



บันทึกข้อความ

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

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ เบอร์โทร ๐ ๒๑๙๓ ๗๐๑๒ เบอร์ภายใน ๑๘๓๓๑

ที่ สธ ๐๗๐๘.๐๒/ ๑๕๗/๖

วันที่ ๖ กันยายน ๒๕๖๒

ห้องรองอธิบดี (นพ.ภาณุวัฒน์)

เลขที่รับ 5476

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

วันที่รับ 6 ก.ย. ๒๕๖๒

เรียน อธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

วันที่ออก 6 ก.ย. ๒๕๖๒

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) 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
- ☐ มอบ _____

(นางสาวสุพัญญี มาแดง)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

(นายภาณุวัฒน์ ปานเกต)

รองอธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

รักษาราชการแทนอธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

6 ก.ย. ๒๕๖๒

ที่ สธ ๐๗๐๘.๐๒/ ๑๖๑๗

สำเนาฉบับ

กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

กระทรวงสาธารณสุข

ถนนติวานนท์ จังหวัดนนทบุรี ๑๑๐๐๐

๑๑ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง ขอส่งแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน ผู้ว่าการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๑ ชุด

ตามที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ได้กำหนดให้หน่วยรับตรวจจัดส่งสำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 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

รับ
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


(นายอนุวัฒน์ ปานเกตุ)

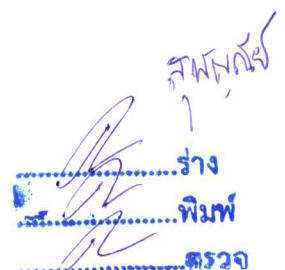
รองอธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

รักษาการแทนอธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

กลุ่มตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๒๑๔๓ ๗๐๑๒, ๐ ๒๑๔๓ ๗๐๐๐ ต่อ ๑๘๓๒๖

โทรสาร ๐ ๒๑๔๔ 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 GFMIS

๒.๓ หน่วยงานเป้าหมายของปี ๒๕๖๓ จำนวน ๑๗ หน่วยงาน

- ๒.๓.๑ กลุ่มงานคุ้มครองจริยธรรม
- ๒.๓.๒ กองสุขศึกษาศึกษา
- 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 ด้านความรับผิดชอบตาม ๔ ระบบงาน
 - ๓.๑.๓.๑ ระบบงานรับผิดชอบตาม ๔ ระบบงาน
 - ๓.๑.๓.๒ ระบบงานความรับผิดชอบทางเพ่ง
 - ๓.๑.๓.๓ ระบบงานผิดสัญญาต้นทุน/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) โดยสามารถเบิกจ่ายค่ารายการได้

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 นางสาวสุพัญญี มาแดง ปฏิบัติหน้าที่ควบคุมกำกับดูแลการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

บุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายใน

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



(นางสาวสุพัญญี มาแดง)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ



(นายภาณุวัฒน์ ปานเกต)

รองอธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ
รักษาราชการแทนอธิบดีกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ เบอร์โทร ๐ ๒๑๙๓ ๗๐๑๒ เบอร์ภายใน ๑๘๓๓๑
ที่ สธ ๐๗๐๘.๐๒/ ๑๖๑๖ วันที่ ๑๑ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง ขอส่งสำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน ผู้อำนวยการศูนย์/สำนัก/กอง/กลุ่ม ทุกหน่วยงานในสังกัดกรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

ตามที่กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ โดยกลุ่มตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว นั้น

กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ โดยกลุ่มตรวจสอบภายใน จึงขอส่งสำเนาแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ รายละเอียดตามสำเนาแผนที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นางสาวสุพัญญี มาแดง)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓
กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

หน่วยรับผิดชอบ	เดือน											
	ต.ค. ๖๒	พ.ย. ๖๒	ธ.ค. ๖๒	ม.ค. ๖๓	ก.พ ๖๓	มี.ค. ๖๓	เม.ย. ๖๓	พ.ค. ๖๓	มิ.ย. ๖๓	ก.ค. ๖๓	ส.ค. ๖๓	ก.ย. ๖๓
๑.สำนักงาน												
๒.กลุ่มงานคุ้มครองจริยธรรม												
๓.ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๑๑ จังหวัดสุราษฎร์ธานี												
๔.สำนักสถานพยาบาลและการประกอบโรคศิลปะ												
๕.ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานภาคเหนือ จังหวัดนครสวรรค์												
๖.กองบริหารทรัพยากรบุคคล สำนักงานบริหาร												
๗.ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๑๒ จังหวัดสงขลา												
๘.กลุ่มแผนงาน สำนักงานบริหาร												
๙.ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๘ จังหวัดอุดรธานี												
๑๐.กลุ่มอำนวยการ สำนักงานบริหาร												

หน่วยรับผิดชอบ	เดือน											
	ต.ค. ๖๒	พ.ย. ๖๒	ธ.ค. ๖๒	ม.ค. ๖๓	ก.พ. ๖๓	มี.ค. ๖๓	เม.ย. ๖๓	พ.ค. ๖๓	มิ.ย. ๖๓	ก.ค. ๖๓	ส.ค. ๖๓	ก.ย. ๖๓
๑๑.ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานภาคกลาง จังหวัดชลบุรี					↔							
๑๒.กองสุขภาพ						↔						
๑๓.ศูนย์ส่งเสริมบริการสุขภาพพื้นที่ ๒ จังหวัดพิษณุโลก						↔						
๑๔.กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ						↔						
๑๕.กองวิศวกรรมการแพทย์							↔					
๑๖.กองส่งเสริมสุขภาพภาคประชาชน							↔					
๑๗.กองกฎหมาย							↔					
๑๘.ตรวจดำเนินงาน จำนวน ๑ โครงการ								↔				↔

แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

หน่วยรับผิดชอบ	เดือน											
	ต.ค. ๖๒	พ.ย. ๖๒	ธ.ค. ๖๒	ม.ค. ๖๓	ก.พ. ๖๓	มี.ค. ๖๓	เม.ย. ๖๓	พ.ค. ๖๓	มิ.ย. ๖๓	ก.ค. ๖๓	ส.ค. ๖๓	ก.ย. ๖๓
๑.สำนักงานบริหาร(ทีม๒)	1-30 WE.											
๒.กลุ่มงานคุ้มครองจริยธรรม(ทีม๒)	2-6 ธ.ค.											
๓.ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๑๑ จังหวัดสุราษฎร์ธานี (รวมทีม)	16-20 ธ.ค.											
๔.สำนักสถานพยาบาลและการประกอบโรคศิลปะ(ทีม๑)	23-27 ธ.ค.											
๕.ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานภาคเหนือ ๗ จังหวัด นครสวรรค์(รวมทีม)	6-7 ม.ค.											
๖.กองบริหารทรัพยากรบุคคล สำนักงานบริหาร(ทีม๑)	13-17 ม.ค.											
๗.ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๑๒ จังหวัดสงขลา(รวมทีม)	20-24 ม.ค.											
๘.กลุ่มแผนงาน สำนักงานบริหาร(ทีม๑)	27-31 ม.ค.											
๙.ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๘ จังหวัดอุดรธานี(รวมทีม)	10-14 ก.พ.											
๑๐.กลุ่มอำนวยการ สำนักงานบริหาร(ทีม๑)	17-21 ก.พ.											

หน่วยรับตรวจ	เดือน											
	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
๖๒	๖๒	๖๒	๖๒	๖๓	๖๓	๖๓	๖๓	๖๓	๖๓	๖๓	๖๓	๖๓
๑๑. ศูนย์พัฒนาการสาธารณสุขมูลฐานภาคกลาง จังหวัดชลบุรี (รวมทีม)				24-28พ.ย.								
๑๒. กองสุขศึกษา(ทีม๒)						2-6มี.ค.						
๑๓. ศูนย์สนับสนุนบริการสุขภาพที่ ๒ จังหวัดพิษณุโลก(รวมทีม)						9-13มี.ค.						
๑๔. กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ(ทีม๒)						16-20มี.ค.						
๑๕. กองวิศวกรรมการแพทย์(ทีม๒)							30มี.ค-3เม.ย.					
๑๖. กองสนับสนุนสุขภาพภาคประชาชน(ทีม๒)							23-27เม.ย.					
๑๗. กองกฎหมาย(ทีม๑)							23-27เม.ย.					
๑๘. ตรวจดำเนินงาน จำนวน ๑ โครงการ								←				→

ประเด็นความเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

เกณฑ์ความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	ต่ำ = ๑	ปานกลาง = ๒	สูง = ๓
จำนวนเงินงบประมาณรายรับ	F เงินงบประมาณต่ำกว่า ๕% ของหน่วยงาน	เงินงบประมาณระหว่าง ๕% - ๓๐% ของหน่วยงาน	เงินงบประมาณมากกว่า ๓๐% ของหน่วยงาน
จำนวนงบประมาณรายจ่าย	F การเบิกจ่ายเงินงบประมาณเกินกว่าร้อยละ ๗๐	การเบิกจ่ายเงินงบประมาณตั้งแต่ร้อยละ ๖๐	การเบิกจ่ายเงินงบประมาณตั้งแต่ร้อยละ ๖๐
การบริหารทรัพยากรบุคคล การใช้อัตรากำลัง	S อัตรากำลังที่มีอยู่ต่ำกว่า ๘๐% ของกรอบ	อัตรากำลังที่มีอยู่ระหว่าง ๘๐% - ๙๐% ของกรอบ	อัตรากำลังที่มีอยู่ต่ำกว่า ๘๐% ของกรอบ
นโยบายผู้บริหารมีความ ครอบคลุม แผนกลยุทธ์ แผนปฏิบัติงาน ด้าน งบประมาณ ด้านบุคลากร	S มีครอบคลุมทุกเรื่อง	มีครอบคลุมบางเรื่อง	ไม่มีนโยบายของผู้บริหาร
การจัดทำแผนปฏิบัติการ๑/ ๔/๑๐/๒๐ ปี	S มีครบ	มีไม่ครบ	ไม่มี
การจัดทำแผนประจำปีสอดคล้อง กับแผน๑๐ปี	S สอดคล้อง	สอดคล้องบางส่วน	ไม่สอดคล้อง
โครงสร้างองค์กรมีระบบการ บริหาร จัดการอัตรากำลัง รองรับภารกิจ	S มีการแบ่งสายการบังคับบัญชาและหน้าที่ ชัดเจนและปฏิบัติตามที่กำหนด/การปฏิบัติ อีกหน้าที่หนึ่งมีมากแต่ผลการปฏิบัติงานบรรลุ ตามแผน	มีการแบ่งสายการบังคับบัญชาและหน้าที่ที่ รับผิดชอบแต่การปฏิบัติอีกหน้าที่หนึ่งมีมาก ทำให้ผลการปฏิบัติงานไม่บรรลุตามแผน	สายการบังคับบัญชาและแบ่งแยกหน้าที่ไม่ ชัดเจนการปฏิบัติงานขาดประสิทธิภาพ
การดำเนินการด้านการมอบ อำนาจอย่างเคร่งครัด	S มีการมอบหมายงานตามโครงสร้างการแบ่ง ส่วนงาน	มีการมอบหมายงานตามโครงสร้างแต่มี บางส่วนที่ใช้ร่วมกันอยู่	ไม่มีหลักการมอบหมายงาน

ประเด็นความเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

เกณฑ์ความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	ด้าน	ต่ำ = ๑	ปานกลาง = ๒	สูง = ๓
คู่มือการปฏิบัติงาน	K	มีคู่มือทุกกิจกรรม/กระบวนการงานและยังใช้ในการปฏิบัติงาน	มีคู่มือไม่ครอบคลุมทุกกิจกรรม/กระบวนการงาน และยังใช้ในการปฏิบัติงาน	ไม่มีคู่มือหรือมีแต่ไม่เป็นปัจจุบันไม่สามารถใช้ในการปฏิบัติงาน
การจัดทำแผนปฏิบัติงาน ครอบคลุมด้านงบประมาณ กระบวนการปฏิบัติงาน ผู้รับผิดชอบ การพัฒนาความรู้	S	ครอบคลุมทุกด้าน	ครอบคลุม ๓ ด้าน	ครอบคลุม ๑ - ๒ ด้าน
การติดตามประเมินผล	C	มีการติดตาม ประเมินผลเป็นลายลักษณ์อักษรตามเวลาที่กำหนด	มีการติดตาม ประเมินผลเป็นลายลักษณ์อักษรแต่ไม่เป็นไปตามเวลาที่กำหนด	ไม่ปรากฏหลักฐานการติดตามประเมินผล การปฏิบัติงาน
ระบบการควบคุมภายใน	O	มีระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจ ทำเป็นลายลักษณ์อักษรและเผยแพร่ บุคลากรทุกระดับปฏิบัติ	มีระบบการควบคุมภายในทุกภารกิจ แต่การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรถือปฏิบัติยังไม่เพียงพอ	มีระบบการควบคุมภายในไม่ครอบคลุมทุกภารกิจ และเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรถือปฏิบัติยังไม่เพียงพอ
มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานประจำปี วางระบบ การควบคุมภายใน และคณะติดตามประเมินผล ระบบการควบคุมภายใน	O	มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานประจำปี การควบคุมภายในและคณะติดตามประเมินผล ระบบการควบคุมภายใน	มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานประจำปี การควบคุมภายในแต่ไม่มีคณะติดตามประเมินผล ระบบการควบคุมภายใน	ไม่มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำรายงานประจำปี การควบคุมภายในและคณะติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน
มีการดำเนินการจัดทำ รายงานประจำปี:๑/ปย.๒ ครบถ้วนตามแบบที่คตง. กำหนด	O	มีการดำเนินการจัดทำรายงานแบบ ปย.๑/ปย.๒ ครบถ้วนทุกภารกิจตามแบบที่ คตง. กำหนด	มีการดำเนินการจัดทำรายงานแบบ ปย.๑/ปย.๒ ครบถ้วนแต่ไม่ครอบคลุมทุกภารกิจตามแบบที่ คตง.กำหนด	ไม่มีการดำเนินการจัดทำรายงานแบบ ปย.๑/ปย.๒ ครบถ้วนทุกภารกิจตามแบบที่ คตง.กำหนด

ประเด็นความเสี่ยงและเกณฑ์การประเมินความเสี่ยง กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ

เกณฑ์ความเสี่ยง

ปัจจัยเสี่ยง	ต่ำ	ปานกลาง	สูง
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 ข้อบังคับกฎเกณฑ์การปฏิบัติงาน
การจัดตั้งฐานข้อมูลสนับสนุนการดำเนินงาน	K มีการจัดเก็บข้อมูลเป็นระบบและมีเครื่องมือช่วยในการจัดเก็บ	มีการจัดเก็บข้อมูลในระบบ Manual	ไม่มีระบบการจัดเก็บข้อมูล
การพัฒนาตนเอง	K บุคลากรตั้งแต่ร้อยละ ๘๐ มีการอบรม/สัมมนาอย่างน้อย ๑๐ วัน/คน/ปี	บุคลากรตั้งแต่ร้อยละ ๘๐ มีการอบรม/สัมมนาอย่างน้อย ๑๐ วัน/คน/ปี	บุคลากรตั้งแต่ร้อยละ ๘๐ มีการอบรม/สัมมนาอย่างน้อย ๕ วัน/คน/ปี
ความรู้และประสบการณ์	K บุคลากรมากกว่าร้อยละ ๘๐ มีคุณสมบัติตรงตำแหน่ง มีประสบการณ์ในงานมากกว่า ๓ ปี หรือคุณสมบัติตรงแต่มีประสบการณ์ในงานนั้นมากกว่า ๕ ปี	บุคลากรมากกว่าร้อยละ ๘๐ มีคุณสมบัติตรงตำแหน่ง มีประสบการณ์ในงาน ๑ - ๓ ปี หรือคุณสมบัติตรงแต่มีประสบการณ์ในงานนั้นมากกว่า ๓-๕ ปี	บุคลากรมากกว่าร้อยละ ๓๐ มีคุณสมบัติตรงตำแหน่งหรือไม่ตรงและมีประสบการณ์ในงานน้อยกว่า ๑ ปี

[illegible]

[illegible]

[illegible]