



# บันทึกข้อความ

กรมอนามัย
เลขรับ 3313
วันที่ 17 ต.ค. 2551
เวลา 16.02

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมอนามัย โทร. 0 2590 4104 โทรสาร. 0 2590 4101

ที่สธ 0925.01/563

วันที่ 17 ตุลาคม 2551

เรื่อง ขอส่งแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552

เรียน อธิบดีกรมอนามัย

กลุ่มตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552

จึงเรียนมาเพื่อทราบและหากเห็นชอบโปรดลงนามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 ด้วย จะเป็นพระคุณ

นาง พรรณี เทียนทอง 17 ต.ค. 51

(นางพรรณณี เทียนทอง)

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

นางร. - 13 ต.ค. + ส.ค. 17/10/51 + 17/10/51  
 - กับ ส.ค. 2  
 - ลง Web. 17/10/51  
 นพ.  
 10-10-51

1. ส.ค. 17/10/51  
 2. 11/10/51  
 นพ.  
 20 ต.ค.

(นายณรงค์ศักดิ์ อังคะสุวพลา)  
อธิบดีกรมอนามัย

กรม  
 30.10.51  
 นพ.  
 3 พ.ค.

นพ.  
 29.10.51

1. 17 ต.ค. 51  
 2. 17 ต.ค. 51  
 3. 17 ต.ค. 51  
 นพ.  
 28.10.51

**กรมอนามัย**  
**กลุ่มตรวจสอบภายใน**  
**แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552**

**วัตถุประสงค์การดำเนินงาน**

**1. การบริการให้ความเชื่อมั่น**

1.1 ตรวจสอบการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่นๆ ของกรมอนามัยให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรี ตลอดจนตรวจสอบการดูแลรักษาทรัพย์สิน และการใช้ทรัพยากรทุกประเภทว่าเป็นไป โดยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด

1.2 การประเมินผลการปฏิบัติงาน และเสนอแนะวิธีการ หรือมาตรการในการปรับปรุงแก้ไข เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เป็นไปโดยมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัดยิ่งขึ้น

1.3 เพื่อติดตามการปฏิบัติงานของหน่วยงาน ว่ามิได้มีการจัดทำระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

1.4 เพื่อติดตามผลการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายใน ตามระเบียบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

1.5 ตรวจสอบความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูล และตัวเลขของรายงานการเงิน และรายงานผลการปฏิบัติงาน

**2. บริการให้คำปรึกษา** การบริการให้คำปรึกษาและตอบข้อหารือในการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบริหารงบประมาณ การบริหารการเงิน การบริหารพัสดุและทรัพย์สิน รวมทั้งการบริหารงานด้านอื่นๆ ของกรมอนามัย ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรี

**3. การติดตามผลการตรวจสอบ** เสนอแนะ และให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารของหน่วยรับตรวจ ในการปรับปรุงแก้ไข การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจถูกต้องตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

**4. พัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบให้ทันสมัย**

4.1 การสร้างและพัฒนาเครือข่ายโดยส่งเสริมสนับสนุน การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในแบบมีส่วนร่วม

4.2 เน้นการตรวจสอบการปฏิบัติการและการตรวจสอบการดำเนินงาน

**5. ประสานงาน** กับผู้ตรวจสอบภายในของหน่วยงานอื่น และสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

**6. ดำเนินการกิจกรรมอื่น ๆ** ตามที่ได้รับมอบหมาย

**ขอบเขตการดำเนินงาน**

**1. หน่วยรับตรวจ จำนวน 31 หน่วยงาน**

**หน่วยรับตรวจในส่วนกลาง**

1. สำนักที่ปรึกษา
2. กลุ่มตรวจสอบภายใน
3. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
4. สำนักงานเลขานุการกรม
5. กองการเจ้าหน้าที่
6. กองคลัง
7. กองแผนงาน
8. กองโภชนาการ
9. ศูนย์บริหารกฎหมายสาธารณสุข
10. กองทันตสาธารณสุข
11. กองสุขาภิบาลชุมชนและประเมินผลกระทบต่อสุขภาพ
12. สำนักส่งเสริมสุขภาพ
13. สำนักอนามัยสิ่งแวดล้อม
14. กองออกกำลังกายเพื่อสุขภาพ
15. กองอนามัยการเจริญพันธุ์
16. กองสุขาภิบาลอาหารและน้ำ
17. ศูนย์ห้องปฏิบัติการกรมอนามัย

**หน่วยรับตรวจที่มีสำนักงานตั้งอยู่ในส่วนภูมิภาค**

1. ศูนย์อนามัยที่ 1 บางเขน
2. ศูนย์อนามัยที่ 2 สระบุรี
3. ศูนย์อนามัยที่ 3 ชลบุรี
4. ศูนย์อนามัยที่ 4 ราชบุรี
5. ศูนย์อนามัยที่ 5 นครราชสีมา
6. ศูนย์อนามัยที่ 6 ขอนแก่น
7. ศูนย์อนามัยที่ 7 อุบลราชธานี
8. ศูนย์อนามัยที่ 8 นครสวรรค์
9. ศูนย์อนามัยที่ 9 พิษณุโลก
10. ศูนย์อนามัยที่ 10 เชียงใหม่
11. ศูนย์อนามัยที่ 11 นครศรีธรรมราช

12. ศูนย์อนามัยที่ 12 ยะลา
13. ศูนย์พัฒนาอนามัยพื้นที่สูง ลำปาง
14. กลุ่มพัฒนาความร่วมมือทันตสาธารณสุขระหว่างประเทศ เชียงใหม่

### เรื่องที่ต้องดำเนินการ

1. การสุ่มตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง
  - 1.1 สอบทานและประเมินผลระบบควบคุมภายใน
  - 1.2 ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยง
2. การสุ่มตรวจสอบระบบงานด้านต่าง ๆ กำหนดวิธีการตรวจสอบเป็น 3 ด้าน
  - 2.1 การตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Auditing)
  - 2.2 การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Auditing)
  - 2.3 การสุ่มตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing)
    - 2.3.1 โครงการคนไทยไร้พุง
    - 2.3.2 โครงการความปลอดภัยด้านอาหาร (Food Safety)
3. การสุ่มตรวจสอบการปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรี และมาตรการกรมอนามัย
  - 4.1 การใช้จ่ายเงินเป็นไปตามมติคณะรัฐมนตรี
  - 4.2 การใช้จ่ายงบลงทุน
  - 4.3 การส่งรายงานการเงินทันเวลา (เฉพาะกองคลัง)
4. การให้คำปรึกษาและ/แลกเปลี่ยนเรียนรู้กับผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน และเจ้าหน้าที่ของทุกหน่วยงาน
5. การตรวจสอบตามที่อธิบดีได้มอบหมาย
6. การดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบอื่น ๆ
  - 6.1 การตรวจสอบรายงานทางการเงิน ซึ่งหน่วยรับตรวจ ได้ส่งรายงานการเงินให้กับกลุ่มตรวจสอบภายใน เป็นประจำทุกเดือน เพื่อเป็นการวิเคราะห์สภาพการดำเนินงานเบื้องต้นของทุกหน่วยงาน
  - 6.2 การรายงานผลการตรวจสอบของเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ประจำหน่วยงานทุก ๆ ไตรมาสเพื่อนำมาวิเคราะห์และประเมินผลการดำเนินงานเบื้องต้นของหน่วยรับตรวจ

## 7. การดำเนินงานด้านอื่น ๆ

- 7.1 โครงการพัฒนาหัวหน้าบริหารงานทั่วไป ปีงบประมาณ 2552
- 7.2 โครงการเพิ่มประสิทธิภาพและแลกเปลี่ยนความรู้ของผู้ตรวจสอบภายใน  
ประจำหน่วยงาน ปีงบประมาณ 2552
- 7.3 โครงการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงกรมอนามัย ปีงบประมาณ 2552
- 7.4 โครงการพัฒนาองค์กรและบุคลากรของกลุ่มตรวจสอบภายใน
- 7.5 เข้าร่วมการดำเนินงานโครงการตามที่กลุ่มพัฒนาระบบราชการกำหนดและที่  
เกี่ยวข้องกับกลุ่มตรวจสอบภายใน
- 7.6 งานบริหารงานทั่วไปเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของผู้ตรวจสอบภายใน

### ขอบเขตของข้อมูลในการดำเนินงาน

ข้อมูลประจำปี 2551 - 2552

### ผู้รับผิดชอบในการดำเนินงาน

นางพรรณณี เทียนทอง	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน 8 ว (หัวหน้า กตส.)
นางสาวสุหัชชา สันถวชาคร	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน 7 ว
นางสาวพิมพ์ภวดี ศรีจันทร์	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน 7 ว
นางรัชฎชนก เสาวรัจ	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน 7 ว
นางปริณัฐ ธิระวัฒน์	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน 7 ว
นางสาวอรุณี มนปราชิต	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน 7 ว
นางสาวอรรวรรณ ศรีสงคราม	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน 6 ว
นางสาววิภาวดี ทิพมาตร	เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป
นางสาวชุติมา ขำกรณ์	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี
นางสาวยุวารีย์ คำนิล	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี 2

งบประมาณในการดำเนินงาน

1. ค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. 2552	610,000 บาท
2. ค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบการดำเนินงาน 2 โครงการตามยุทธศาสตร์ กรมอนามัย	100,000 บาท
3. ค่าใช้จ่ายในการเข้าร่วมประชุมต่าง ๆ ของหัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน และบุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายใน	259,100 บาท
4. ค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบพิเศษตามที่กรมฯ มอบหมาย	54,000 บาท
5. โครงการจัดอบรมเพิ่มประสิทธิภาพและแลกเปลี่ยนเรียนรู้ของผู้ตรวจสอบ ภายในประจำของหน่วยงาน	338,000 บาท
6. โครงการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงของกรมอนามัย	300,000 บาท
7. โครงการพัฒนาหัวหน้าฝ่ายบริหารงานทั่วไปของทุกหน่วยงาน	250,000 บาท
8. โครงการพัฒนาองค์กร	200,000 บาท
9. งบประมาณจัดการ (งานสนับสนุน) + ค่าเดินสาย LAN + ค่าซ่อมห้อง (พื้นฐาน)	337,000 บาท
10. เงินตอบแทนพิเศษ (2 % ,4%)	16,146 บาท
<b>รวม</b>	<b>2,464,246 บาท</b>

ลงชื่อ *ณัฐ เทียนทอง* 17-10-57 ผู้เสนอแผนการ  
(นางพรรณณี เทียนทอง)  
หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ *ณัฐ* ผู้อนุมัติ  
(นายณรงค์ศักดิ์ อังคะสุวพลา)  
อธิบดีกรมอนามัย