1.3333	2	2.6666	1.4	3	4.2	1	2	2	3.05904	1	3	3	1	3	3	3	3	3.01968	
26	สำนักงานสาธารณสุข	2	3	6	1	2	2	1	3	3	1.6667	2	3.3334	1.4	3	4.2	2	2	4	3.30668	1	3	3	1	3	3	3	3	3.01967	
27	กองจัดการขยะมูลฝอย	1	3	3	1	2	2	1	3	3	1.6667	2	3.3334	1.2	3	3.6	2	2	4	3.18668	1	3	3	1	3	3	3	3	3.01965	

หมายเหตุลำดับที่ 1-15 ได้เข้าตรวจสอบแล้วเมื่อปีงบประมาณ 2563

หมายเหตุลำดับที่ 1-15 ได้เข้าตรวจสอบแล้วเมื่อปีงบประมาณ 2563

ลำดับความ เสี่ยง	หน่วยงาน	Finance														Operation														Compliance														ค่าเฉลี่ย คะแนน ความเสี่ยง รวมทุกด้าน
		ด้านการเงิน		ระดับความ เสี่ยงด้าน Finance	ด้านกลยุทธ์						ด้านการบริหารความรู้				ด้านการดำเนินงานหรือการปฏิบัติงาน						ระดับความ เสี่ยงด้าน Operation	ด้านกฎหมาย							ค่าเฉลี่ย คะแนน ความเสี่ยง ด้าน Compliance															
		จำนวนเชิงปริมาณ			การบริหารแผนงานโครงการ		การบริหารทรัพยากรบุคคล ครอบคลุม อัตราจ้าง		การพัฒนาบุคลากร		ระบบสารสนเทศภายใน		จิตใต้สำนึกการตรวจสอบภายในหรือผู้ช่วย		กฎหมาย ระดับเบื้องต้นการ ปฏิบัติงานของหน่วยงาน		การติดตามแก้ไขกรณีข้อบกพร่อง																											
		ผลกระทบ (โอกาส)	ผลกระทบ		ผลกระทบ เชิง (โอกาส)	ผลกระทบ	ผลกระทบ เชิง (โอกาส)	ผลกระทบ	ผลกระทบ เชิง (โอกาส)	ผลกระทบ	ผลกระทบ เชิง (โอกาส)	ผลกระทบ	ผลกระทบ เชิง (โอกาส)	ผลกระทบ	ผลกระทบ เชิง (โอกาส)	ผลกระทบ	ผลกระทบ เชิง (โอกาส)	ผลกระทบ	ผลกระทบ เชิง (โอกาส)	ผลกระทบ		ผลกระทบ เชิง (โอกาส)	ผลกระทบ	ผลกระทบ เชิง (โอกาส)																				
28	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	1	3	3	1	2	2	1	3	3	1	2	2	1	3	3	2.5	2	5	3	1	3	3	1	3	3	3	3																
29	ศูนย์สนับสนุนบริการ สุขภาพที่ 7 ขอนแก่น	1	3	3	1	2	2	1	3	3	2	2	4	1	3	3	1	2	2	2.8	1	3	3	1	3	3	3	2.93333																
30	ศูนย์สนับสนุนบริการ สุขภาพที่ 10 อุบลราชธานี	1	3	3	1.1429	2	2.2858	1	3	3	1.3333	2	2.6666	1	3	3	1.5	2	3	2.79048	1	3	3	1	3	3	3	2.95016																
31	สนง. ขานแก่นใต้ จังหวัด ยโสธร	1	3	3	1.1429	2	2.2858	1	3	3	1.6667	2	3.3334	1	3	3	1	2	2	2.72384	1	3	3	1	3	3	3	2.90795																
32	ศูนย์สนับสนุนบริการ สุขภาพที่ 3 นครราชสีมา	1	3	3	1	2	2	1	3	3	1	2	2	1	3	3	1.5	2	3	2.6	1	3	3	1	3	3	3	2.86667																
33	ศูนย์สนับสนุนบริการ สุขภาพที่ 12 สกลนคร	1	3	3	1	2	2	1	3	3	1.3333	2	2.6666	1	3	3	1	2	2	2.53332	1	3	3	1	3	3	3	2.84444																
34	กองสุขภาพระหว่าง ประเทศ	1	3	3	1.1429	2	2.2858	1	3	3	1	2	2	1	3	3	1	2	2	2.45716	1	3	3	1	-	3	3	2.81905																



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ กลุ่มตรวจสอบภายใน เบอร์โทร ๐ ๒๑๙๓ ๗๐๑๒ เบอร์ภายใน ๑๘๓๓๑

ที่ สธ ๐๗๐๙.๐๒/ ๑๓๓๖

วันที่ ๑๗ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอส่งสำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน ผู้อำนวยการสำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์

ผู้อำนวยการศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๑ - ๑๒

ผู้อำนวยการศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐาน ๕ แห่ง

ตามที่กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ โดยกลุ่มตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ เสร็จเรียบร้อยแล้ว นั้น

กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ โดยกลุ่มตรวจสอบภายใน จึงขอส่งสำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ รายละเอียดตามสำเนาแผนที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นายธเรศ กรัษนัยรวิวงศ์)
อธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

สำเนาคู่ฉบับ

กระทรวงสาธารณสุข

ถนนติวานนท์ จังหวัดนนทบุรี ๑๑๐๐๐

เรื่อง ขอส่งแผนการตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ จำนวน ๑ ชุด

ตามที่กรมบัญชีกลาง ได้กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ นั้น

กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ จึงขอส่งสำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

ขอแสดงความนับถือ



(นายธเรศ กรัษนัยรวิวงศ์)
อธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

โทร. ๐ ๒๑๔๓ ๗๐๑๒,๐ ๒๑๔๓ ๗๐๐๐ ต่อ ๑๘๓๒๖

โทรสาร ๐ ๒๑๔๙ ๕๖๗๑


 ชื่อ.....
 นาม.....
 ต.
 อ.
 จ.

ที่ สธ ๐๗๐๙.๐๒/๑๓๓๕

สำเนาฉบับ

กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

กระทรวงสาธารณสุข

ถนนติวานนท์ จังหวัดนนทบุรี ๑๑๐๐๐

๑๓/ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอส่งแผนการตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน ผู้ว่าการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ จำนวน ๑ ชุด

ตามที่กรมบัญชีกลาง ได้กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ นั้น

กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ จึงขอส่งสำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายธเรศ กรัษนัยรวิวงศ์)
อธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

กลุ่มตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๒๑๙๓ ๗๐๑๒, ๐ ๒๑๙๓ ๗๐๐๐ ต่อ ๑๘๓๒๖

โทรสาร ๐ ๒๑๔๙ ๕๖๗๑

ร่าง
พิมพ์
ตรวจ

ที่ สธ ๐๗๐๙.๐๒/ ๑๓๓๕

สำเนาฉบับ

กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

กระทรวงสาธารณสุข

ถนนติวานนท์ จังหวัดนนทบุรี ๑๑๐๐๐

๑๗ สิงหาคม ๒๕๖๓

เรื่อง ขอส่งแผนการตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

เรียน คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการประจำกระทรวงสาธารณสุข

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ จำนวน ๑ ชุด

ตามที่กรมบัญชีกลาง ได้กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ นั้น

กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ จึงขอส่งสำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายธเรศ กรัษนัยรวิวงศ์)
อธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

รับเรื่องแล้ว

พ.รณงค์

18 / ส.ค. / 63.

กลุ่มตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๒๑๙๓ ๗๐๑๒, ๐ ๒๑๙๓ ๗๐๐๐ ต่อ ๑๘๓๒๖

โทรสาร ๐ ๒๑๔๙ ๕๖๗๑

ร่าง
พิมพ์
ตรวจ