

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมควบคุมโรค

๑. วัตถุประสงค์ของการวางแผนการตรวจสอบ

๑.๑ เพื่อกำหนดเป้าหมาย ขอบเขต แนวทางในการปฏิบัติงาน และทรัพยากรที่ต้องใช้ในการปฏิบัติงาน

๑.๒ เพื่อให้ผู้บริหารมีเครื่องมือในการควบคุม กำกับ ติดตามผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๒. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน งาน/โครงการ ที่มีความเสี่ยงสูงหรือมีความสำคัญต่อผลสำเร็จตามนโยบายของกรมควบคุมโรค

๒.๒ เพื่อตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน งาน/โครงการ ที่มีความสำคัญของหน่วยรับตรวจให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของแต่ละกิจกรรมอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๒.๓ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลในรายงานการเงินมีความถูกต้อง เพียงพอ ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันเวลา ผู้บริหารสามารถนำมาใช้เป็นเครื่องมือประกอบการตัดสินใจได้

๒.๔ เพื่อให้มั่นใจว่าการรับเงิน การจ่ายเงิน และการนำเงินส่งคลังของหน่วยรับตรวจผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (KTB Corporate Online) เป็นไปตามระเบียบหรือแนวทางปฏิบัติต่างๆที่เกี่ยวข้อง

๒.๕ เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจมีความถูกต้องเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติ คณะรัฐมนตรี และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่กรมควบคุมโรคกำหนด

๒.๖ เพื่อประเมินประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสม เพียงพอหรือไม่

๒.๗ เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงาน และเสนอแนะวิธีการหรือมาตรการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงาน และการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล คุ้มค่า และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน

๒.๘ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของหน่วยงานในสังกัด และสามารถพิจารณาสั่งการให้มีการแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

๓.๑ หน่วยรับตรวจที่จะต้องตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๑๘ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

| | |
|--|----------------------|
| ๑. กลุ่มคุ้มครองจริยธรรม | เดือนตุลาคม ๒๕๖๑ |
| ๒. สำนักงานป้องกันควบคุมโรคที่ ๒ จังหวัดพิษณุโลก | เดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๑ |
| ๓. สำนักงานป้องกันควบคุมโรคที่ ๙ จังหวัดนครราชสีมา | เดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๑ |
| ๔. สำนักงานเลขาธิการกรม | เดือนธันวาคม ๒๕๖๑ |
| ๕. สำนักงานป้องกันควบคุมโรคที่ ๑๐ จังหวัดอุบลราชธานี | เดือนธันวาคม ๒๕๖๑ |
| ๖. สำนักงานป้องกันควบคุมโรคที่ ๑ จังหวัดเชียงใหม่ | เดือนมกราคม ๒๕๖๒ |
| ๗. สำนักงานป้องกันควบคุมโรคที่ ๓ จังหวัดนครสวรรค์ | เดือนมกราคม ๒๕๖๒ |
| ๘. สถาบันป้องกันควบคุมโรคเขตเมือง | เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ |
| ๙. สำนักงานคณะกรรมการควบคุมเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ | เดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ |
| ๑๐. สำนักโรคติดต่อทั่วไป | เดือนมีนาคม ๒๕๖๒ |
| ๑๑. สำนักโรคจากการประกอบอาชีพและสิ่งแวดล้อม | เดือนมีนาคม ๒๕๖๒ |
| ๑๒. ศูนย์กฎหมาย | เดือนเมษายน ๒๕๖๒ |

| | |
|---|--------------------|
| ๑๓. สำนักโรคไม่ติดต่อ | เดือนเมษายน ๒๕๖๒ |
| ๑๔. สถาบันราชประชาสมาสัย | เดือนพฤษภาคม ๒๕๖๒ |
| ๑๕. สำนักควบคุมการบริโภคยาสูบ | เดือนพฤษภาคม ๒๕๖๒ |
| ๑๖. สำนักงานบริหารโครงการกองทุนโลก | เดือนมิถุนายน ๒๕๖๒ |
| ๑๗. กองควบคุมโรคและภัยสุขภาพในภาวะฉุกเฉิน | เดือนมิถุนายน ๒๕๖๒ |
| ๑๘. กองคลัง | เดือนกรกฎาคม ๒๕๖๒ |

๓.๒ เรื่องที่จะตรวจสอบ

๑. การเงินและการจัดทำบัญชี :

๑.๑ ตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน และความเชื่อถือได้ของข้อมูลรายงานการเงินของหน่วยรับตรวจ ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของกรมบัญชีกลาง และตรวจสอบความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในตามกระบวนการต่างๆให้เป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๕๑ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ ตรวจสอบการรับเงิน การจ่ายเงิน และนำเงินส่งคลังของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (KTB Corporate Online)

๒. การบริหารเงินต่องราชการ : ตรวจสอบการบริหารจัดการเงินต่องราชการให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินต่องราชการ พ.ศ. ๒๕๔๗ และระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง พ.ศ.๒๕๕๑ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๓. การบริหารจัดการเงินนอกงบประมาณ : ตรวจสอบการบริหารจัดการเงินนอกงบประมาณของหน่วยรับตรวจให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงความครบถ้วนและถูกต้องของเอกสารหลักฐานประกอบการรับเงิน การจ่ายเงิน

๔. เงินบำรุง : มุ่งเน้นการบริหารจัดการเงินบำรุงของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลเป็นไปตามแผนที่กำหนด และการใช้จ่ายเงินถูกต้องตามระเบียบ ข้อบังคับของกระทรวงสาธารณสุข

๕. ผลการดำเนินงานโครงการ/โครงการวิจัย/โครงการตามนโยบายของรัฐบาล (ถ้ามี) : สอบทานความมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ของผลการดำเนินงานโครงการต่างๆ ที่ดำเนินการเสร็จสิ้นแล้วใน ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ และสอบทานการดำเนินงานโครงการตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ของหน่วยรับตรวจ รวมถึงตรวจสอบความถูกต้องของการเบิกจ่ายเงิน และการจัดหาพัสดุของโครงการ

๖. การจัดซื้อจัดจ้าง : ตรวจสอบการจัดหาพัสดุดำเนินการตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างด้วยวิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป วิธีคัดเลือก และวิธีเฉพาะเจาะจง

๗. การควบคุมสินทรัพย์และวัสดุ : การสอบทานประสิทธิภาพในการควบคุม ดูแล พัสดุ ครุภัณฑ์ของหน่วยรับตรวจ

๘. การใช้รถราชการ : ตรวจสอบการบริหารจัดการรถราชการให้เป็นไปตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยรถราชการ พ.ศ. ๒๕๒๓ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๙. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) : มุ่งเน้นการควบคุมระบบความปลอดภัยของสารสนเทศ ด้านการเข้าถึงระบบข้อมูล และด้านความพร้อมใช้งาน รวมถึงกรณีระบบสำรองเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉิน

๑๐. ตรวจสอบการบริหาร : เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยรับตรวจมีระบบบริหารจัดการเกี่ยวกับการวางแผน การควบคุม การประเมินผล การงบประมาณ การเงิน การพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านต่างๆ เป็นไปอย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับภารกิจของหน่วยรับตรวจ

๑๑. ระบบควบคุมภายใน : เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดวางระบบควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมทุกประเด็นที่เป็นภารกิจหลัก ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน (Operation) ด้าน การเงิน (Financial) และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ (Compliance)

๑๒. ด้านความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง : ตรวจสอบระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง ๔ ระบบงาน ว่ามีการบันทึกข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน

๑๓. การให้คำปรึกษา : เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับกรมควบคุมโรค โดยการปรับปรุงกระบวนการกับ กำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมของกรมควบคุมโรคให้ดีขึ้น เช่น การให้คำปรึกษาแนะนำ ในเรื่อง ความคล่องตัวในการดำเนินงาน การออกแบบระบบงาน วิธีการต่างๆ ในการปฏิบัติงานและการฝึกอบรม เป็นต้น

(รายละเอียดขอเขตการตรวจสอบปรากฏตามเอกสารที่แนบ)

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

| | | |
|--------------------|---------------|-------------------------------------|
| ๑. นายนิรุติ | นิรุติธรรมธรา | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวจาริณี | สรมานะ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๓. นางสาวธนพร | ธนะไพศาขมาส | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๔. นางสาวจุไรรัตน์ | คุณาพิสิฐกุล | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๕. นางสาวบงกช | เจียมจิตพลชัย | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๖. นางเพชรดา | สงวนนาม | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๗. นางพรศรี | บัวเงิน | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |

๕. งบประมาณ


งบประมาณที่ใช้ในการสอบทานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๒ จำนวน ๔๔๖,๖๐๐ บาท (สี่แสนสี่หมื่นหกพันหกร้อยบาทถ้วน) ประกอบด้วย

| | | | |
|--------------------------------|-------|---------|-----|
| ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ | จำนวน | ๔๐๑,๖๐๐ | บาท |
| ค่าเบี้ยเลี้ยงเดินทาง | | ๔๘,๐๐๐ | บาท |
| ค่าที่พัก | | ๑๒๘,๐๐๐ | บาท |
| ค่าพาหนะ | | ๒๒๕,๖๐๐ | บาท |
| ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมราชการ | จำนวน | ๔๕,๐๐๐ | บาท |
| | รวม | ๔๔๖,๖๐๐ | บาท |

ลงชื่อ  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นายนิรุติ นิรุติธรรมธรา)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติ

(นายสุวธรรมชัย วัฒนายังเจริญชัย)

อธิบดีกรมควบคุมโรค