แผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan)

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และแนวปฏิบัติการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินภายในองค์กร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในของรัฐจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และกำหนดทิศทางการปฏิบัติงานตรวจสอบให้เหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน ภายใต้มาตรฐานการตรวจสอบและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการ โดยหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในเสนอผ่านการเห็นชอบจากปลัดกระทรวงสาธารณสุขเป็นผู้อนุมัติให้ดำเนินการ พร้อมทั้งให้การสนับสนุนทรัพยากรที่เพียงพอเหมาะสมต่อการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายในที่กำหนดไว้โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินการตรวจสอบ จำนวนเงินทั้งสิ้น ๔,๔๗๔,๙๗๗ บาท งบพัฒนาบุคลากร จำนวนเงิน ๙๗๐,๐๐๐ บาท งบประมาณในการบริหารงานภายในหน่วยงาน จำนวนเงิน ๕๗๖,๐๐๐ บาท และค่าเดินทางไปราชการของผู้บริหารหน่วยงาน จำนวนเงินทั้งสิ้น ๒๐๐,๐๐๐ บาท รวมเป็นเงินที่ขอรับการจัดสรร เพื่อขับเคลื่อนการปฏิบัติงานในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ **รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น ๖,๒๒๐,๙๗๗ บาท (หกล้านสองแสนสองหมื่นเก้าร้อยเจ็ดสิบเจ็ดบาทถ้วน**

ลงชื่อ.....ผู้เสนอ

(นางสาววรกมล อยู่นาค)

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นายโอภาส การย์กวินพงศ์)

ปลัดกระทรวงสาธารณสุข

นโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์
กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

นโยบาย

๑. ผู้ตรวจสอบภายในต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ ยึดมั่นในความถูกต้อง มีวินัย ปฏิบัติตามกฎระเบียบ บนพื้นฐานของการมีสำนึกรับผิดชอบ คุณธรรมและจริยธรรม รวมถึงต้องฝึกฝนตนเองให้มีศักยภาพอย่างต่อเนื่อง

๒. ให้ปฏิบัติต่อหน่วยรับตรวจและเพื่อนร่วมงานด้วยความอ่อนน้อม ถ่อมตน มีน้ำใจให้อภัย รับฟังความคิดเห็นผู้อื่น เสียสละเพื่อประโยชน์ส่วนรวม

๓. การทำงานเป็นทีมเป็นสิ่งสำคัญ และต้องสร้างนวัตกรรมใหม่ ๆ ที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดประโยชน์ต่องานตรวจสอบภายในวิสัยทัศน์

วิสัยทัศน์

องค์กรที่เป็นเลิศด้านการตรวจสอบภายในของสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ด้วยเทคโนโลยีและดิจิทัลที่ทันสมัย

พันธกิจ

๑. ตรวจสอบ วิเคราะห์ความถูกต้องเชื่อถือได้ของข้อมูลและรายงานการเงิน รวมทั้งระบบงานทางการเงิน และการปฏิบัติงานอื่น ๆ

๒. ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มติ คำสั่ง นโยบาย

๓. สอบทานการปฏิบัติงานและประเมินประสิทธิภาพ ประสิทธิผลการปฏิบัติงาน และการบริหารจัดการ

๔. เสริมสร้างระบบการตรวจสอบภายในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Audit)

๕. บูรณาการการตรวจสอบร่วมกับผู้ตรวจราชการและคณะผู้นิเทศงาน

๖. สร้างภาคีเครือข่ายตรวจสอบภายในที่เข้มแข็งระดับเขตสุขภาพ ระดับจังหวัด และโรงพยาบาลศูนย์/โรงพยาบาลทั่วไป

๗. สนับสนุนผู้ตรวจสอบภายในเขตสุขภาพเชื่อมโยงภาคีเครือข่ายตรวจสอบภายในให้เข้มแข็งระดับเขตสุขภาพ ระดับจังหวัด

๘. เสริมสร้างระบบธรรมาภิบาลที่มีความเชื่อมโยงกับระบบตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร และการควบคุมภายใน หน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

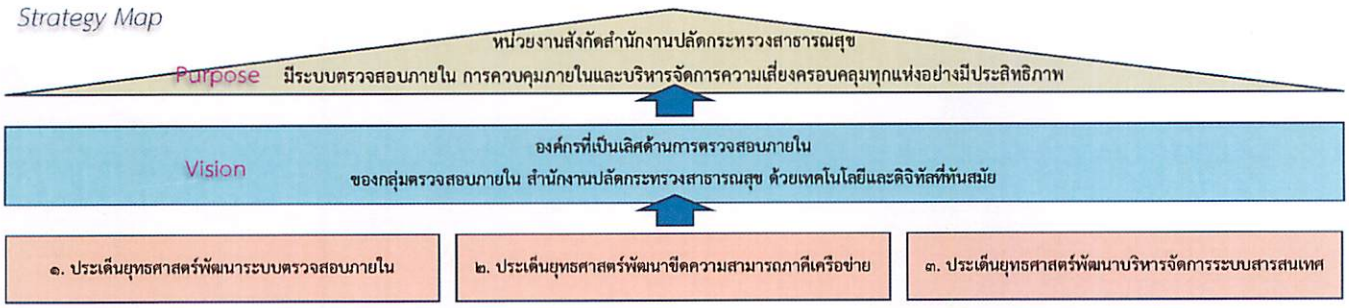
กลยุทธ์

๑. พัฒนาระบบสารสนเทศด้านการตรวจสอบภายใน ระบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน (Electronics Report Planning : ERP) ให้มีประสิทธิภาพ รวมทั้งขยายขอบเขตการใช้งานระบบสารสนเทศสู่ภาคีเครือข่าย

๒. ส่งเสริมพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายในและคณะกรรมการภาคีเครือข่ายสู่ความเป็นมืออาชีพ

๓. ขยายเครือข่ายการใช้ระบบสารสนเทศ (Electronics Internal Audit : EIA) เพื่อการแลกเปลี่ยนข้อมูลของหน่วยงานภายนอก สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

๔. เพิ่มประสิทธิภาพรูปแบบการทำงานเป็นทีมของผู้ตรวจสอบภายในภาคีเครือข่ายทุกระดับ



กลยุทธ์	กลยุทธ์ที่ ๑ พัฒนาประสิทธิภาพระบบตรวจสอบภายใน	กลยุทธ์ที่ ๒ พัฒนาศักยภาพผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสู่ความเป็นมืออาชีพ	กลยุทธ์ที่ ๓ พัฒนารูปแบบกระบวนงาน สารสนเทศและการสื่อสาร	กลยุทธ์ที่ ๔ พัฒนาระบบบริหารจัดการสมรรถนะ และองค์ความรู้ สารสนเทศของบุคลากร
ด้านประสิทธิผล	ผู้ตรวจสอบภายในได้รับการพัฒนาศักยภาพสู่การเป็น SMART AUDITER เพิ่มศักยภาพการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข	มีมาตรการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลและมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการงานตรวจสอบเพิ่มขึ้น		ผู้ตรวจสอบภายในขององค์กรเป็น SMART OFFICER และการขับเคลื่อนระบบสารสนเทศทั้งระบบแบบบูรณาการ
ด้านคุณภาพการให้บริการ	ส่งเสริมพัฒนาและสร้างความเชื่อมั่นยกระดับเพื่อเพิ่มขีดความสามารถหน่วยรับตรวจลดความเสี่ยงเพิ่มขึ้น	หน่วยรับตรวจยอมรับและเชื่อมั่นในผลการตรวจสอบ และให้คำปรึกษาแนะนำเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติ		สร้างเสริมภาพลักษณ์ที่ดีของกลุ่มตรวจสอบภายในให้เป็นหน่วยงานคุณธรรมและได้รับการยอมรับจากผู้บริหารทุกระดับ
ด้านประสิทธิภาพ	มีระบบและกลไกการทำงานของผู้ตรวจสอบภายในที่เป็นมาตรฐานชัดเจนและมีประสิทธิภาพ	เครือข่ายงานตรวจสอบภายในมีประสิทธิภาพดำเนินงานตามมาตรฐาน/หลักเกณฑ์ฯ ที่กระทรวงการคลังกำหนด	ส่งเสริม & สร้างการเรียนรู้ในระบบเทคโนโลยีให้เชื่อต่องานตรวจสอบภายในและระบบงานบริการของโรงพยาบาล	พัฒนางานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐาน และเกณฑ์การประกันคุณภาพการตรวจสอบภายในภาครัฐ
ด้านการพัฒนาองค์กร	พัฒนาโครงสร้างและกระบวนการทำงานที่เปลี่ยนแปลงสอดคล้องสถานการณ์/สภาวะวิกฤต ต่าง ๆ	การจัดการองค์ความรู้ งานวิจัย นวัตกรรม	การบริหารจัดการเทคโนโลยี	การบริหารและพัฒนาบุคลากร : Gen ลูกจ้าง / สมรรถนะ /การพัฒนา ความก้าวหน้าและความต่อเนื่อง

แผนการตรวจสอบ (Audit Plan)
ประจำปีประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ข้อมูลทั่วไป

๑. หลักการและเหตุผล

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข เป็นหน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นเครื่องมือของฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เกิดความคุ้มค่าในการใช้จ่ายเงินงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณ รวมถึงความถูกต้อง ความน่าเชื่อถือต่อรายงานทางการเงิน การปฏิบัติถูกต้องตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มติต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้ปฏิบัติงานของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทั้งส่วนกลาง ส่วนกลางที่ตั้งในส่วนภูมิภาค (เขตสุขภาพ) และส่วนภูมิภาค มีแนวทางเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ ตามกระบวนการควบคุม การกำกับอย่างมีระบบ โดยยึดหลักมาตรฐาน จริยธรรม และจรรยาบรรณวิชาชีพตรวจสอบภายในเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน

การตรวจสอบภายใน (Internal Auditing) คือการให้ความเชื่อมั่นและการให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระเพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการดำเนินงานขององค์กรสามารถช่วยให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมและการกำกับดูแลโดยผู้ตรวจสอบภายในเป็นผู้ที่ทำหน้าที่วิเคราะห์ เสนอแนะ และให้คำปรึกษาจากกระบวนการตรวจสอบภายในปัจจุบันการตรวจสอบภายในได้พัฒนาบทบาทและรูปแบบการตรวจสอบ โดยมุ่งเน้นที่จะเปลี่ยนทัศนคติที่บุคคลภายนอกมีมุมมองในด้านลบจากการจับผิดมาเป็นการส่งเสริมให้งานประสบความสำเร็จหรือเพิ่มคุณค่าให้กับองค์กร ผู้ตรวจสอบภายในควรรับฟังข้อเท็จจริงที่เกิดขึ้น ประสานงานหรือเป็นที่ปรึกษาในการแก้ปัญหาให้งานทุกส่วนดำเนินไปสู่เป้าหมายขององค์กร

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และแนวปฏิบัติการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินภายในองค์กร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในของรัฐ จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๒. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของหน่วยงาน

๒. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๓. เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลและรายงานทางการเงิน บัญชี และพัสดุของหน่วยรับตรวจ ในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐและอิเล็กทรอกนิกส์เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๔. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๕. เพื่อสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงานว่ามีความเพียงพอและเหมาะสม

๖. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

๗. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๓. ประโยชน์ของการตรวจสอบ

๑. ส่งเสริมให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดี (Good Corporate Governance) และความโปร่งใสในการปฏิบัติงาน (Transparency) ป้องกันการประพฤติมิชอบหรือการทุจริตและเป็นการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจนทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์

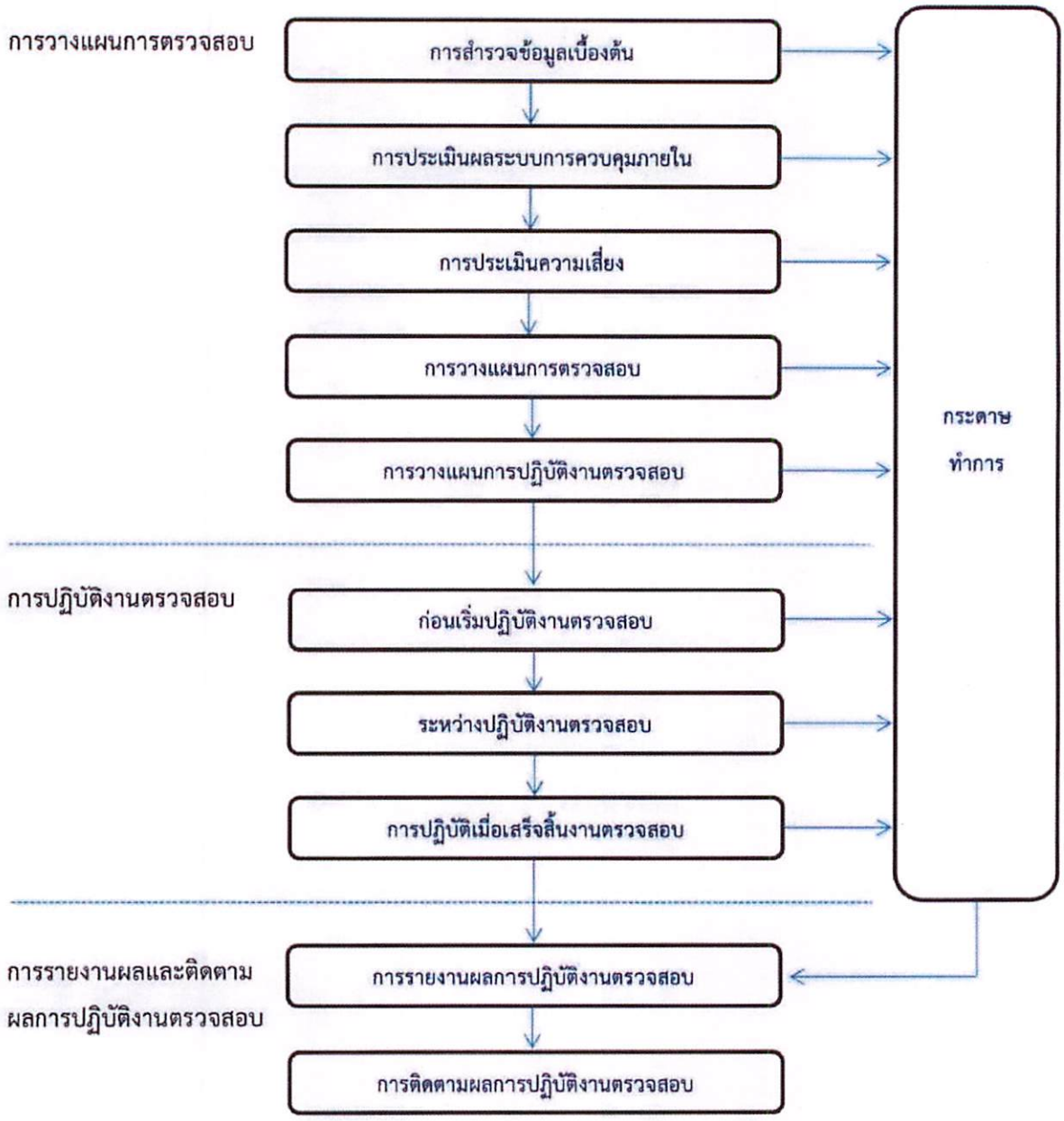
๒. ส่งเสริมให้เกิดการบันทึกบัญชีและรายงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) ทำให้องค์กรได้ข้อมูลหรือรายงานตามหน้าที่ที่รับผิดชอบและเป็นพื้นฐานหลักของความโปร่งใส (Transparency) และความสามารถตรวจสอบได้ (Auditability)

๓. ส่งเสริมให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน (Efficiency and Effectiveness of Performance) ขององค์กร เนื่องจากการตรวจสอบภายในเป็นการประเมินผลและวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลการปฏิบัติงานจึงเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยปรับปรุงระบบงานให้สะดวก รัดกุม ลดขั้นตอนที่ซ้ำซ้อนและช่วยให้เหมาะสมกับสถานการณ์ลดเวลาและค่าใช้จ่าย ทั้งยังเป็นสื่อกลางระหว่างผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานในการประสานและลดปัญหาความไม่เข้าใจการปฏิบัติงานร่วมกัน

๔. เป็นมาตรการถ่วงดุลแห่งอำนาจ (Check and Balance) ส่งเสริมให้เกิดการจัดสรรการใช้ทรัพยากรขององค์กรเป็นไปอย่างเหมาะสมตามลำดับ ความสำคัญเพื่อให้ได้ผลงานที่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร

๕. ให้สัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า (Warning Signals) ของการประพฤติมิชอบหรือการทุจริตในองค์กร ลดความร้ายแรงและความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งเพื่อเพิ่มโอกาสของความสำเร็จของงานตรวจสอบ

๔. ขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบ



แผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

๕. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจของสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข แบ่งออกเป็น หน่วยรับตรวจที่ตั้งอยู่ในส่วนกลาง หน่วยรับตรวจส่วนกลางที่ตั้งอยู่ในส่วนภูมิภาค (เขตสุขภาพ) และหน่วยรับตรวจส่วนภูมิภาคโดยแบ่งเป็น

๑. หน่วยรับตรวจส่วนกลาง	จำนวน	๓๗	หน่วย
๒. หน่วยรับตรวจส่วนกลางที่ตั้งอยู่ในส่วนภูมิภาค (เขตสุขภาพ)	จำนวน	๑๒	หน่วย
๓. หน่วยรับตรวจส่วนภูมิภาค โดยแบ่งเป็น			
- สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด	จำนวน	๑๒	หน่วย
- โรงพยาบาลศูนย์/โรงพยาบาลทั่วไป	จำนวน	๑๒๗	หน่วย
- โรงพยาบาลชุมชน	จำนวน	๗๗๕	หน่วย

โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ได้กำหนดขอบเขตการตรวจสอบภายใน ประเด็นการตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ ดังต่อไปนี้

กิจกรรมที่ ๑ : การตรวจสอบวิเคราะห์ประเมินความเพียงพอ และประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ โดย

๑. ประเมินประสิทธิภาพ ประสิทธิผลการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ ตลอดจนการให้ข้อเสนอแนะ แนวทางการปรับปรุงแก้ไข การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างเป็นระบบ เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลที่ดี

๒. สอบทานการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรีต่าง ๆ

๓. สอบทานความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูลการดำเนินงานและข้อมูลการเงินการคลังของหน่วยรับตรวจ

๔. วิเคราะห์ประเมินการใช้ทรัพยากรของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพ ประหยัดและเกิดความคุ้มค่า

กิจกรรมที่ ๒ : การติดตามการแก้ไขข้อทักท้วงของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินและผู้ตรวจสอบภายในจังหวัด

กิจกรรมที่ ๓ : เรื่องที่ตรวจสอบ

๑. การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing) การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing) และการตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing)

- สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๑ - ๑๒
- สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด
- โรงพยาบาลศูนย์/โรงพยาบาลทั่วไป
- โรงพยาบาลชุมชน

๒. การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing)

- แผนงานยุทธศาสตร์สร้างหลักประกันทางสังคม
- แผนงานบูรณาการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับสังคมสูงวัย

๓. การตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing)

- การตรวจสอบประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Electronics Internal Audit : EIA)
- การตรวจสอบความมีประสิทธิภาพด้านการดำเนินงานระบบสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์
- การตรวจสอบการส่งข้อมูลการเบิกจ่ายผ่านระบบ Financial Data Hub

๔. ตรวจสอบระบบความรับผิดทางละเมิดและทางแพ่ง

๕. ตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนเงินเพิ่มพิเศษสำหรับแพทย์ ทันตแพทย์ และเภสัชกรที่ปฏิบัติงานในหน่วยบริการหรือหน่วยงานในสังกัดกระทรวงสาธารณสุข โดยไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและหรือปฏิบัติงานในโรงพยาบาลเอกชน

๖. การตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายเป็นกรณีพิเศษ

กิจกรรมที่ ๔ : พัฒนาระบบการตรวจสอบภายในโดยคณะกรรมการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่ายระดับจังหวัด โรงพยาบาลศูนย์/โรงพยาบาลทั่วไป

กิจกรรมที่ ๕ : การให้คำปรึกษาแนะนำแก่ฝ่ายบริหารและหน่วยงานต่าง ๆ

กิจกรรมที่ ๖ : พัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ได้รับมอบหมายปฏิบัติหน้าที่งานตรวจสอบภายใน

๖. ปัจจัยประกอบการประเมินความเสี่ยง เพื่อการวางแผนการตรวจสอบภายใน

๑. วิเคราะห์จากผลประเมินความเสี่ยง โดยส่งแบบประเมินความเสี่ยงให้กับหน่วยงาน

- ส่วนกลาง จำนวน ๓๘ หน่วย ส่งกลับ ๒๑ หน่วย
- เขตสุขภาพ จำนวน ๑๒ หน่วย ส่งกลับ ๘ หน่วย
- สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด จำนวน ๗๖ หน่วย ส่งกลับ ๖๐ หน่วย
- โรงพยาบาลศูนย์/โรงพยาบาลทั่วไป จำนวน ๑๒๗ หน่วย ส่งกลับ ๙๑ หน่วย
- โรงพยาบาลชุมชน จำนวน ๗๗๖ หน่วย ส่งกลับ ๕๐๙ หน่วย

รวม จำนวน ๑,๐๒๙ หน่วย จัดส่ง ๖๘๙ หน่วย คิดเป็น ๖๖.๙๕%

๒. วิเคราะห์จากผลการตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ (Electronics Internal Audit : EIA)

๓. วิเคราะห์จากข้อร้องเรียนจากผู้บริหารและผู้ตรวจสอบภายในระดับจังหวัด

๔. วิเคราะห์จากความเสี่ยงของผู้ตรวจสอบภายในเขตสุขภาพ

๗. อัตรากำลังกลุ่มตรวจสอบภายใน

ตามกรอบอัตรากำลัง ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบและปฏิบัติของกลุ่มตรวจสอบภายในจำนวนทั้งสิ้น ๔๐ ตำแหน่ง ประกอบด้วย

๑. ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

นางสาววรกมล อยู่นาค ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ

๒. นักวิชาการตรวจสอบภายใน ประกอบด้วย

๒.๑ นักวิชาการตรวจสอบภายในส่วนกลาง

๑. นางสาวกาญจน์นภา แก้วคง ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๒. นายศิระ เพชรเจริญจริง ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๓. นางสาวกนกพร ปากชำนิ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๔. นางสาวจรรยา เชื้อทอง ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๕. นางสาวนันทินี สิตะหิรัญ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๖. ว่าที่ร้อยตรีวิรุฬห์ บุญสิงห์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๗. นายณัฐพล สุขปราศรัย ตำแหน่ง นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ
๘. นางสาวสุวรรณา บุราดร ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๙. นางสาวณัฐสุดา ทองเต็ม ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๑๐. นางสาวชมพูนุช บุญสิงห์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๑๑. นางสาวสุพัตรา ธรรมรักษ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๑๒. นางสาวนันท์นภัส อินสาด ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

๒.๒ นักวิชาการตรวจสอบภายในส่วนกลาง (ประจำเขตสุขภาพ)

เขตสุขภาพที่ ๑

๑. นางสาวนิตยา บุรินทร์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๒. นางสาวรวิษฎา สิงห์สา ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เขตสุขภาพที่ ๒

๑. นางสาวกาญจนา อ่อนเถื่อน ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เขตสุขภาพที่ ๓

๑. นางสาวศิริลักษณ์ มั่นศรี ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๒. นางสาวณฐมน ถาม่อย ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เขตสุขภาพที่ ๔

๑. นางปณิตตรา รวยลาภ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๒. นางสาวฉวีวรรณ เพ็ชรครุฑ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เขตสุขภาพที่ ๕

๑. นางสาวยุพาพรรณ ชัยรัตน์ประภากุล ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๒. นางสาวกชกร จันทพัฒน์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เขตสุขภาพที่ ๖

๑. นางสาววิพารัตน์ ศรีสวัสดิ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

๒. นางสาวพัชชา เทศกะทึก ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เขตสุขภาพที่ ๗

๑. นางสาวชวัลลักษณ์ ทองบ่อ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๒. นางสาวสุชานาถ ทินวงค์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เขตสุขภาพที่ ๘

๑. นางสาวสุกานดา ศรีบัวขาว ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

๒. นางสาวศศิธร ทองไว ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เขตสุขภาพที่ ๙

๑. นางสาวณัฐติยากรณ์ ภางาม ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เขตสุขภาพที่ ๑๐

๑. นางสาวพรทิพย์ สมวัน ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

๒. นางสาวเพ็ญศิริ ทองใบ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เขตสุขภาพที่ ๑๑

๑. นายกำธร จุฑารัตนพันธ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

๒. นางสาวกนกวลี บุญไกร ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

เขตสุขภาพที่ ๑๒

๑. นางคมคาย ปัญญาเปี่ยมศักดิ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

๒. นางสาวจารุวรรณ จันเสนะ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน

๒.๓ อัตราว่าง

๑. นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ ๒ ตำแหน่ง

๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ ๓ ตำแหน่ง

๘. งบประมาณที่ใช้ในการดำเนินงาน

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบภายใน ทั้งสิ้น

กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ค่าเบี้ยเลี้ยง	ค่าที่พัก	ค่าพาหนะ	รวมทั้งสิ้น
การตรวจสอบการดำเนินงานของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัด	๗๒,๙๐๐	๒๕๒,๐๐๐	๑๗๓,๘๐๐	๔๙๘,๗๐๐
การตรวจสอบระบบความรับผิดทางละเมิดและทางแพ่ง				
การตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนเงินเพิ่มพิเศษกรณีไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและหรือปฏิบัติงานในโรงพยาบาลเอกชน				
การตรวจสอบความมีประสิทธิภาพด้านการดำเนินงานระบบสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์				
การตรวจสอบแผนงานยุทธศาสตร์สร้างหลักประกันทางสังคม				
การตรวจสอบแผนงานบูรณาการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับสังคมสูงวัย				
การตรวจสอบการดำเนินงานของสำนักงานเขตสุขภาพ	๕๙,๔๐๐	๒๑๖,๐๐๐	๑๗๐,๗๐๐	๔๔๖,๑๐๐
การตรวจสอบการดำเนินงานของโรงพยาบาลศูนย์/โรงพยาบาลทั่วไป	๙๕,๔๐๐	๓๓๖,๐๐๐	๒๘๒,๐๐๐	๗๑๓,๔๐๐
การตรวจสอบการส่งข้อมูลการเบิกจ่ายผ่านระบบ Financial Data Hub				
การตรวจสอบการดำเนินงานของโรงพยาบาลชุมชน	๓๔๒,๗๒๐	๑,๐๗๙,๒๐๐	๑,๓๙๔,๘๕๗	๒,๘๑๖,๗๗๗
รวมทั้งสิ้น	**๕๗๐,๔๒๐**	**๑,๘๘๓,๒๐๐**	**๒,๐๒๑,๓๕๗**	**๔,๔๗๔,๙๗๗**

๙. งบพัฒนาบุคลากร (อบรม/สัมมนา)

- ตามนโยบายการพัฒนาบุคลากรของสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข กำหนดให้บุคลากรในสังกัดต้องได้รับการอบรมพัฒนาไม่น้อยกว่า ๑๘ ชั่วโมง/คน/ปี วงเงินงบประมาณ ๕๒๐,๐๐๐ บาท (-ห้าแสนสองหมื่นบาทถ้วน-) ประกอบด้วย

๑. นักวิชาการตรวจสอบภายในระดับเชี่ยวชาญ วงเงินงบประมาณ ๓๐๐,๐๐๐ บาท

๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในระดับปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ วงเงินงบประมาณ ๒๑๐,๐๐๐ บาท

๓. นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ/ชำนาญการ วงเงินงบประมาณ ๑๐,๐๐๐ บาท

- จัดอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายในภาคีเครือข่ายระดับจังหวัด และโรงพยาบาลศูนย์/โรงพยาบาลทั่วไป วงเงิน ๔๕๐,๐๐๐ บาท (-สี่แสนห้าหมื่นบาทถ้วน-)

๑๐. โครงการบริหารจัดการหน่วยงาน กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข (ค่าใช้สอย ค่าวัสดุ) วงเงิน ๕๗๖,๐๐๐ บาท (-ห้าแสนเจ็ดหมื่นหกพันบาทถ้วน-) ประกอบด้วย

- ค่าใช้สอย (จ้างเหมาบริการและค่าซ่อมแซมอุปกรณ์)	๓๐๕,๐๐๐	บาท
- ค่าวัสดุ อุปกรณ์ ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	๒๗๑,๐๐๐	บาท

๑๑. ตัวชี้วัดผลสัมฤทธิ์

๑. ระดับความสำเร็จของการปฏิบัติตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๐

๒. การติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายใน ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๕

๑๒. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

๑. ผู้บริหารของหน่วยรับตรวจได้รับทราบข้อมูลจากรายงานผลการตรวจสอบ เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจได้อย่างเหมาะสมและทันการณ์

๒. ข้อมูลการดำเนินงานด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ ของหน่วยรับตรวจมีความถูกต้องครบถ้วนและเชื่อถือได้

๓. หน่วยรับตรวจมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงในกระบวนการปฏิบัติงานที่เพียงพอ และเหมาะสม

๔. หน่วยรับตรวจมีการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในเพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล โปร่งใส ตรวจสอบได้ เกิดความคุ้มค่า ตรงตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด ก่อให้เกิดการกำกับดูแลตนเองที่ดี (Good Governance)

๕. หน่วยรับตรวจมีระบบสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ และระบบการส่งข้อมูลการเบิกจ่ายผ่านระบบ Financial Data Hub รวมทั้งมีระบบการปฏิบัติงานเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการ

ธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ เรื่อง แนวนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศของหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๕๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๑๓. การคำนวณคน/วันที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายการ	จำนวนวัน
วันในการปฏิบัติงานใน ๑ ปีงบประมาณ (ตุลาคม ๒๕๖๖ - กันยายน ๒๕๖๗)	๓๖๖
หัก วันหยุดเสาร์/อาทิตย์/หยุดนักขัตฤกษ์ (โดยประมาณ)	(๑๒๐)
ลากิจ/ลาป่วย	(๑๕)
ลาพักผ่อน	(๑๐)
คงเหลือจำนวนวันปฏิบัติงานตรวจสอบ	**๒๒๑**

หมายเหตุ : ๑. จำนวนวันทำการโดยประมาณของบุคลากร ๑ คนใน ๑ ปี รวมคงเหลือ ๒๒๑

๒.บุคลากรจำนวน ๔๓ คน มีวันทำการโดยประมาณรวมตลอดปี = ๙,๕๐๓ วัน (จำนวนคน/วันใน ๑ ปี = ๔๓ คน x ๒๒๑ = ๙,๕๐๓ วัน)

๑๔. ภาระงานของกลุ่มตรวจสอบภายใน

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ภาระงานด้านตรวจสอบภายใน ที่ต้องปฏิบัติตามนโยบายของกรมบัญชีกลาง และการจัดลำดับความเสี่ยง ดังนี้

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	วัตถุประสงค์	จำนวนวันทำการปฏิบัติงาน (คนxวันxครั้ง)	คิดเป็นร้อยละ	ผู้รับผิดชอบ
การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน		**๙,๔๐๖ วันทำการ**	**๗๐.๘๔ %**	
๑. งานให้ความเชื่อมั่น		**๔,๔๖๕ วันทำการ**	**๓๓.๖๓ %**	
๑.๑ สอบทานและการประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๔๙ หน่วยรับตรวจ ได้แก่ หน่วยงาน (ส่วนกลาง) จำนวน ๓๗ หน่วย และสำนักงานเขตสุขภาพ จำนวน ๑๒ หน่วย	- เพื่อประเมินว่าหน่วยรับตรวจมีการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์และมาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด - เพื่อสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในมีความครบถ้วน เพียงพอ เหมาะสม เพื่อประเมินความมีประสิทธิผลในแบบรายงานผลการสอบทานประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) - เพื่อให้ทราบว่า หน่วยรับตรวจมีการกำกับติดตามการจัดวางระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน อย่างเพียงพอ เหมาะสม	๒๒๐ (๒๒x๑๐x๑)		๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๒๑ คน

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	วัตถุประสงค์	จำนวนวันทำการปฏิบัติงาน (คนxวันxครั้ง)	คิดเป็นร้อยละ	ผู้รับผิดชอบ
๑.๒ การตรวจสอบการดำเนินงานของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัด การตรวจสอบระบบความรับผิดทางละเมิดและทางแพ่ง การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเงินเพิ่มพิเศษกรณีไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและหรือปฏิบัติงานในโรงพยาบาลเอกชน การตรวจสอบความมีประสิทธิภาพด้านการดำเนินงานระบบสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ และการตรวจสอบแผนงานยุทธศาสตร์สร้างหลักประกันทางสังคม และแผนงานบูรณาการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับสังคมสูงวัย <u>หน่วยรับตรวจ</u> : ๑. กองบริหารการคลัง ๒. กองกฎหมาย ๓. กลุ่มเสริมสร้างวินัยและระบบคุณธรรม ๔. สำนักงานบริหารโครงการร่วมผลิตแพทย์เพิ่มเพื่อชาวชนบท (สบพช.) ๕. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดแพร่ ๖. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสุโขทัย ๗. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพิจิตร ๘. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ๙. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดราชบุรี ๑๐. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสมุทรปราการ ๑๑. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์ ๑๒. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย ๑๓. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดชัยภูมิ	- เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ - เพื่อตรวจสอบระบบความรับผิดทางละเมิดและทางเพ่งตรวจสอบความครบถ้วน ถูกต้องของการบันทึกข้อมูลในระบบงาน ๑) ระบบงานความรับผิดทางละเมิด ๒) ระบบงานความรับผิดทางแพ่ง ๓) ระบบงานผิดสัญญารับทุน/ลาศึกษา ๔) ระบบงานฐานข้อมูลลูกหนี้ - เพื่อตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนเงินเพิ่มพิเศษกรณีไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและหรือปฏิบัติงานในโรงพยาบาลเอกชน - เพื่อตรวจสอบความมีประสิทธิภาพด้านการดำเนินงานระบบสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ตามแนวนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศของหน่วยงานของรัฐ - เพื่อตรวจสอบการใช้จ่ายเงินในแผนงานยุทธศาสตร์สร้างหลักประกันทางสังคม และแผนงานบูรณาการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับสังคมสูงวัยเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และหลักเกณฑ์ของการใช้จ่ายเงิน	๔๘๐ (๖x๘๐x๑)		๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๓ คน ๓. นักวิชาการตรวจสอบภายในจำนวน ๑ คน ๔. นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ จำนวน ๑ คน

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	วัตถุประสงค์	จำนวนวันทำการปฏิบัติงาน (คนxวันxครั้ง)	คิดเป็นร้อยละ	ผู้รับผิดชอบ
๑๔. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดมุกดาหาร ๑๕. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนครศรีธรรมราช ๑๖. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง				
๑.๓ การตรวจสอบการดำเนินงานของสำนักงานเขตสุขภาพ <u>หน่วยรับตรวจ</u> : ๑. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๑ จังหวัดเชียงใหม่ ๒. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๒ จังหวัดพิษณุโลก ๓. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๓ จังหวัดนครสวรรค์ ๔. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๔ จังหวัดสระบุรี ๕. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๕ จังหวัดราชบุรี ๖. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๖ จังหวัดชลบุรี ๗. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๗ จังหวัดขอนแก่น ๘. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๘ จังหวัดอุดรธานี ๙. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๙ จังหวัดนครราชสีมา ๑๐. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๑๐ จังหวัดอุบลราชธานี ๑๑. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๑๑ จังหวัดสุราษฎร์ธานี ๑๒. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๑๒ จังหวัดสงขลา	- เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ	๒๔๐ (๔x๖๐x๑)		๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๒ คน ๓. นักวิชาการตรวจสอบภายในจำนวน ๑ คน
๑.๔ การตรวจสอบการดำเนินงานของโรงพยาบาลศูนย์/โรงพยาบาลทั่วไป <u>หน่วยรับตรวจ</u> :	- เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ	๔๒๐ (๗x๖๐x๑)		๑.นางสาววรกมล อยู่นาค

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	วัตถุประสงค์	จำนวนวันทำการปฏิบัติงาน (คนxวันxครั้ง)	คิดเป็นร้อยละ	ผู้รับผิดชอบ
๑. โรงพยาบาลพะเยา จังหวัดพะเยา ๒. โรงพยาบาลสมเด็จพระเจ้าตากสินมหาราช จังหวัดตาก ๓. โรงพยาบาลกำแพงเพชร จังหวัดกำแพงเพชร ๔. โรงพยาบาลพระนครศรีอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ๕. โรงพยาบาลพหลพลพยุหเสนา จังหวัดกาญจนบุรี ๖. โรงพยาบาลบางละมุง จังหวัดชลบุรี ๗. โรงพยาบาลสิรินธร จังหวัดขอนแก่น ๘. โรงพยาบาลหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู ๙. โรงพยาบาลบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์ ๑๐. โรงพยาบาลกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ ๑๑. โรงพยาบาลท่าศาลา จังหวัดนครศรีธรรมราช ๑๒. โรงพยาบาลสตูล จังหวัดสตูล	- เพื่อตรวจสอบความมีประสิทธิภาพด้านการดำเนินงานระบบสารสนเทศและการส่งข้อมูลการเบิกจ่ายผ่านระบบ Financial Data Hub			๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๔ คน ๓. นักวิชาการตรวจสอบภายในจำนวน ๑ คน ๔. นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ จำนวน ๑ คน
๑.๕ การตรวจสอบการดำเนินงานของโรงพยาบาลชุมชน <u>หน่วยรับตรวจ</u> : โรงพยาบาลชุมชน จำนวน ๑๐๗ หน่วยบริการ	- เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ด้านการเงิน ด้านบัญชี ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ด้านการจัดเก็บรายได้ และการวางระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง	๑,๖๐๕ (๓x๕๓๕x๑)		๑. นางสาววกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๒ คน ๓. นักวิชาการตรวจสอบภายในจำนวน ๑ คน

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	วัตถุประสงค์	จำนวนวันทำการปฏิบัติงาน (คนxวันxครั้ง)	คิดเป็นร้อยละ	ผู้รับผิดชอบ
๑.๖ การตรวจสอบระบบการควบคุมภายในอิเล็กทรอนิกส์ (EIA) จำนวน ๙๐๒ หน่วยบริการ	เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่กำหนด โดยการประเมินด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์มีการประมวลผลข้อมูลการประเมินการควบคุมภายใน ๕ มิติ ได้แก่ ๑. มิติด้านการเงิน ๒. มิติด้านจัดเก็บรายได้ค่ารักษาพยาบาล ๓. มิติด้านงบการเงิน ๔. มิติด้านบริหารพัสดุ ๕. มิติด้านระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	๑,๑๔๐ (๓๘x๓๐x๑)		๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในทุกคน
๑.๗ การตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายเป็นกรณีพิเศษ (งานนโยบาย และงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย)	- เพื่อตรวจสอบกระบวนการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายฝ่ายบริหารในระบบกรม หรือหน่วยรับตรวจ หรือกรณีที่มีการทุจริตหรือการกระทำที่ส่อไปในทางทุจริต ผิดกฎหมาย - เพื่อวางระบบกระบวนการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในกระบวนการปฏิบัติงาน	๓๖๐ (๖x๖๐x๑)		๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๔ คน ๓. นักวิชาการตรวจสอบภายในจำนวน ๑ คน
๒. งานให้คำปรึกษา		**๔,๙๔๑ วัน**	**๓๗.๒๑ %**	
๒.๑ การให้คำปรึกษาด้านการจัดวางระบบการควบคุมภายในกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี หนังสือเวียนประกาศแนวทางการปฏิบัติต่างๆ เกี่ยวกับด้านการควบคุมภายใน ด้านการเงิน บัญชี พัสดุ และด้านการจัดเก็บรายได้ค่ารักษาพยาบาลของหน่วยบริการ	เพื่อบริการให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะกับหน่วยรับตรวจ เช่น การเบิกจ่าย การจัดวางระบบการควบคุมระบบงานต่าง ๆ การดำเนินโครงการ ฝึกอบรม/สัมมนา การเบิกค่าตอบแทน	๔,๖๔๑ (๒๑x๒๒๑x๑)		๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	วัตถุประสงค์	จำนวนวันทำการปฏิบัติงาน (คนxวันxครั้ง)	คิดเป็นร้อยละ	ผู้รับผิดชอบ
๒.๒ จัดอบรม/สัมมนา/การถ่ายทอดความรู้ผ่านสื่อ e-Learning ด้านการควบคุมภายใน ด้านการเงิน บัญชี พัสดุ และด้านการจัดเก็บรายได้ค่ารักษาพยาบาลของหน่วยบริการ	เพื่อพัฒนาความรู้ให้กับภาคีเครือข่ายตรวจสอบภายในระดับจังหวัด ระดับโรงพยาบาลศูนย์และโรงพยาบาลทั่วไป	๓๐๐ (๑๐x๓๐x๑)		๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๖ คน ๓. พนักงานราชการ จำนวน ๓ คน
งานพัฒนาระบบและนวัตกรรม		**๓,๘๗๒**	**๒๙.๑๖ %**	
๑. งานพัฒนาระบบการตรวจสอบภายใน		**๑,๙๒๕**	**๑๔.๕๐ %**	
๑. งานแผนและประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ ๑.๑ กำกับ ติดตามให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปี ๑.๒ การวางแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ๑.๒.๑. แผนกลยุทธ์ประจำปี ๑.๒.๒. แผนปฏิบัติงานงบประมาณรายจ่ายประจำปี ๑.๒.๓. ทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน ๑.๒.๔. ทบทวนแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ๑.๒.๕. ทบทวนกรอบคุณธรรมหน่วยงาน ๑.๒.๖. สอบทานการประเมินตนเอง (Self-Assessment) ๑.๒.๗. นโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน	- เพื่อปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และแนวปฏิบัติการประกันและการปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายใน : การประเมินภายในองค์กร ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - เพื่อให้ระบบการตรวจสอบภายในมีความเข้มแข็ง สามารถเป็นกลไกหลักที่จะขับเคลื่อนให้เกิดหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) - เพื่อจัดทำแผนกลยุทธ์ประจำปีในการบริหารจัดการหน่วยตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ระยะยาว - เพื่อจัดทำแผนการปฏิบัติงานงบประมาณรายจ่ายประจำปี - เพื่อจัดทำแผนและผลการพัฒนาบุคลากรประจำปีเสนอต่อปลัดกระทรวงสาธารณสุข - เพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีให้สอดคล้องกับแผนการ	๑,๑๐๕ (๕x๒๒๑x๑)		๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๒ คน ๓. นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ จำนวน ๑ คน ๔. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวน ๑ คน

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	วัตถุประสงค์	จำนวนวันทำการปฏิบัติงาน (คนxวันxครั้ง)	คิดเป็นร้อยละ	ผู้รับผิดชอบ
	ตรวจสอบระยะยาวและนโยบายที่เกี่ยวข้อง - เพื่อปรับปรุงกฎบัตรให้มีความสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและเผยแพร่ให้หน่วยรับตรวจรับทราบต่อไป - เพื่อทบทวนกรอบคุณธรรมให้มีความเหมาะมสำหรับผู้ตรวจสอบภายในใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติตน/ปฏิบัติงาน และเผยแพร่ให้หน่วยรับตรวจรับทราบต่อไป - เพื่อดำเนินการแก้ไขคำสั่งการมอบหมายงานของบุคลากรภายในให้เหมาะสมและเป็นปัจจุบัน - เพื่อทบทวนนโยบายให้สอดคล้องกับปัจจุบัน รวมทั้งขั้นตอนการปฏิบัติงาน			
๒. สำรวจและประเมินตามภารกิจหลัก ๒.๑ สำรวจความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจ ๒.๒. ประเมินตามกรอบคุณธรรมที่ต่อกลุ่มตรวจสอบภายใน ๒.๓ ประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบ	- เพื่อสำรวจความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจ เพื่อนำผลที่ได้มาปรับปรุงพัฒนางานต่อไป - เพื่อให้ทราบระดับการประเมินตามกรอบคุณธรรมที่หน่วยรับตรวจมีต่อผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเพื่อนำผลการประเมินที่ได้มาปรับปรุงการปฏิบัติตนของผู้ตรวจสอบภายใน - เพื่อให้ทราบระดับความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจทุกหน่วย และนำผลที่ได้มาจัดทำแผนการตรวจสอบภายใน	๑๘๐ (๖x๓๐x๑)		๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๓ คน ๓. นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ จำนวน ๑ คน ๔. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวน ๑ คน

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	วัตถุประสงค์	จำนวนวันทำการปฏิบัติงาน (คนxวันxครั้ง)	คิดเป็นร้อยละ	ผู้รับผิดชอบ
๓. จัดแผนการปฏิบัติงานและคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบ	- เพื่อจัดทำแผนปฏิบัติงานตรวจสอบและกระดาษทำการให้สอดคล้องกับแผนตรวจสอบภายในประจำปี และให้หัวหน้าหน่วยงานอนุมัติก่อนปฏิบัติงานตรวจสอบ - เพื่อจัดทำและพัฒนาคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบ อย่างน้อย ๓ เรื่อง และนำคู่มือที่ได้ไปเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน	๔๖๐ (๒๓x๒๐x๑)		๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๒๑ คน ๓. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวน ๑ คน
๔. การสรุปรายงานการตรวจสอบภายใน ๔.๑ จัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายใน ๔.๒ จัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	- เพื่อจัดทำสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบส่งคณะกรรมการตรวจสอบประเมินผลภาคราชการและที่กรมบัญชีกลางกำหนด เป็นรายไตรมาส ๑ - ๔ - จัดทำสรุปผลการปฏิบัติงานประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗ เสนอปลัดกระทรวงสาธารณสุขและเผยแพร่ให้หน่วยรับตรวจรับทราบ	๑๘๐ (๖x๓๐x๑)		๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๒ คน ๓. ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านการตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน ๔. นักวิชาการตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน ๕. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวน ๑ คน
๒. งานนวัตกรรม		**๑,๕๔๗**	**๑๑.๖๕ %**	
๑. งานพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในอิเล็กทรอนิกส์ (EIA) ๒. งานสรุปผลการตรวจสอบด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (EIA) และปรับปรุงประเด็นการตรวจสอบ ๓. งานพัฒนาระบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน (ERP) ๔. งานประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลและพัฒนาเว็บไซต์ของหน่วยงาน ๕. การให้คำปรึกษา ๖. งานซ่อมบำรุงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	- เพื่อพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในอิเล็กทรอนิกส์ (EIA) ให้มีระบบมีความสมบูรณ์ - เพื่อสรุปผลการตรวจสอบด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (EIA) เสนอปลัดกระทรวงสาธารณสุข และนำไปปรับปรุงประเด็นการตรวจสอบให้สอดคล้องกับความเสี่ยงของหน่วยบริการ - เพื่อพัฒนาระบบการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในจากระบบ Manual มาสู่ระบบการรายงาน	๑,๕๔๗ (๗x๒๒๑x๑)		๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๒ คน ๓. ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านการตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน ๔. นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ จำนวน ๑ คน ๕. นักวิชาการคอมพิวเตอร์ จำนวน ๑ คน

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	วัตถุประสงค์	จำนวนวันทำการปฏิบัติงาน (คนxวันxครั้ง)	คิดเป็นร้อยละ	ผู้รับผิดชอบ
๗. งานขออนุมัติโครงการจัดซื้อจัดหาคอมพิวเตอร์ของหน่วยงาน ๘. งานควบคุม เก็บรักษา วัสดุ ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ของหน่วยงาน ๙. การดูแลระบบการประชุม VDO Conference ของหน่วยงาน	ผลการตรวจสอบในระบบอิเล็กทรอนิกส์ - เพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารทางเว็บไซต์ Facebook ให้เป็นปัจจุบันและพัฒนาเว็บไซต์ของหน่วยงานให้ทันสมัยพร้อมใช้งาน - เพื่อตรวจสอบ กำกับ ควบคุมการใช้ครุภัณฑ์ และวัสดุคอมพิวเตอร์ของหน่วยงานให้มีสภาพและเพียงพอต่อการใช้งาน - เพื่อใช้ประชุมทางไกล ช่วยลดค่าใช้จ่ายและเพิ่มช่องทางการติดต่อสื่อสาร รวมถึงการเว้นระยะห่างทางสังคม (Social distancing)			๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวน ๑ คน
๓. งานพัฒนาศักยภาพบุคลากร		**๔๐๐**	**๓.๐๑ %**	
การอบรม/ประชุม/สัมมนา การแลกเปลี่ยนเรียนรู้ เพื่อเพิ่มศักยภาพของงานตรวจสอบภายใน	เพื่อพัฒนาบุคลากรตรวจสอบภายในให้มีความรู้ สามารถประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง พร้อมสามารถถ่ายทอดความรู้ที่ได้รับให้กับบุคลากรภายในหน่วยงานและบุคลากรหน่วยรับตรวจ	๔๐๐ (๔๐x๑๐x๑)		๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ ๓. นักวิชาการตรวจสอบภายใน ๔. นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ
รวมวันทำการทั้งสิ้น		**๑๓,๒๗๘ วันทำการ**	**๑๐๐%**	

หมายเหตุ : ๑. ระยะเวลาที่ตรวจสอบ จำนวนวันและจำนวนคน สามารถปรับเปลี่ยนได้ตามสถานการณ์ ปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ตามความเหมาะสม

๒. จำนวนวันทำการของบุคลากร ๑ คน ใน ๑ ปี หักวันหยุด วันหยุดนักขัตฤกษ์ วันลากิจ/ลาป่วย ลาพักผ่อน เหลือวันทำการ ๒๒๑ วันทำการ

๓. บุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข จำนวน ๔๓ คน มีวันทำการรวมตลอดทั้งปี (๔๓ x ๒๒๑ วันทำการ) เท่ากับ ๙,๕๐๓ วันทำการ

เรื่องที่ตรวจและประเภทการตรวจสอบ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ประเภทการตรวจสอบ					
		F	C	O	P	IT	M
๑. สอบทานและการประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๔๙ หน่วยรับตรวจ ได้แก่ หน่วยงาน (ส่วนกลาง) จำนวน ๓๗ หน่วย และสำนักงานเขตสุขภาพ จำนวน ๑๒ หน่วย	- เพื่อให้ทราบว่าหน่วยรับตรวจมีการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์และมาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด - เพื่อสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในมีความครบถ้วน เพียงพอ เหมาะสม เพื่อประเมินความมีประสิทธิผลในแบบรายงานผลการสอบทานประเมินการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปค.๖) - เพื่อให้ทราบว่าหน่วยรับตรวจมีการกำกับ ติดตามการประเมินผลการควบคุมภายใน		✓	✓			✓
๒. การตรวจสอบการดำเนินงานของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัด การตรวจสอบระบบความรับผิดทางละเมิดและทางแพ่ง การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเงินเพิ่มพิเศษกรณีไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและหรือปฏิบัติงานในโรงพยาบาลเอกชน การตรวจสอบความมีประสิทธิภาพด้านการดำเนินงานระบบสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ และการตรวจสอบแผนงานยุทธศาสตร์สร้างหลักประกันทางสังคมและแผนงานบูรณาการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับสังคมสูงวัย **หน่วยรับตรวจ :** ๑. กองบริหารการคลัง ๒. กองกฎหมาย ๓. กลุ่มเสริมสร้างวินัยและระบบคุณธรรม ๔. สำนักงานบริหารโครงการร่วมผลิตแพทย์เพิ่มเพื่อชาวชนบท (สบพช.) ๕. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดแพร่ ๖. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสุโขทัย ๗. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพิจิตร ๘. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ๙. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดราชบุรี	- เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ - เพื่อตรวจสอบระบบความรับผิดทางละเมิดและทางเพ่งตรวจสอบความครบถ้วน ถูกต้องของการบันทึกข้อมูลในระบบงาน ๑) ระบบงานความรับผิดทางละเมิด ๒) ระบบงานความรับผิดทางแพ่ง ๓) ระบบงานผิดสัญญารับทุน/ลาศึกษา ๔) ระบบงานฐานข้อมูลลูกหนี้ - เพื่อตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าตอบแทนเงินเพิ่มพิเศษกรณีไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและหรือปฏิบัติงานในโรงพยาบาลเอกชน - เพื่อตรวจสอบความมีประสิทธิภาพด้านการดำเนินงานระบบสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ตามแนวนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศของหน่วยงานของรัฐ - เพื่อตรวจสอบการใช้จ่ายเงินในแผนงานยุทธศาสตร์สร้างหลักประกันทางสังคม และแผนงานบูรณาการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับสังคมสูงวัยเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และหลักเกณฑ์ของการใช้จ่ายเงิน	✓	✓	✓	✓	✓	✓

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ประเภทการตรวจสอบ					
		F	C	O	P	IT	M
๑๐. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสมุทรปราการ ๑๑. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์ ๑๒. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย ๑๓. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดชัยภูมิ ๑๔. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดมุกดาหาร ๑๕. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนครศรีธรรมราช ๑๖. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง							
๓. การตรวจสอบการดำเนินงานของสำนักงานเขตสุขภาพ **หน่วยรับตรวจ :** ๑. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๑ จังหวัดเชียงใหม่ ๒. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๒ จังหวัดพิษณุโลก ๓. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๓ จังหวัดนครสวรรค์ ๔. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๔ จังหวัดสระบุรี ๕. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๕ จังหวัดราชบุรี ๖. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๖ จังหวัดชลบุรี ๗. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๗ จังหวัดขอนแก่น ๘. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๘ จังหวัดอุดรธานี ๙. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๙ จังหวัดนครราชสีมา ๑๐. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๑๐ จังหวัดอุบลราชธานี ๑๑. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๑๑ จังหวัดสุราษฎร์ธานี ๑๒. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๑๒ จังหวัดสงขลา	- เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ด้านการเงิน ด้านบัญชี ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ด้านการจัดเก็บรายได้ และการวางระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง	✓	✓	✓			✓

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ประเภทการตรวจสอบ					
		F	C	O	P	IT	M
๔. การตรวจสอบการดำเนินงานของโรงพยาบาลศูนย์/โรงพยาบาลทั่วไป **หน่วยรับตรวจ :** ๑.โรงพยาบาลพะเยา จังหวัดพะเยา ๒.โรงพยาบาลสมเด็จพระเจ้าตากสินมหาราช จังหวัดตาก ๓.โรงพยาบาลกำแพงเพชร จังหวัดกำแพงเพชร ๔.โรงพยาบาลพระนครศรีอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ๕.โรงพยาบาลพหลพลพยุหเสนา จังหวัดกาญจนบุรี ๖.โรงพยาบาลบางละมุง จังหวัดชลบุรี ๗.โรงพยาบาลสิรินธร จังหวัดขอนแก่น ๘.โรงพยาบาลหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู ๙.โรงพยาบาลบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์ ๑๐.โรงพยาบาลกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ ๑๑.โรงพยาบาลท่าศาลา จังหวัดนครศรีธรรมราช ๑๒.โรงพยาบาลสตูล จังหวัดสตูล	- เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ด้านการเงิน ด้านบัญชี ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ด้านการจัดเก็บรายได้ และการวางระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง - เพื่อตรวจสอบความมีประสิทธิภาพด้านการดำเนินงานระบบสารสนเทศและการส่งข้อมูลการเบิกจ่ายผ่านระบบ Financial Data Hub	✓	✓	✓		✓	✓
๕. การตรวจสอบการดำเนินงานของโรงพยาบาลชุมชน **หน่วยรับตรวจ :** - โรงพยาบาลชุมชน จำนวน ๑๐๗ แห่ง	- เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ด้านการเงิน ด้านบัญชี ด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ด้านการจัดเก็บรายได้ และการวางระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง	✓	✓	✓			✓

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจ	ประเภทการตรวจสอบ					
		F	C	O	P	IT	M
๖. การตรวจสอบประเมินประสิทธิภาพการควบคุมภายในด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Electronics Internal Audit : EIA) จำนวน ๙๐๒ หน่วยบริการ	เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่กำหนด โดยการประเมินด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์มีการประมวลผลข้อมูลการประเมินการควบคุมภายใน ๕ มิติ ได้แก่ ๑. มิติด้านการเงิน ๒. มิติด้านจัดเก็บรายได้ค่ารักษาพยาบาล ๓. มิติด้านงบการเงิน ๔. มิติด้านบริหารพัสดุ ๕. มิติด้านระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	✓	✓	✓			✓
๗. การตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายเป็นกรณีพิเศษ (งานนโยบาย และงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย)	๑. การตรวจสอบการบริหารจัดการของหน่วยบริการ ๒. การสอบทานและการประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ๓. การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง ๔. การตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายและบันทึกบัญชี ๕. การตรวจสอบระบบการบริหารและการควบคุมทรัพย์สิน ๖. การตรวจสอบข้อเท็จจริง และข้อร้องเรียน	✓	✓	✓			✓

ปฏิทินการปฏิบัติงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	ประเภทตรวจสอบ	ขอบเขตการตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗												จำนวนวันทำการ (คน/วัน)	ผู้รับผิดชอบ
			พ.ศ. ๒๕๖๖			พ.ศ. ๒๕๖๗										
			ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
			๑๐	๑๑	๑๒	๑	๒	๓	๔	๕	๖	๗	๘	๙		
๑. งานให้ความเชื่อมั่น															**๔,๔๖๕ วันทำการ**	
๑.๑ สอบทานและการประเมินผลการควบคุมภายใน จำนวน ๔๙ หน่วยรับตรวจ ได้แก่ หน่วยงาน (ส่วนกลาง) จำนวน ๓๗ หน่วย และสำนักงานเขตสุขภาพ จำนวน ๑๒ หน่วย	C, O, M	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	◄	———	►										๒๒๐ (๒๒x๑๐x๑)	๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๒๑ คน
๑.๒ การตรวจสอบการดำเนินงานของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัด การตรวจสอบระบบความรับผิดทางละเมิดและทางแพ่ง การเบิกจ่ายค่าตอบแทนเงินเพิ่มพิเศษกรณีไม่ทำเวชปฏิบัติส่วนตัวและหรือปฏิบัติงานในโรงพยาบาลเอกชน การตรวจสอบความมีประสิทธิภาพด้านการดำเนินงานระบบสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ และการตรวจสอบแผนงานยุทธศาสตร์สร้างหลักประกันทางสังคม และแผนงานบูรณาการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับสังคมสูงวัย <u>หน่วยรับตรวจ</u> : ๑. กองบริหารการคลัง ๒. กองกฎหมาย	F, C, O, P, IT, M	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	◄	———	———	———	———	———	———	———	———	———	►	๔๘๐ (๖x๘๐x๑)	๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๓ คน ๓. นักวิชาการตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน ๔. นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ จำนวน ๑ คน

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	ประเภทตรวจสอบ	ขอบเขตการตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗												จำนวนวันทำการ (คน/วัน)	ผู้รับผิดชอบ
			พ.ศ. ๒๕๖๖			พ.ศ. ๒๕๖๗										
			ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
			๑๐	๑๑	๑๒	๑	๒	๓	๔	๕	๖	๗	๘	๙		
๓. กลุ่มเสริมสร้างวินัยและระบบคุณธรรม ๔. สำนักงานบริหารโครงการร่วมผลิตแพทย์เพิ่มเพื่อชาวชนบท (สบพช.) ๕. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดแพร่ ๖. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสุโขทัย ๗. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพิจิตร ๘. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ๙. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดราชบุรี ๑๐. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสมุทรปราการ ๑๑. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์ ๑๒. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย ๑๓. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดชัยภูมิ ๑๔. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดมุกดาหาร ๑๕. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนครศรีธรรมราช ๑๖. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง																
๑.๓ การตรวจสอบการดำเนินงานของสำนักงานเขตสุขภาพ <u>หน่วยรับตรวจ</u> : ๑. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๑ จังหวัดเชียงใหม่ ๒. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๒ จังหวัดพิษณุโลก ๓. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๓ จังหวัดนครสวรรค์	F, C, O, M	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	◄											►	๒๔๐ (๔x๖๐x๑)	๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๒ คน

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	ประเภทตรวจสอบ	ขอบเขตการตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗												จำนวนวันทำการ (คน/วัน)	ผู้รับผิดชอบ
			พ.ศ. ๒๕๖๖			พ.ศ. ๒๕๖๗										
			ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
			๑๐	๑๑	๑๒	๑	๒	๓	๔	๕	๖	๗	๘	๙		
๔. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๔ จังหวัดสระบุรี ๕. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๕ จังหวัดราชบุรี ๖. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๖ จังหวัดชลบุรี ๗. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๗ จังหวัดขอนแก่น ๘. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๘ จังหวัดอุดรธานี ๙. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๙ จังหวัดนครราชสีมา ๑๐. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๑๐ จังหวัดอุบลราชธานี ๑๑. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๑๑ จังหวัดสุราษฎร์ธานี ๑๒. สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๑๒ จังหวัดสงขลา																๓. นักวิชาการตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน
๑.๔ การตรวจสอบการดำเนินงานของโรงพยาบาลศูนย์/โรงพยาบาลทั่วไป <u>หน่วยรับตรวจ</u> : ๑. โรงพยาบาลพะเยา จังหวัดพะเยา ๒. โรงพยาบาลสมเด็จพระเจ้าตากสินมหาราช จังหวัดตาก ๓. โรงพยาบาลกำแพงเพชร จังหวัดกำแพงเพชร ๔. โรงพยาบาลพระนครศรีอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ๕. โรงพยาบาลพหลพลพยุหเสนา จังหวัดกาญจนบุรี ๖. โรงพยาบาลบางละมุง จังหวัดชลบุรี ๗. โรงพยาบาลสิรินธร จังหวัดขอนแก่น ๘. โรงพยาบาลหนองบัวลำภู จังหวัดหนองบัวลำภู	F, C, O, IT, M	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	◄	―	―	―	―	―	―	―	―	―	―	►	๔๒๐ (๗x๖๐x๑)	๑.นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๔ คน ๓. นักวิชาการตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน ๔. นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ จำนวน ๑ คน

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	ประเภทตรวจสอบ	ขอบเขตการตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗												จำนวนวันทำการ (คน/วัน)	ผู้รับผิดชอบ
			พ.ศ. ๒๕๖๖			พ.ศ. ๒๕๖๗										
			ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
			๑๐	๑๑	๑๒	๑	๒	๓	๔	๕	๖	๗	๘	๙		
๙. โรงพยาบาลบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์ ๑๐. โรงพยาบาลกันทรลักษ์ จังหวัดศรีสะเกษ ๑๑. โรงพยาบาลท่าศาลา จังหวัดนครศรีธรรมราช ๑๒. โรงพยาบาลสตูล จังหวัดสตูล																
๑.๕ การตรวจสอบการดำเนินงานของโรงพยาบาลชุมชน <u>หน่วยรับตรวจ</u> : โรงพยาบาลชุมชน จำนวน ๑๐๗ หน่วยบริการ	F, C, O, M	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	←											→	๑,๖๐๕ (๓x๕๓๕x๑)	๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๒ คน ๓. นักวิชาการตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน
๑.๖ การตรวจสอบระบบการควบคุมภายในอิเล็กทรอนิกส์ (EIA) จำนวน ๙๐๒ หน่วยบริการ	F, C, O, M	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗			←									→	๑,๑๔๐ (๓๘x๓๐x๑)	๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในทุกคน
๑.๗ การตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายเป็นกรณีพิเศษ (งานนโยบาย และงานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย)	F, C, O, M	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๗	←											→	๓๖๐ (๖x๖๐x๑)	๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๔ คน ๓. นักวิชาการตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน
๒. งานให้คำปรึกษา															**๔,๙๔๑ วัน**	

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	ประเภทตรวจสอบ	ขอบเขตการตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗												จำนวนวันทำการ (คน/วัน)	ผู้รับผิดชอบ
			พ.ศ. ๒๕๖๖			พ.ศ. ๒๕๖๗										
			ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
			๑๐	๑๑	๑๒	๑	๒	๓	๔	๕	๖	๗	๘	๙		
๒.๑ การให้คำปรึกษาด้านการจัดวางระบบการควบคุมภายในกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี หนังสือเวียน ประกาศ แนวทางการปฏิบัติต่าง ๆ เกี่ยวกับด้านการควบคุมภายใน ด้านการเงิน บัญชี พัสดุ และด้านการจัดเก็บรายได้ค่ารักษาพยาบาลของหน่วยบริการ			←											→	๔,๖๔๑ (๒๑x๒๒๑x๑)	๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ
๒.๒ จัดอบรม/สัมมนา การถ่ายถอดความรู้ผ่านสื่อ e-Learning ด้านการควบคุมภายใน ด้านการเงิน บัญชี พัสดุ และด้านการจัดเก็บรายได้ค่ารักษาพยาบาลของหน่วยบริการ		ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	←											→	๓๐๐ (๑๐x๓๐x๑)	๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๖ คน ๓. พนักงานราชการ จำนวน ๓ คน
๓. งานพัฒนาระบบและนวัตกรรม															**๓,๘๗๒**	
๓.๑ งานพัฒนาระบบการตรวจสอบ															**๑,๙๒๕**	
๑. งานแผนและประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ ๑.๑ กำกับ ติดตามการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปี	งานบริหาร	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	←											→	๑,๑๐๕ (๕x๒๒๑x๑)	๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๒ คน ๓. นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ จำนวน ๑ คน ๔. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวน ๑ คน
๑.๒ การวางแผนการตรวจสอบภายในประจำปี - แผนกลยุทธ์ประจำปี - แผนปฏิบัติงานงบประมาณรายจ่ายประจำปี - แผนพัฒนาบุคลากรประจำปี - ทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน	งานบริหาร	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗									←			→		

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	ประเภทตรวจสอบ	ขอบเขตการตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗												จำนวนวันทำการ (คน/วัน)	ผู้รับผิดชอบ
			พ.ศ. ๒๕๖๖			พ.ศ. ๒๕๖๗										
			ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
			๑๐	๑๑	๑๒	๑	๒	๓	๔	๕	๖	๗	๘	๙		
- ทบทวนแผนการตรวจสอบภายในประจำปี - ทบทวนกรอบคุณธรรมหน่วยงาน - นโยบายและขั้นตอนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน																
๒. สำรวจและประเมินตามภารกิจหลัก ๒.๑ สำรวจความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจ ๒.๒ ประเมินตามกรอบคุณธรรมต่อกลุ่มตรวจสอบภายใน ๒.๓ ประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบ	งานบริหาร	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗									←	—	—	→	๑๘๐ (๖x๓๐x๑)	๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๓ คน ๓. นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ จำนวน ๑ คน ๔. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวน ๑ คน
๓. จัดทำแผนการปฏิบัติงานและคู่มือการปฏิบัติงานตรวจสอบ	งานบริหาร	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	←	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	→	๔๖๐ (๒๓x๒๐x๑)	๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๒๑ คน ๓. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวน ๑ คน
๔. การสรุปรายงานการตรวจสอบภายใน ๔.๑ จัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบภายใน	งานบริหาร	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	←	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	→	๑๘๐ (๖x๓๐x๑)	๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๒ คน ๓. ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	ประเภทตรวจสอบ	ขอบเขตการตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗												จำนวนวันทำการ (คน/วัน)	ผู้รับผิดชอบ
			พ.ศ. ๒๕๖๖			พ.ศ. ๒๕๖๗										
			ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
			๑๐	๑๑	๑๒	๑	๒	๓	๔	๕	๖	๗	๘	๙		
๔.๒ จัดทำรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗																การตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน ๔. นักวิชาการตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน ๕. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวน ๑ คน
๓.๒. งานนวัตกรรม															**๑,๕๔๗**	
๑. งานพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในอิเล็กทรอนิกส์ (EIA) ๒. งานสรุปผลการตรวจสอบด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (EIA) และปรับปรุงประเด็นการตรวจสอบ ๓. งานพัฒนาระบบรายงานผลการตรวจสอบภายใน (ERP) ๔. งานประชาสัมพันธ์เผยแพร่ข้อมูลและพัฒนาเว็บไซต์ ๕. งานซ่อมบำรุงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ๖. งานขออนุมัติโครงการจัดซื้อจัดหาคอมพิวเตอร์ของหน่วยงาน ๗. งานควบคุม เก็บรักษา วัสดุ ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ของหน่วยงาน ๘. งานดูแลระบบการประชุม VDO Conference ของหน่วยงาน	งานบริหาร	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	◄	———	———	———	———	———	———	———	———	———	———	►	๑,๕๔๗ (๗x๒๒๑x๑)	๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ จำนวน ๒ คน ๓. ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านการตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน ๔. นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ จำนวน ๑ คน ๕. นักวิชาการคอมพิวเตอร์ จำนวน ๑ คน ๖. นักวิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวน ๑ คน

กิจกรรม/เรื่องที่ตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ	ประเภทตรวจสอบ	ขอบเขตการตรวจ	ระยะเวลาการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗												จำนวนวันทำการ (คน/วัน)	ผู้รับผิดชอบ
			พ.ศ. ๒๕๖๖			พ.ศ. ๒๕๖๗										
			ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔				
			๑๐	๑๑	๑๒	๑	๒	๓	๔	๕	๖	๗	๘	๙		
๓.๓. งานพัฒนาศักยภาพบุคลากร															๔๐๐	
การอบรม/ประชุม/สัมมนา การแลกเปลี่ยนเรียนรู้ เพื่อเพิ่มศักยภาพของงานตรวจสอบภายใน	งานบริหาร	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗	←											→	๔๐๐ (๔๐x๑๐x๑)	๑. นางสาววรกมล อยู่นาค ๒. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ/ชำนาญการ/ชำนาญการพิเศษ ๓. นักวิชาการตรวจสอบภายใน ๔. นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ
รวมวันทำการทั้งสิ้น															**๑๓,๒๗๘ วันทำการ**	