



กรมอนามัย
เลขรับ 74
วันที่ - 5 มี.ค. 2558
เวลา 10.42น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมอนามัย กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร.๐ ๒๕๕๐ ๔๖๒๘ โทรสาร.๐ ๒๕๕๐ ๔๑๐๑

ที่ สธ ๐๙๒๕.๐๒/ ๘๓๔ วันที่ ๒๗ ธันวาคม ๒๕๕๗

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๕๘ (รอบ ๓ เดือน)

เรียน อธิบดีกรมอนามัย

ตามที่กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้รับอนุมัติให้ดำเนินการตรวจสอบหน่วยงานต่าง ๆ ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๕๘ นั้น ในการนี้ กลุ่มตรวจสอบภายในขอรายงานผลการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๕๘ (รอบ ๓ เดือน) ดังที่แนบมาพร้อมนี้ นั้น

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ ด้วยจะเป็นพระคุณ

(นางสาวพิมพ์ภวดี ศรีจันทร์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

(นายพรเทพ ศิริวงรังสรรค์)

อธิบดีกรมอนามัย

5 มี.ค. 2558

๗/๕ / รองเลขาฯ ๑๐๒๓

๗ มี.ค. ๕๘

กรมอนามัย

กลุ่มตรวจสอบภายใน

รายงานผลการดำเนินงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘

(รอบ ๓ เดือน)

วัตถุประสงค์การดำเนินงาน

๑. การบริการให้ความเชื่อมั่น

๑.๑ ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุ และทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่นๆ ของกรมอนามัยให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรี ตลอดจนตรวจสอบการดูแลรักษาทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุกประเภทว่าเป็นไป โดยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

๑.๒ การประเมินผลการปฏิบัติงาน และเสนอแนะวิธีการ หรือมาตรการในการ ปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ เป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัดยิ่งขึ้น

๑.๓ เพื่อติดตามการปฏิบัติงานของหน่วยงาน ว่าได้มีการจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

๑.๔ เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๑.๕ ตรวจสอบความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูล และตัวเลขของรายงานการเงิน และรายงานผลการปฏิบัติงาน

๒. บริการให้คำปรึกษา การบริการให้คำปรึกษาและตอบข้อหารือในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่น ๆ ของกรมอนามัย ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรี

๓. การติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะ และให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารของหน่วยรับตรวจ ในการปรับปรุงแก้ไข การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจถูกต้องตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๔. พัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบให้ทันสมัย

๑.๑ การสร้าง และพัฒนาเครือข่ายโดยส่งเสริมสนับสนุน การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในแบบมีส่วนร่วม

๑.๒ เน้นการตรวจสอบการปฏิบัติการและการตรวจสอบการดำเนินงาน

๕. ประสานงาน กับผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานอื่น และสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

๖. ดำเนินการ กิจกรรมอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ขอบเขตการดำเนินงาน

หน่วยรับตรวจ จำนวน ๓๐ หน่วยงาน

๑. สำนักงานภัยสิ่งแวดล้อม
๒. สำนักงานภัยการเจริญพันธุ์
๓. กองการเจ้าหน้าที่
๔. สำนักงานเลขานุการกรมอนามัย
๕. ศูนย์ห้องปฏิบัติการกรมอนามัย
๖. กองคลัง
๗. สำนักส่งเสริมสุขภาพ
๘. กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ
๙. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
๑๐. สำนักทันตสาธารณสุข
๑๑. กองแผนงาน
๑๒. สำนักโภชนาการ
๑๓. สำนักสุขาภิบาลอาหารและน้ำ
๑๔. กองออกกำลังกายเพื่อสุขภาพ
๑๕. ศูนย์บริหารกฎหมายสาธารณสุข
๑๖. สำนักจัดการความรู้
๑๗. สำนักสื่อสารและตอบโต้ความเสี่ยง
๑๘. สถาบันเด็กแห่งชาติ
๑๙. สำนักพัฒนาอนามัยผู้สูงอายุ
๒๐. สำนักความร่วมมือระหว่างประเทศ
๒๑. ศูนย์อนามัยที่ ๑ นนทบุรี
๒๒. ศูนย์อนามัยที่ ๒ สระบุรี
๒๓. ศูนย์อนามัยที่ ๓ ชลบุรี
๒๔. ศูนย์อนามัยที่ ๔ ราชบุรี
๒๕. ศูนย์อนามัยที่ ๕ นครราชสีมา
๒๖. ศูนย์อนามัยที่ ๖ ขอนแก่น
๒๗. ศูนย์อนามัยที่ ๗ อุบลราชธานี
๒๘. ศูนย์อนามัยที่ ๘ นครสวรรค์
๒๙. ศูนย์อนามัยที่ ๙ พิษณุโลก
๓๐. ศูนย์อนามัยที่ ๑๐ เชียงใหม่
๓๑. ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช
๓๒. ศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ยะลา
๓๓. กลุ่มพัฒนาความร่วมมือทันตสาธารณสุขระหว่างประเทศ (เชียงใหม่)
๓๔. ศูนย์พัฒนาอนามัยพื้นที่สูง (ลำปาง)

เทคนิคที่ใช้ในการตรวจสอบ

๑. การสุ่มตัวอย่าง
๒. การตรวจนับ
๓. การคำนวณ
๔. การวิเคราะห์เปรียบเทียบ
๕. การสอบถาม
๖. การสังเกตการณ์
๗. เทคนิคอื่นๆ ที่จำเป็นในการตรวจสอบ

ผลการดำเนินงานเป็นดังนี้

๑. ผลการดำเนินงานด้านการตรวจสอบ

ลำดับ ที่	หน่วยงาน/โครงการ	ระยะเวลาการตรวจ	สถานะการดำเนินงาน
๑	ศูนย์อนามัยที่ ๑๐ เชียงใหม่	๒๓ - ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๕๗	อยู่ระหว่างสรุปตรวจ
๒	กลุ่มพัฒนาความร่วมมือทันตระหว่าง ประเทศเชียงใหม่	๒๓ - ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๕๗	อยู่ระหว่างสรุปตรวจ
๓	ศูนย์บริหารกฎหมายสาธารณสุข	๒๔ พฤศจิกายน - ๑๒ ธันวาคม ๒๕๕๗	อยู่ระหว่างสรุปตรวจ
๔	ศูนย์อนามัยที่ ๖ ขอนแก่น	๑๕ - ๑๙ ธันวาคม ๒๕๕๗	อยู่ระหว่างสรุปตรวจ
๕	ศูนย์อนามัยที่ ๔ ราชบุรี	๑๕ - ๑๙ ธันวาคม ๒๕๕๗	อยู่ระหว่างสรุปตรวจ
๖	ศูนย์อนามัยที่ ๓ ชลบุรี	๒๒ - ๒๖ ธันวาคม ๒๕๕๗	อยู่ระหว่างสรุปตรวจ
๗	ศูนย์ห้องปฏิบัติการกรมอนามัย	๒๒ ธันวาคม ๒๕๕๗ - ๙ มกราคม ๒๕๕๘	อยู่ระหว่างดำเนินการ ตรวจสอบ
๘	ศูนย์อนามัยที่ ๙ พิษณุโลก	๑๙ - ๒๓ มกราคม	
๙	สำนักทันตสาธารณสุข	๑๙ - ๓๐ มกราคม ๒๕๕๘	
๑๐	กองออกกำลังกายเพื่อสุขภาพ	๑๙ - ๓๐ มกราคม ๒๕๕๘	
๑๑	สำนักอนามัยการเจริญพันธุ์	๒ - ๑๓ กุมภาพันธ์	
๑๒	ศูนย์อนามัยที่ ๕ นครราชสีมา	๙ - ๑๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๘	
๑๓	สำนักส่งเสริมสุขภาพ	๑๖ - ๒๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๘	
๑๔	ศูนย์อนามัยที่ ๘ นครสวรรค์	๑๖ - ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๘	
๑๕	กองแผนงาน	๒ - ๑๓ มีนาคม ๒๕๕๘	
๑๖	ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช	๙ - ๑๓ มีนาคม ๒๕๕๘	
๑๗	ศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ยะลา	๑๖ - ๒๐ มีนาคม ๒๕๕๘	
๑๘	ศูนย์อนามัยที่ ๒ สระบุรี	๒๓ - ๒๗ มีนาคม ๒๕๕๘	
๑๙	สำนักสื่อสารและตอบโต้ความเสี่ยง	๑ - ๑๗ เมษายน ๒๕๕๘	
๒๐	สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม	๑๖ - ๓๐ เมษายน ๒๕๕๘	
๒๑	กองคลัง	๒๗ เมษายน - ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๕๘	
๒๒	สำนักจัดการความรู้	๒๗ เมษายน - ๘ พฤษภาคม ๒๕๕๘	

ลำดับ ที่	หน่วยงาน/โครงการ	ระยะเวลาการตรวจ	สถานะการดำเนินงาน
๒๓	สำนักความร่วมมือระหว่างประเทศ	๑๑ - ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๕๘	
๒๔	ศูนย์อนามัยที่ ๗ อุบลราชธานี	๑๘ - ๒๒ พฤษภาคม ๒๕๕๘	
๒๕	ศูนย์อนามัยที่ ๑ กรุงเทพ	๒๕ - ๒๙ พฤษภาคม ๒๕๕๘	
๒๖	สถาบันเด็กแห่งชาติ	๒๕ - ๒๙ พฤษภาคม ๒๕๕๘	
๒๗	ศูนย์พัฒนาอนามัยพื้นที่สูงลำปาง	๘ - ๑๒ มิถุนายน ๒๕๕๘	
๒๘	กองการเจ้าหน้าที่	๑๕ - ๑๙ มิถุนายน ๒๕๕๘	
๒๙	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	๒๙ มิถุนายน - ๓ กรกฎาคม ๒๕๕๘	
๓๐	สำนักโภชนาการ	๘ - ๑๙ มิถุนายน ๒๕๕๘	
๓๑	สำนักสุขาภิบาลอาหารและน้ำ	๒๙ มิถุนายน - ๑๐ กรกฎาคม ๒๕๕๘	
๓๒	กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ	๑๓ - ๒๔ กรกฎาคม ๒๕๕๘	
๓๓	สำนักงานเลขานุการกรมอนามัย	๒๐ กรกฎาคม - ๗ สิงหาคม ๒๕๕๘	
๓๔	สำนักพัฒนาอนามัยผู้สูงอายุ	๓ - ๑๔ สิงหาคม ๒๕๕๘	

๒. การตรวจสอบการดำเนินงาน Performance Auditing

ตรวจสอบจำนวน ๑ โครงการ ได้แก่ โครงการพัฒนาโรงเรียนส่งเสริมสุขภาพแนวใหม่

๓. โครงการพัฒนางานประจำสู่งานวิจัย (Routine to Research: R to R)

การเก็บข้อมูลการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายฝึกอบรมและการวิเคราะห์แนวทางการเบิกจ่ายที่มีประสิทธิภาพ
เรื่อง ระบบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายฝึกอบรมที่มีประสิทธิภาพ

กรมอนามัย
กลุ่มตรวจสอบภายใน
แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘
(Audit Plan)

วัตถุประสงค์การดำเนินงาน

๑. งานบริการให้ความเชื่อมั่น (Assurance Services) เป็นการตรวจสอบหลักฐานต่าง ๆ อย่างเที่ยงธรรม เพื่อให้ได้มาซึ่งการประเมินผลอย่างอิสระ โดยการปรับปรุงประสิทธิภาพ ในกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมของกรมอนามัย ได้แก่

๑.๑ การตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ สังกัดกรมอนามัย เกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่นๆ ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรี ตลอดจนตรวจสอบการควบคุมดูแลรักษาทรัพย์สินและการใช้ทรัพยากรทุกประเภทว่าเป็นไป โดยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล คุ่มค่า และประหยัด

๑.๒ การตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานตามแผนงาน งาน/โครงการ ที่มีความสำคัญต่อผลสำเร็จตามนโยบายของกรมอนามัย และเสนอแนะวิธีการ หรือมาตรการในการ ปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้การดำเนินงาน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัดยิ่งขึ้น

๑.๓ การตรวจสอบ วิเคราะห์ ประเมินความเสี่ยงพอ และประเมินผลของระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน และการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน ว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่

๑.๕ การสอบทานความถูกต้อง และความเชื่อถือได้ของข้อมูล และตัวเลขของรายงานทางการเงิน

๒. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) เป็นการบริการให้คำปรึกษา แนะนำ และบริการอื่นๆ โดยลักษณะงาน และขอบเขตของงาน จะจัดทำข้อตกลงร่วมกับผู้รับบริการ และมีจุดประสงค์เพื่อเพิ่มคุณค่าให้กับหน่วยงาน โดยการปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ของหน่วยงานให้ดีขึ้น เช่น การให้คำปรึกษาแนะนำ ในเรื่องความคล่องตัวในการดำเนินงาน การออกแบบระบบงาน วิธีการต่างๆ ในการปฏิบัติงาน การให้ความรู้ และการฝึกอบรม เป็นต้น

๓. การรายงานผล และติดตามผลการตรวจสอบ (Report & Follow up) เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ ได้ทราบถึงปัญหาในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัด และสามารถพิจารณาสั่งการให้มีการแก้ไข ปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

๔. พัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบให้ทันสมัย

๒.๑ การสร้าง และพัฒนาเครือข่ายงานตรวจสอบภายในโดยส่งเสริม สนับสนุน และแลกเปลี่ยนความรู้ ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในแบบบูรณาการ

๒.๒ การพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายในให้มีความรู้ ทักษะ และความเชี่ยวชาญในงาน

๕. ประสานงาน กับผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการอื่น ผู้ตรวจสอบภายในประจำกระทรวง คณะกรรมการตรวจสอบภาคราชการ กรมบัญชีกลาง สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ฯลฯ

๖. ดำเนินการกิจกรรมอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทรอบ
 ๒๕/๑/๕๗
 ๒๕/๑/๕๗
 ๒๕/๑/๕๗

ขอบเขตการดำเนินงานตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘

ประกอบด้วยหน่วยรับตรวจ ๓๒ หน่วยงาน โดยทำการการทบทวน วิเคราะห์ และการประเมินความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจในปีงบประมาณ ๒๕๕๗ แล้วเรียงลำดับจากความเสี่ยงมาก ไปหาความเสี่ยงน้อย ดังนี้ (ตามรายละเอียดที่แนบ ๑)

หน่วยรับตรวจในความรับผิดชอบฝ่าย ๑ ประกอบด้วย

๑. ศูนย์อนามัยที่ ๑๒ ยะลาฯ
๒. สำนักทันตสาธารณสุข
๓. กองประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ
๔. สำนักส่งเสริมสุขภาพ
๕. ศูนย์อนามัยที่ ๖ ขอนแก่น
๖. กองคลัง
๗. ศูนย์อนามัยที่ ๑๐ เชียงใหม่
๘. ศูนย์อนามัยที่ ๑ กรุงเทพฯ
๙. ศูนย์พัฒนาอนามัยพื้นที่สูง ลำปาง
๑๐. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

หน่วยรับตรวจในความรับผิดชอบฝ่าย ๒ ประกอบด้วย

๑. สำนักสร้างและจัดการความรู้
๒. สำนักงานเลขานุการกรม
๓. สำนักสุขภาพโภชนาการและน้ำ
๔. สำนักโภชนาการ
๕. กองออกกำลังกาย
๖. ศูนย์อนามัยที่ ๗ อุบลราชธานี
๗. ศูนย์อนามัยที่ ๓ ชลบุรี
๘. ศูนย์อนามัยที่ ๕ นครราชสีมา
๙. กลุ่มบริหารกฎหมายสาธารณสุข
๑๐. ศูนย์อนามัยที่ ๑๑ นครศรีธรรมราช
๑๑. สำนักสื่อสารและตอบโต้ความเสี่ยง

หน่วยรับตรวจในความรับผิดชอบฝ่าย ๓ ประกอบด้วย

๑. สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม
๒. ศูนย์อนามัยที่ ๔ ราชบุรี
๓. ศูนย์อนามัยที่ ๘ นครสวรรค์
๔. สำนักอนามัยเจริญพันธุ์
๕. ศูนย์อนามัยที่ ๒ สระบุรี
๖. ศูนย์ห้องปฏิบัติการ กรมอนามัย
๗. ศูนย์อนามัยที่ ๙ พิษณุโลก
๘. กองการเจ้าหน้าที่
๙. กลุ่มพัฒนาความร่วมมือทันตสาธารณสุขระหว่างประเทศ (เชียงใหม่)
๑๐. กองแผนงาน
๑๑. สำนักความร่วมมือระหว่างประเทศ

เทคนิคที่ใช้ในการตรวจสอบ

๑. การสุ่มตัวอย่าง
๒. การตรวจนับ
๓. การคำนวณ
๔. การวิเคราะห์เปรียบเทียบ
๕. การสอบถาม
๖. การสัมภาษณ์
๗. การสังเกตการณ์
๘. เทคนิคอื่นๆ ที่จำเป็นในการตรวจสอบ

เรื่องที่จะดำเนินการตรวจสอบตามผลการประเมินความเสี่ยงของแต่ละหน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย
๒ ลักษณะ คือ

๑. การบริการให้ความเชื่อมั่น ประกอบด้วยการตรวจสอบ ๗ ประเภทดังนี้

๑.๑ การตรวจสอบทางการเงิน (Financial Auditing)

- ๑.๑.๑ การจัดทำบัญชีตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานตามบัญชี GFMS
- ๑.๑.๒ รายงานทางการเงิน
- ๑.๑.๓ การบริหารเงินทดรองราชการ
- ๑.๑.๔ การจัดเก็บและการนำส่งเงินบำรุง

๑.๒. การตรวจการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing)

- ๑.๒.๑ การตรวจสอบใบสำคัญประกอบการเบิกจ่ายของเงินงบประมาณและเงินนอกงบประมาณ เกี่ยวกับ
 - ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ
 - ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม
 - การจัดซื้อจัดจ้าง

(๑.) ยาและเวชภัณฑ์ที่ไม่ใช่ยา

(๒.) วัสดุ และครุภัณฑ์ที่มีวงเงินเกิน ๑๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป

๑.๓ การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing)

- ๑.๓.๑ การประเมินระบบควบคุมภายใน

๑.๔. การตรวจสอบผลการดำเนินงาน (Performance Auditing)

- ๑.๔.๑ โครงการพัฒนาโรงเรียนส่งเสริมสุขภาพแนวใหม่
- ๑.๔.๒ การดำเนินงานตามตัวชี้วัดของกพร.

๑.๕ การตรวจสอบสารสนเทศ (Information Technology Auditing)

- ๑.๕.๑ การรักษาความมั่นคงปลอดภัยทางกายภาพและสิ่งแวดล้อม
- ๑.๕.๒ การบริหารจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

๑.๖ การตรวจสอบการบริหารงาน (Management auditing)

- ๑.๖.๑ การใช้จ่ายเงินตาม มติ ครม. และการควบคุมเงินงบประมาณ
- ๑.๖.๒ การบริหารพัสดุ และทรัพย์สิน
 - การใช้และการควบคุมยานพาหนะ
 - การบริหารจัดการนมแอดส์ , สื่อสิ่งพิมพ์ และวัสดุอื่นๆ
 - การตรวจสอบพัสดุประจำปีและการจำหน่าย

๑.๗ การตรวจสอบพิเศษ (Special Auditing) เป็นการตรวจสอบในกรณีได้รับมอบหมายจากอธิบดีกรมอนามัย หรือกรณีที่มีการทุจริต หรือที่ส่อไปในทางทุจริต หรือตามคำร้องขอของหน่วยรับตรวจ

๒. การบริการให้คำปรึกษา และสร้างมูลค่าเพิ่มให้หน่วยรับตรวจ

๒.๑ การให้คำปรึกษาแนะนำ

๒.๒ การสอนงาน และการวางระบบงาน

ขอบเขตของข้อมูลในการดำเนินงานตรวจสอบ

ข้อมูลการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๖ - ๒๕๕๗

การดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบอื่น ๆ

การสอบทานความครบถ้วน และทันเวลาของรายงานทางการเงิน รายงานฐานะเงินทรงรอราชการ ซึ่งหน่วยรับตรวจได้ส่งให้กลุ่มตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกเดือน และการสอบทานการรายงานผลการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี GFMS ปีละ ๒ ครั้ง เพื่อเป็นการกำกับติดตามให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามข้อกำหนดของกรมบัญชีกลาง และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

การดำเนินงานด้านการพัฒนา และการบริหารจัดการองค์กร

๑. โครงการสัมมนาวิชาการเรื่องการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในสำหรับผู้บริหาร และนักวิชาการ
๒. โครงการพัฒนาศักยภาพหัวหน้ากลุ่มอำนาจการและ ผู้ช่วยหัวหน้ากลุ่มฯ เกี่ยวกับการบริหารจัดการ
๓. โครงการพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ
๔. โครงการพัฒนางานประจำสู่งานวิจัยเรื่องระบบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายฝึกอบรมที่มีประสิทธิภาพ
๕. โครงการพัฒนาองค์กรและบุคลากรของกลุ่มตรวจสอบภายใน
๖. การร่วมประชุม/อบรม/สัมมนาของบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายใน
๗. การดำเนินงานกลุ่มตรวจสอบภายใน (ฝ่ายอำนาจการ)

ผู้รับผิดชอบในการดำเนินงาน

นางสาวพิมพ์กวีดี	ศรีจันทร์	รักษาราชการแทนผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
<u>ฝ่ายตรวจสอบและประเมินผล ๑</u>		
๑. นางสาวสุพิชชา	สันถวชาคร	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๒. นางตุลย์รัตน์	งามชม	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๓. นางสาวแอนอริยา	อินทนู	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๔. นางสาวสุพิชชา	แก้วแจ่ม	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
<u>ฝ่ายตรวจสอบและประเมินผล ๒</u>		
๑. นางสาวอรุณี	มนปราณีดี	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๒. นางจรัญญา	สะเรีญรัมย์	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
๓. นางสาวยุวารีย์	คำนิล	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๔. นางสาวเบญญภาณี	บัวทอง	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๕. นางสาวเอี่ยมพร	มवलศิริ	เจ้าพนักงานพัสดุ

ฝ่ายตรวจสอบและประเมินผล ๓

- ๑. นางสาวอรวรรณ ศรีสงคราม นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
- ๒. นายชาญยุทธ แสนเลิศ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
- ๓. นางสาวสุทธยา ทรายยุทธ นักจัดการงานทั่วไป
- ๔. นางสาวศตวรรษ อ่างแก้ว นักวิชาคอมพิวเตอร์

จำนวนคน/วันที่ใช้ในการดำเนินงาน

จำนวนวันที่ใช้ในการปฏิบัติงานปีงบประมาณ ๒๕๕๘ (วันทำการ) ๒๔๓ วัน หักวันลาพักผ่อน
ลาป่วย ลากิจ รวม ๓๐ วัน คงเหลือวันทำงาน ๒๑๓ วัน บุคลากรที่ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในจำนวน ๑๔
คน x วันทำการ ๒๑๓ วัน เป็น ๒,๙๘๒ วัน (๒๑๓x๑๔) (ตามรายละเอียดที่แนบ ๒)

งบประมาณในการดำเนินงาน

- ๑. ค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบ ๖๐๐,๐๐๐ บาท
- ๒. ค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบการดำเนินงานโครงการฯ ๑๒๐,๐๐๐ บาท
- ๓. ค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบพิเศษตามที่กรมฯ มอบหมาย ๑๐๐,๐๐๐ บาท
- ๔. โครงการสัมมนาวิชาการเรื่องการบริหารความเสี่ยง และ
การควบคุมภายในสำหรับผู้บริหารและนักวิชาการ ๓๕๐,๐๐๐ บาท
- ๕. โครงการพัฒนาศักยภาพหัวหน้ากลุ่มอำนาจการและ
ผู้ช่วยหัวหน้ากลุ่มฯ เกี่ยวกับการบริหารจัดการ ๒๖๐,๐๐๐ บาท
- ๖. โครงการพัฒนางานประจำสู่งานวิจัย(Routine to Research :R to R)
เรื่องระบบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายฝึกอบรมที่มีประสิทธิภาพ ๑๐๐,๐๐๐ บาท
- ๗. ค่าใช้จ่ายในการอบรมการพัฒนาศักยภาพผู้ตรวจสอบภายในภาครัฐ
กับกรมบัญชีกลาง ๑๐๐,๐๐๐ บาท
- ๘. โครงการพัฒนาองค์กร และบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายใน ๑๖๐,๐๐๐ บาท
- ๙. ค่าใช้จ่ายในการเข้าร่วมประชุม/อบรม/สัมมนาของผู้บริหารฯ ๓๐๐,๐๐๐ บาท
- ๑๐. งบประมาณจัดการ (งานสนับสนุน) ๕๐๙,๐๐๐ บาท

รวม ๒,๙๙๙,๐๐๐ บาท

ลงชื่อ ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางพรรณิ เทียนทอง) 15-9-57
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ ผู้อนุมัติ
(นายพรเทพ ศีร์วานางสรรค์)
อธิบดีกรมอนามัย