

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก
แผนการตรวจสอบประจำปี
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

วัตถุประสงค์ในการจัดทำแผนการตรวจสอบ

การจัดทำแผนการตรวจสอบ มีวัตถุประสงค์เพื่อให้มีการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายในระยะเวลาที่กำหนด โดยให้มีความสอดคล้องและไม่กระทบกับการทำงานประจำของหน่วยรับตรวจ เพื่อนำมาใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งต้องนำวัตถุประสงค์และขอบเขตการตรวจสอบที่กำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบมากำหนดวิธีการ เทคนิค และขั้นตอนในการตรวจสอบอย่างละเอียด และก่อนการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี จะต้องดำเนินการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบภายใน ให้มีความถูกต้องตรงประเด็นและครอบคลุมทุกหน่วยงาน

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้การดำเนินงานโครงการของหน่วยรับตรวจบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายแต่ละกิจกรรมอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า
๒. เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลในรายงานการเงินมีความถูกต้อง เพียงพอ ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันเวลา ผู้บริหารสามารถนำมาใช้เป็นเครื่องมือประกอบการตัดสินใจได้
๓. เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจมีความถูกต้อง และสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มติคณะรัฐมนตรี และหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่กรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก กำหนด
๔. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ ว่ามีเพียงพอ เหมาะสม
๕. เพื่อให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงาน และการปฏิบัติงาน ด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน
๖. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบถึงปัญหาการปฏิบัติงานของหน่วยงานในสังกัด และสามารถพิจารณาสั่งการ ให้มีการแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

หน่วยงานที่จะเข้าตรวจสอบ/หน่วยรับตรวจ มีดังนี้

- | | |
|----------------------------------|--|
| ๑. สำนักบริหาร | ๒. สำนักการแพทย์ทางเลือก |
| ๓. สถาบันการแพทย์แผนไทย | ๔. กองการแพทย์พื้นบ้านไทย |
| ๕. สถาบันการแพทย์ไทย-จีน | ๖. กองคุ้มครองภูมิปัญญาการแพทย์แผนไทยฯ |
| ๗. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร | ๘. สำนักยุทธศาสตร์ |
| ๙. สำนักกฎหมายและจริยธรรม | ๑๐. กองพัฒนาและบริการวิชาการ |
| ๑๑. สำนักงานข้อมูลและคลังความรู้ | ๑๒. สำนักงานบริหารกองทุนภูมิปัญญาการแพทย์แผนไทย |
| ๑๓. สถาบันวิจัยการแพทย์แผนไทย | ๑๔. โรงพยาบาลการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ผสมผสาน |
| ๑๕. กองพัฒนายาแผนไทยและสมุนไพร | ๑๖. สำนักงานสนับสนุนเขตสุขภาพและบริหารโครงการพิเศษ |
| ๑๗. สถาบันพัฒนากำลังคน | ๑๘. สำนักงานวิชาการแพทย์ดั้งเดิมระหว่างประเทศ |
| ๑๙. สำนักงานสื่อสารองค์กร | ๒๐. สำนักงานคณะกรรมการนโยบายสมุนไพรแห่งชาติ |

เรื่องที่ตรวจสอบ/ขอบเขตการตรวจสอบ (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบ)

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|-------------------------------|--|
| ๑. นางวิสุทธิโถม คล้ายแก้ว | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๒. นางสาวเบญจมาศ หาญจางสิทธิ์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๓. นางสาวปิยพร สมบัติ | นักวิชาการตรวจสอบภายใน (พนักงานราชการ) |
| ๔. นางสาวภัทรฤทัย โถมศรี | นักวิชาการตรวจสอบภายใน (พนักงานราชการ) |

งบประมาณ

งบประมาณประจำปี พ.ศ.๒๕๖๑ จำนวน ๓๓๐,๐๐๐.- บาท (สามแสนสามหมื่นบาทถ้วน)

(ลงชื่อ)

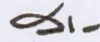


ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางวิสุทธิโถม คล้ายแก้ว)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

(ลงชื่อ)



ผู้อนุมัติ

(นายสุเทพ (ศรีปิยานันท์))

ตำแหน่ง อธิบดีกรมการแพทย์แผนไทย
และการแพทย์ทางเลือก

หมายเหตุ : การรายงานสรุปผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนการตรวจสอบประจำปี มีกำหนดการ
รายงานรอบ ๓ เดือน ๖ เดือน ๙ เดือน และ ๑๒ เดือน รวม ๔ ครั้ง/ปี

แผนการตรวจสอบภายในประจำปี ๒๕๖๑

เรื่องที่ตรวจสอบ	ไตรมาสที่ ๑			ไตรมาสที่ ๒			ไตรมาสที่ ๓			ไตรมาสที่ ๔		
	ต.ค.๖๐	พ.ย.๖๐	ธ.ค.๖๐	ม.ค.๖๑	ก.พ.๖๑	มี.ค.๖๑	เม.ย.๖๑	พ.ค.๖๑	มิ.ย.๖๑	ก.ค.๖๑	ส.ค.๖๑	ก.ย.๖๑
๑. สอบทานการประเมินระบบควบคุมภายในและติดตามการประเมินผล	←→					←→						
๒. การรับ-เบิกจ่ายเงินบำรุง	←→											
๓. การดำเนินงานโครงการ จำนวน ๒ โครงการ		←→										
๔. รายได้ค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรง			←→									
๕. การรับ-จ่ายเงินงบประมาณ			←→									
๖. การรับ-จ่ายเงินสวัสดิการ				←→								
๗. กองทุนภูมิปัญญาการแพทย์แผนไทย						←→						
๘. การบริหารจัดการด้านยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา						←→						
๙. การจำหน่ายพัสดุ							←→					
๑๐. การรับ-จ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment)								←→				
๑๑. การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป									←→			
๑๒. การใช้งานระบบความผิดพลาดละเมิดและแพ่งของหน่วยงานภาครัฐ										←→		
๑๓. พัฒนาบุคลากรของกลุ่มตรวจสอบภายใน	←→											
๑๔. กิจกรรมให้คำปรึกษาด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับและอื่น ๆ	←→											

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก
 เรื่องที่ตรวจสอบ/ขอบเขตการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาที่เข้าตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๑	หน่วยงานในสังกัดกรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก จำนวน ๒๐ หน่วย	๑ ต.ค.๖๐ ถึง ๓๑ ธ.ค.๖๐ และ ๑ มี.ค.๖๑ ถึง ๓๐ เม.ย.๖๑	สอบทานและประเมินระบบควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ตามระเบียบของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ.๒๕๔๔ ข้อ ๖	๔/๓๐	-	๑. นางวิสุทธิโฉม คล้ายแก้ว ๒. นางสาวเบญจมาศ หาญจางสิทธิ์ ๓. นางสาวปิยพร สมบัติ ๔. นางสาวภัทรฤทัย โฉมศรี
๒	๑. สถาบันการวิจัยการแพทย์แผนไทย ๒. กองพัฒนายาแผนไทยและสมุนไพร ๓. สำนักการแพทย์ทางเลือก ๔. โรงพยาบาลการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ผสมผสาน	๑ ต.ค.๖๐ ถึง ๒๘ ก.พ.๖๑	ตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับในการใช้จ่ายเงินบำรุง	๔/๑๒๐	-	๑. นางวิสุทธิโฉม คล้ายแก้ว ๒. นางสาวเบญจมาศ หาญจางสิทธิ์ ๓. นางสาวปิยพร สมบัติ ๔. นางสาวภัทรฤทัย โฉมศรี
๓	คัดเลือกจากหน่วยงานในสังกัดกรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก	๑ พ.ย.๖๐ ถึง ๓๑ มี.ค.๖๑	ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ จำนวน ๒ โครงการ	๔/๖๐	๑๔๐,๐๐๐.๐๐	๑. นางวิสุทธิโฉม คล้ายแก้ว ๒. นางสาวเบญจมาศ หาญจางสิทธิ์ ๓. นางสาวปิยพร สมบัติ ๔. นางสาวภัทรฤทัย โฉมศรี
๔	โรงพยาบาลการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ผสมผสาน	๑ ธ.ค.๖๐ ถึง ๒๘ ก.พ.๖๑	รายได้ค่ารักษาพยาบาลเบิกจ่ายตรง	๔/๖๐	-	๑. นางวิสุทธิโฉม คล้ายแก้ว ๒. นางสาวเบญจมาศ หาญจางสิทธิ์ ๓. นางสาวปิยพร สมบัติ ๔. นางสาวภัทรฤทัย โฉมศรี

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก
 เรื่องที่ตรวจสอบ/ขอบเขตการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาที่เข้า ตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๕	สำนักบริหาร	๑ ธ.ค.๖๐ ถึง ๓๑ พ.ค.๖๑	การรับ - เบิกจ่ายเงินงบประมาณ	๔/๖๐	-	๑. นางวิสุทธิโฉม คล้ายแก้ว ๒. นางสาวเบญจมาศ หาญจางสิทธิ์ ๓. นางสาวปิยพร สมบัติ ๔. นางสาวภัทรฤทัย โฉมศรี
๖	สำนักบริหาร	๑ ก.พ.๖๑ ถึง ๓๐ เม.ย.๖๑	ตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับในการใช้จ่ายเงินสวัสดิการกรมฯ	๔/๒๐	-	๑. นางวิสุทธิโฉม คล้ายแก้ว ๒. นางสาวเบญจมาศ หาญจางสิทธิ์ ๓. นางสาวปิยพร สมบัติ ๔. นางสาวภัทรฤทัย โฉมศรี
๗	สำนักงานบริหารกองทุนภูมิปัญญา การแพทย์แผนไทย	๑ มี.ค.๖๑ ถึง ๓๑ พ.ค.๖๑	ตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับในการใช้จ่ายเงินของโครงการที่ขอรับการ สนับสนุนจากสำนักงานบริหารกองทุนภูมิปัญญา การแพทย์แผนไทย	๔/๖๐	-	๑. นางวิสุทธิโฉม คล้ายแก้ว ๒. นางสาวเบญจมาศ หาญจางสิทธิ์ ๓. นางสาวปิยพร สมบัติ ๔. นางสาวภัทรฤทัย โฉมศรี
๘	โรงพยาบาลการแพทย์แผนไทยและ การแพทย์ผสมผสาน (ศูนย์ส่งเสริมสุขภาพแผนไทย)	๑ เม.ย.๖๑ ถึง ๓๐ มิ.ย.๖๑	ตรวจสอบด้านการบริหารจัดการด้านยาและเวชภัณฑ์ ที่มีใช้ยา	๔/๓๐	-	๑. นางวิสุทธิโฉม คล้ายแก้ว ๒. นางสาวเบญจมาศ หาญจางสิทธิ์ ๓. นางสาวปิยพร สมบัติ ๔. นางสาวภัทรฤทัย โฉมศรี

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก
 เรื่องที่ตรวจสอบ/ขอบเขตการตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

ลำดับที่	หน่วยรับตรวจ	ระยะเวลาที่เข้า ตรวจสอบ	เรื่องที่ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	งบประมาณ	ผู้รับผิดชอบ
๙	สำนักบริหาร	๑ พ.ค.๖๑ ถึง ๓๑ ก.ค.๖๑	การจำหน่ายพัสดุ	๔/๓๐	-	๑. นางวิสุทธิโฉม คล้ายแก้ว ๒. นางสาวเบญจมาศ หาญจางสิทธิ์ ๓. นางสาวปิยพร สมบัติ ๔. นางสาวภัทรฤทัย โฉมศรี
๑๐	สำนักบริหาร	๑ มิ.ย.๖๑ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๑	การรับ-จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment)	๔/๓๐	-	๑. นางวิสุทธิโฉม คล้ายแก้ว ๒. นางสาวเบญจมาศ หาญจางสิทธิ์ ๓. นางสาวปิยพร สมบัติ ๔. นางสาวภัทรฤทัย โฉมศรี
๑๑	หน่วยงานในสังกัดกรมการแพทย์แผนไทย และการแพทย์ทางเลือก จำนวน ๒๐ หน่วย	๑ ก.ค.๖๑ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๑	การจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป	๔/๓๐	-	๑. นางวิสุทธิโฉม คล้ายแก้ว ๒. นางสาวเบญจมาศ หาญจางสิทธิ์ ๓. นางสาวปิยพร สมบัติ ๔. นางสาวภัทรฤทัย โฉมศรี
๑๒	สำนักกฎหมายและจริยธรรม	๑ ส.ค.๖๑ ถึง ๓๐ ก.ย.๖๑	ตรวจสอบการใช้งานระบบความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง ของหน่วยงานภาครัฐ	๔/๑๕	-	๑. นางวิสุทธิโฉม คล้ายแก้ว ๒. นางสาวเบญจมาศ หาญจางสิทธิ์ ๓. นางสาวปิยพร สมบัติ ๔. นางสาวภัทรฤทัย โฉมศรี