



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานบริหารทั่วไป สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง โทร. ๐๗๕ ๒๐๕๖๑๕- ๒๒ ต่อ ๒๑๑

ที่ ดง ๐๐๓๓.๐๑/ว๗๕

วันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขออนุมัติแผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ และขออนุญาตเผยแพร่บนเว็บไซต์

เรียน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตรัง

### ๑. เรื่องเดิม

กระทรวงสาธารณสุข ได้จัดทำแผนปฏิบัติการด้านการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ กระทรวงสาธารณสุข ระยะที่ ๒ (พ.ศ. ๒๕๖๖- ๒๕๗๐) โดยมุ่งเน้นให้หน่วยงานในสังกัดมีการปรับปรุงพัฒนาตนเองในด้านคุณธรรมและความโปร่งใส ภายใต้การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงาน ในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาค (MOPH Integrity and Transparency Assessment : MOPH ITA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ซึ่งในตัวชี้วัดที่ ๗ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริต ข้อ MOIT ๑๕ กำหนดให้หน่วยงานมีแผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

### ๒. ข้อเท็จจริง

เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายของกระทรวงสาธารณสุขที่ให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ราชการบริหารส่วนภูมิภาค จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ เพื่อเป็นการสนับสนุนและส่งเสริมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในหน่วยงาน

### ๓. ข้อพิจารณา

กลุ่มงานบริหารทั่วไป ได้จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง

### ๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบกรุณาลงนามในแผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

**อนุมัติ**

(นายสินชัย รองเดช)

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตรัง

๖

(นางธิดาพร แก้วเพ็ง)

หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป

แผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง

มาตรการ	แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม	กลุ่มเป้าหมาย	งบประมาณ	หน่วยงานรับผิดชอบ	ระยะเวลาดำเนินการ
๑. สร้างระบบป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ	๑. ร่วมประชุมชี้แจงแนวทางกการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ และแนวทางการขับเคลื่อนชมรมจริยธรรมของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง ๒. การพัฒนาระบบการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง ๓. แนนเอกสารหลักฐาน ITA ไตรมาสที่ ๑ – ไตรมาสที่ ๔ ๔. ตรวจสอบประเมิน ITA ไตรมาสที่ ๑ – ไตรมาสที่ ๔	ผู้รับผิดชอบงาน MOPH ITA และผู้รับผิดชอบงานชมรมจริยธรรมของ สสจ. ,รพศ. รพช. และ สสอ. ทุกแห่ง รวม ๒๑ แห่ง รพศ.,รพช., สสอ.และ รพ. สต.ในสังกัด สสจ.,รพศ.,รพช.และสสอ.	ไม่ใช้งบประมาณ ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์(โปรแกรม Cisco Webex Meetings) ๒๕,๐๐๐ บาท ไม่ใช้งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานบริหารทั่วไป งานควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน กลุ่มงานบริหารทั่วไป กลุ่มงานบริหารทั่วไป	๑๙ ตุลาคม ๒๕๖๖ มกราคม – สิงหาคม ๒๕๖๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖-กันยายน ๒๕๖๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖-กันยายน ๒๕๖๗
๒. เสริมสร้างความรู้บุคลากรภาครัฐ เพื่อส่งเสริมจริยธรรมและการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ	๑. แผนงานพัฒนาศักยภาพบุคลากร ๑.๑.อบรมให้ความรู้เกณฑ์การประเมิน MOPH ITA 2024 : DECADE OF MOPH ITA ทศวรรษของ MOPH ITA ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ๑.๒.อบรมผู้ตรวจประเมินแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (MOIT) ระดับเขตสุขภาพ และระดับจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ๒. โครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง ปี๒๕๖๗	สสจ.,รพศ.,รพช.และ สสอ.ทุกแห่ง รวม ๒๑ แห่ง ผู้ตรวจประเมิน ๖ คน	ไม่ใช้งบประมาณ ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์(โปรแกรม Cisco Webex Meetings) ไม่ใช้งบประมาณ ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์(โปรแกรม Cisco Webex Meetings) ไม่ใช้งบประมาณ ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์(โปรแกรม Cisco Webex Meetings) ๘,๐๐๐ บาท	กลุ่มงานบริหารทั่วไป กลุ่มงานบริหารทั่วไป กลุ่มงานบริหารทั่วไป กลุ่มงานบริหารทั่วไป	๖-๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ ๒๕๖๖ ๒๕-๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ มีนาคม-สิงหาคม ๒๕๖๗

## แผนปฏิบัติการป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง

มาตรการ	แผนงาน/โครงการ/กิจกรรม	กลุ่มเป้าหมาย	งบประมาณ	หน่วยงานรับผิดชอบ	ระยะเวลาดำเนินการ
๓. พัฒนาและสร้างเครือข่ายเฝ้าระวังและแจ้งเบาะแส	๑. การรวมกลุ่มทำกิจกรรมของบุคลากรในชมรม STRONG ของหน่วยงาน ๒. การแสดงเจตจำนงสุจริตของผู้บริหารต่อบุคลากร ๒.๑ เจตนาพร้อมการป้องกันกรทุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ และบริหารหน่วยงานอย่างซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส เป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล และประโยชน์สูงสุดของประชาชน ๒.๒ เจตนาพร้อมการป้องกันกรทุจริตตามเกณฑ์จริยธรรมการจัดซื้อจัดหาและการส่งเสริมการขายและเวชภัณฑ์ที่มีค่าใช้จ่ายของกระทรวงสาธารณสุขของหน่วยงาน ๒.๓ เจตนาพร้อมการป้องกันและแก้ไขปัญหาการล่วงละเมิดหรือคุกคามทางเพศในการทำงานที่แสดงถึงความมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมความเท่าเทียมกันระหว่างบุคคล และสร้างองค์การที่ปราศจากการล่วงละเมิดหรือคุกคามทางเพศในการทำงาน	บุคลากร สสจ.ตรัง ๕๐ คน บุคลากร สสจ.ตรัง	ไม่ใช้งบประมาณ ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานบริหารทั่วไป กลุ่มงานบริหารทั่วไป	มีนาคม-สิงหาคม ๒๕๖๗ ธันวาคม ๒๕๖๖
	๓. วันต่อต้านคอร์รัปชันสากล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	หัวหน้าส่วนราชการ	ไม่ใช้งบประมาณ	กลุ่มงานบริหารทั่วไป	ธันวาคม ๒๕๖๖

๑๖.

ผู้รับผิดชอบ

(นางธิดาพร แก้วเพ็ญ)

หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป

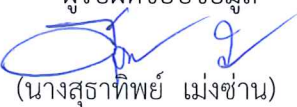
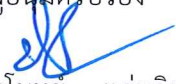



(นายตินชัย รongdet)

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตรัง

ผู้อนุมัติแผน

แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง  
ตามประกาศสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง  
เรื่อง แนวทางการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน พ.ศ. ๒๕๖๑

<b>แบบฟอร์มการขอเผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงานสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง</b>	
ชื่อหน่วยงาน : สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง	
วัน/เดือน/ปี : ๑๓ มีนาคม ๒๕๖๗	
หัวข้อ : หน่วยงานมีแผนปฏิบัติการป้องกัน ปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ และแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมของชมรมจริยธรรมประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗	
รายละเอียดข้อมูล (โดยสรุปหรือเอกสารแนบ)	
๑. แผนปฏิบัติการป้องกัน ปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	
๑.๑ มีบันทึกข้อความ เสนอผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน เพื่อขอความเห็นชอบอนุมัติและลงนามในแผนปฏิบัติการป้องกัน ปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ และแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมของชมรมจริยธรรมประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ และมีการขออนุญาตนำไปเผยแพร่บน เว็บไซต์ของหน่วยงาน	
๑.๒ แผนปฏิบัติการป้องกัน ปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ และแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมของชมรมจริยธรรมประจำปี พ.ศ.๒๕๖๗ ที่ผ่านความเห็นชอบและลงนามอนุมัติโดยผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน ภายในเดือนพฤศจิกายน ๒๕๖๖ เท่านั้น	
๑.๓ มีแบบฟอร์มการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน	
๒. แผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมของชมรมจริยธรรมของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗	
๒.๑ มีบันทึกข้อความ เสนอผู้บริหารสูงสุดของหน่วยงาน เพื่อขอความเห็นชอบอนุมัติและลงนามในแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมของชมรมจริยธรรมของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ และมีการขออนุญาตนำไปเผยแพร่บน เว็บไซต์ของหน่วยงาน	
๒.๒ แผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรมของชมรมจริยธรรมของหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ (แบบฟอร์มที่ ๑ ตามคู่มือ) จัดส่ง Link แผนปฏิบัติการฯ ให้ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กระทรวงสาธารณสุข ผ่านระบบ Google Forms ภายในวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๖	
๒.๓ ให้คัดลอก Link ตามข้อ ๒.๒ วางในระบบ MITAS ด้วย	
๒.๔ มีแบบฟอร์มการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของหน่วยงาน	
Linkภายนอก : ไม่มี	
หมายเหตุ : .....	
ผู้รับผิดชอบข้อมูล  (นางสุธาทรัพย์ เม่งชาน) ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ วันที่ ๑๓ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗	ผู้อนุมัติรับรอง  (นายปราโมทย์ แก่นอินทร์) ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ วันที่ ๑๓ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗
ผู้รับผิดชอบการนำข้อมูลขึ้นเผยแพร่  (นางสาวยุวดี จันทรักษ์) ตำแหน่ง นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ วันที่ ๑๓ เดือน มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๗	



ที่ ตง ๐๐๓๓.๐๑/๕๓๕๖

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง  
๑๘๑ หมู่ ๔ ต.บ้านควน  
อ.เมือง จ.ตรัง ๙๒๐๐๐

๒๗ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน ปลัดกระทรวงสาธารณสุข

สิ่งที่ส่งมาด้วย แผนการตรวจสอบภายใน

จำนวน ๑ ชุด

ตามที่ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข โดยกลุ่มตรวจสอบภายใน ได้กำหนดให้ คณะกรรมการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่ายระดับจังหวัด จ้างส่งแผนตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน เป็นไปตามมาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด นั้น

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง ขอส่งแผนการตรวจสอบภายในตามสิ่งที่ส่งมาด้วยแล้ว เพื่อให้เป็นไปตามกำหนดการดำเนินการด้านงานตรวจสอบภายใน ของกลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายสินชัย รongเคข,  
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตรัง

กลุ่มงานบริหารทั่วไป/งานตรวจสอบภายใน

โทร ๐ ๗๕๒๐ ๕๖๑๕-๒๒ ต่อ ๑๐๑

โทรสาร ๐ ๗๕๒๐ ๕๖๒๓

ผู้ประสานงาน นางเกศทิพย์ พฤฒินันท์โชติกุล

โทร ๐๘ ๖๙๕๓ ๒๗๓๗



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มงานบริหารทั่วไป สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง โทร. ๐๗๕-๒๐๕๖๑๕-๒๒ ต่อ ๑๐๑

ที่ ตง ๐๐๓๓.๐๑/๗๖๓

วันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

เรียน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตรัง

### ๑. เรื่องเดิม

ด้วยพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐาน หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด การตรวจสอบภายในถือเป็นกลไกที่สำคัญต่อการสนับสนุนและส่งเสริม ให้ส่วนราชการเกิดกระบวนการกำกับดูแลตนเองที่ดี (Good Governance) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายใน และกำหนดทิศทางการปฏิบัติงานตรวจสอบให้เหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ ปัจจุบัน

### ๒. ข้อเท็จจริง

กลุ่มงานบริหารทั่วไป สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานหน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง โดยจะใช้หลักเกณฑ์การตรวจสอบ ๕ มิติ ได้แก่ ๑. มิติด้านการเงิน ๒. มิติด้านจัดเก็บรายได้ ๓. มิติด้านงบประมาณ ๔. มิติด้านบริหารพัสดุ ๕. มิติด้านการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นเครื่องมือในการ ควบคุมภายในและปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง สามารถ รายงานผลการตรวจสอบภายใน มีการกำกับ ติดตาม และรายงานข้อเสนอแนะตามรายงานการตรวจสอบภายใน เพื่อให้บรรลุผลตามตัวชี้วัด ในระหว่างเดือนมกราคม - สิงหาคม ๒๕๖๗ รายละเอียดตามแผนการตรวจสอบภายใน ภาคผนวก ๑

### ๓. ข้อกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ กำหนดให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

### ๔. ข้อพิจารณา

กลุ่มงานบริหารทั่วไป สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยเบิกค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบจากงบประมาณสำนักงานสาธารณสุข จังหวัดตรัง จำนวน ๒๕,๐๐๐ บาท (สองหมื่นห้าพันบาทถ้วน)

### ๕. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดอนุมัติและลงนามในแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ที่แนบเสนอ

**อนุมัติ**

(นายสินชัย รongdech)

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตรัง

20 ธ.ค. 2566

(นางธิตาพร แก้วเพ็ง)

หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป

## แผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ งานตรวจสอบภายใน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง

### ๑. หลักการและเหตุผล

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หมวด ๔ การบัญชี การรายงาน และการตรวจสอบ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐ จัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด การตรวจสอบภายในถือเป็นกลไกที่สำคัญต่อการสนับสนุนและส่งเสริมให้ส่วนราชการเกิดกระบวนการกำกับดูแลตนเองที่ดี (Good Governance) ประกอบกับรัฐบาลมีนโยบายให้ส่วนราชการ ใช้จ่ายเงินงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล คุ่มค่า โปร่งใส ตรวจสอบได้ การตรวจสอบภายในถือเป็นกิจกรรมที่ให้ความเชื่อมั่น ให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม และเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงานของส่วนราชการให้ดีขึ้น ตลอดจนมีการป้องกันและปราบปรามไม่ให้ส่วนราชการ ใช้จ่ายเงินไปในทางมิชอบด้วยกฎหมาย

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง ในฐานะหน่วยงานส่วนจังหวัดที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลพัฒนา และเป็นกลไกหนึ่งของระบบการบริหารจัดการที่ให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม และเป็นอิสระเพื่อเพิ่มคุณค่า และปรับปรุงการปฏิบัติงานของหน่วยบริการในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง ที่เกี่ยวข้องกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ การเบิก-จ่ายเงินของสถานบริการ รวมทั้งการรายงานทางการเงินให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา รวมทั้งจะช่วยให้หน่วยบริการในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง บรรลุถึงเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ ที่กำหนดไว้ ด้วยการประเมินปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ โดยมีการดำเนินงานภายใต้มาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน มาตรฐานการตรวจสอบภายใน และจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในส่วนราชการ หลักเกณฑ์และแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในในภาครัฐโดยกรมบัญชีกลาง

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง ได้เห็นความสำคัญต่อการตรวจสอบภายในของหน่วยงานในสังกัด จึงได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยได้ดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่ายระดับอำเภอ ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน และประเมินผลการปฏิบัติงานเบื้องต้นของหน่วยงาน เพื่อให้สามารถปฏิบัติภารกิจต่าง ๆ ได้ตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของแผนการตรวจสอบ และปลอดจากข้อผิดพลาดทางด้านกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และเป็นการสกัดกั้นมิให้เกิดการทุจริตประพฤติมิชอบในหน่วยงาน

### ๒. วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๒.๑ เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของหน่วยงาน และเกิดความคุ้มค่า

๒.๒ เพื่อมั่นใจว่าข้อมูลและการรายงานทางการเงิน บัญชี และพัสดุของหน่วยบริการในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง ในระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐและอิเล็กทรอนิกส์ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลาง และกระทรวงสาธารณสุขกำหนดและทำให้รายงานสถานะทางการเงินของสถานบริการน่าเชื่อถือ

๒.๓ เพื่อสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของหน่วยงานว่ามีความเพียงพอ และเหมาะสม

๒.๔ เพื่อเสนอแนะ ให้คำปรึกษา แนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ ทางด้านกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

๒.๕ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถ ตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๒.๖ เพื่อพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานเพื่อเสริมสร้างธรรมาภิบาล

๒.๗ เพื่อให้หัวหน้าหน่วยบริการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถ ตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

### ๓. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยบริการในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง จำนวน ๑๑๖ หน่วยงาน ประกอบด้วย

๑. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง

๒. โรงพยาบาลศูนย์ตรัง

๓. โรงพยาบาลชุมชน ๙ แห่ง ประกอบด้วย

๓.๑ โรงพยาบาลกันตัง

๓.๒ โรงพยาบาลห้วยยอด

๓.๓ โรงพยาบาลย่านตาขาว

๓.๔ โรงพยาบาลนาโยง

๓.๕ โรงพยาบาลปะเหลียน

๓.๖ โรงพยาบาลสิเกา

๓.๗ โรงพยาบาลวังวิเศษ

๓.๘ โรงพยาบาลรัฐภู

๓.๙ โรงพยาบาลหาดสำราญเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา

๔. สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ ๑๐ แห่ง ประกอบด้วย

๔.๑ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอกันตัง

๔.๒ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอห้วยยอด

๔.๓ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอเมืองตรัง

๔.๔ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอย่านตาขาว

๔.๕ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอนาโยง

๔.๖ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอปะเหลียน

๔.๗ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอสิเกา

๔.๘ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวังวิเศษ

๔.๙ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอรัฐภู

๔.๑๐ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอหาดสำราญ

๕. โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ๙๕ แห่ง โดยพิจารณาจาก

๑. หน่วยรับตรวจที่ไม่ได้รับการตรวจสอบภายในระยะเวลา ๒ ปี ติดต่อกัน

๒. ตามความร้องขอของผู้บริหาร/พื้นที่

๓. กรณีเปลี่ยนผู้บริหารคนใหม่

๔. ผลการตรวจสอบจากปีก่อน



#### ๔. กิจกรรมที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบตามแนวทางการตรวจสอบภายในสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยใช้แบบสอบถามที่กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขกำหนดขึ้น ให้ปรับใช้ให้เหมาะสมกับหน่วยรับตรวจ โดยกำหนดขอบเขตการตรวจสอบภายใน ประเด็นการตรวจสอบและหน่วยรับตรวจ ดังต่อไปนี้

กิจกรรมที่ ๑ ประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและเกณฑ์การปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

#### กิจกรรมที่ ๒ เรื่องที่ตรวจสอบ

##### ๑. ด้านระบบบัญชีเกณฑ์คงค้าง/GFMIS

- กระบวนการบันทึกบัญชี/GFMIS
- การจัดทำ บข.๑๑

##### ๒. ด้านการจัดทำแผน

- แผนการปฏิบัติการประจำปี
- แผนเงินบำรุง ระยะ ๑ ปี ๓ ปี
- ติดตามการใช้จ่ายเงินนอกงบประมาณ

##### ๓. การจัดเก็บรายได้คำรักษาพยาบาล

- การบริหารลูกหนี้
- การบันทึกกิจกรรมการรักษา

##### ๔. ด้านพัสดุ

- แผนการจัดซื้อจัดจ้าง
- กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
- กระบวนการบริหารพัสดุ
- การบริหารคลังยา และเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา

##### ๕. ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

##### ๖. ด้านการเงิน

- การควบคุมภายในการเงินทั่วไป
- ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ
- ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมราชการ
- เงินบริจาคและเงินเรียไร
- ค่าตอบแทน ฌ.๕
- เงินยืมราชการ
- การบริหารจัดการเจ้าหน้าที่

##### ๗. ด้านการประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์การ

ควบคุมภายในของหน่วยงานของรัฐ

กิจกรรมที่ ๓ ติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องที่ผู้ตรวจสอบภายในทักท้วง

กิจกรรมที่ ๔ การให้คำปรึกษาแนะนำแก่ฝ่ายบริหารและหน่วยงานต่าง ๆ

## ๕. สถานที่ดำเนินการตรวจสอบ

- ๕.๑ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง
- ๕.๒ โรงพยาบาลศูนย์ ๑ แห่ง
- ๕.๓ โรงพยาบาลชุมชน ๙ แห่ง
- ๕.๔ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ ๑๐ แห่ง
- ๕.๕ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ๔๔ แห่ง (โดยนำเอกสารไปตรวจสอบ ณ สาธารณสุขอำเภอ)

## ๖. ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบ

ระยะเวลาตรวจสอบ ระหว่างเดือนมกราคม ๒๕๖๗ – เดือนสิงหาคม ๒๕๖๗ หากพบปัญหาขยายเวลาได้ตามความเหมาะสม โดยทำการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ให้แล้วเสร็จทุกหน่วยงานภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ตามกำหนดเวลารายละเอียดตามภาคผนวก ๑

## ๗. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

โดยคณะกรรมการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่ายระดับจังหวัด ตรวจสอบโรงพยาบาลศูนย์/โรงพยาบาลชุมชน จำนวน ๕-๑๒ คน /๑ หน่วยรับตรวจ/๑ วัน สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ/โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล จำนวน ๒-๔ คน /๕-๗ หน่วยรับตรวจ/๑ วัน ตามคำสั่งดังนี้

๗.๑ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่ายระดับจังหวัด หน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ที่ ๓๔๑๓/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๖๖

๗.๒ คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่าย หน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ที่ ๒๐๘/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

## ๘. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ จำนวน ๒๕,๐๐๐ บาท (สองหมื่นห้าพันบาทถ้วน) โดยมีรายละเอียดค่าใช้จ่าย ดังนี้

### ๑. ค่าเบี้ยเลี้ยงสำหรับการออกตรวจสอบภายใน

-โรงพยาบาลศูนย์และโรงพยาบาลชุมชน ๑๐ แห่ง ๆ ละ ๑ วัน ๑๒ คน ๆ ละ ๑๒๐ บาท  
เป็นเงิน ๑๔,๔๐๐ บาท

-สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ ๑๐ แห่ง และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัด  
จำนวน ๔ คน ๑๐ วัน ๆ ละ ๑๒๐ บาท เป็นเงิน ๔,๘๐๐ บาท

๒. ค่าพาหนะสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบภายใน เป็นเงิน ๕,๘๐๐ บาท

รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๒๕,๐๐๐ บาท

หมายเหตุ ค่าใช้จ่ายทุกรายการถ้วนเฉลี่ยจ่ายกันได้

## ๙. ตัวชี้วัดผลสัมฤทธิ์

๙.๑ ระดับความสำเร็จของการปฏิบัติงาน ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๐

๙.๒ การติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของงานตรวจสอบภายใน ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๕

## ๑๐. ผลที่คาดว่าจะได้รับ

๑๐.๑ หน่วยรับตรวจมีกระบวนการปฏิบัติงาน สามารถปฏิบัติตามระเบียบได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน  
ทันเวลา โปร่งใส ตรวจสอบได้

๑๐.๒ หน่วยรับตรวจผ่านเกณฑ์การประเมินระบบควบคุมภายใน ตามมาตรฐานกระทรวงการคลัง

๑๐.๓ หน่วยรับตรวจมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ในกระบวนการ  
ปฏิบัติงาน ที่เพียงพอ และเหมาะสม

๑๐.๔ ข้อมูลการดำเนินงานด้านการเงิน บัญชี และพัสดุ ของหน่วยรับตรวจมีความถูกต้อง  
ครบถ้วน และเชื่อถือได้

๑๐.๕ หน่วยรับตรวจได้รับข้อเสนอแนะแนวทางแก้ไขปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้  
การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล โปร่งใส ตรวจสอบได้ เกิดความคุ้มค่า และบรรลุนิติวัตถุประสงค์เกิด  
การกำกับดูแลตนเองที่ดี (Good Governance)

๑๐.๖ ผู้บริหารของหน่วยรับตรวจได้รับทราบข้อมูลจากรายงานผลการตรวจสอบ เพื่อใช้  
ประกอบการตัดสินใจอย่างเหมาะสมและทันการณ์

## ๑๑. ผู้รับผิดชอบแผน

งานตรวจสอบภายใน กลุ่มงานบริหารทั่วไป สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง

ผู้จัดทำแผน

ผู้เสนอแผน

(ลงชื่อ).....*จารุณี สายทองแท้*.....

(ลงชื่อ).....*SV.*.....

(นางจารุณี สายทองแท้)

(นางธิดาพร แก้วเพ็ง)

เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน

หัวหน้ากลุ่มงานบริหารทั่วไป

ผู้เห็นชอบแผน

ผู้อนุมัติแผน

(ลงชื่อ).....*วิ.แพทย์*.....

(ลงชื่อ).....*NSI 10.11*.....

(นายวัชรนนท์ ถิ่นนัยธร)

(นายสินชัย รอดเดช)

นายแพทย์ชำนาญการพิเศษ (ด้านเวชกรรมป้องกัน)

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดตรัง

20 ส.ค. 256๕

## ภาคผนวก ๑

แผนการตรวจสอบภายใน หน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	จำนวน/แห่ง	วันที่ตรวจสอบ
๑	โรงพยาบาลวังวิเศษ	๑	๒๓ มกราคม ๒๕๖๗
๒	สสอ. วังวิเศษ และ รพ.สต. ในอำเภอรัษฎา อีก ๔ แห่ง	๕	๒๕ มกราคม ๒๕๖๗
๓	สสอ.เมือง และ รพ.สต.ในอำเภอเมือง อีก ๖ แห่ง	๗	๑๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗
๔	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดตรัง	๑	๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗
๕	โรงพยาบาลตรัง	๑	๒๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗
๖	โรงพยาบาลย่านตาขาว	๑	๒๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗
๗	สสอ.ย่านตาขาว และ รพ.สต.ในอำเภอย่านตาขาว อีก ๕ แห่ง	๖	๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗
๘	โรงพยาบาลสิเกา	๑	๑๙ มีนาคม ๒๕๖๗
๙	สสอ.สิเกา และ รพ.สต. ในอำเภอสิเกา อีก ๓ แห่ง	๔	๒๑ มีนาคม ๒๕๖๗
๑๐	โรงพยาบาลห้วยยอด	๑	๒๖ มีนาคม ๒๕๖๗
๑๑	สสอ.ห้วยยอด และ รพ.สต.ในอำเภอห้วยยอด อีก ๖ แห่ง	๗	๒๘ มีนาคม ๒๕๖๗
๑๒	โรงพยาบาลหาดสำราญเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา	๑	๒๓ เมษายน ๒๕๖๗
๑๓	สสอ.หาดสำราญ และ รพ.สต.ในอำเภอหาดสำราญอีก ๓ แห่ง	๔	๒๕ เมษายน ๒๕๖๗
๑๔	สสอ. ปะเหลียน และ รพ.สต.ในอำเภอปะเหลียน อีก ๖ แห่ง	๗	๑๔ พฤษภาคม ๒๕๖๗
๑๕	โรงพยาบาลปะเหลียน	๑	๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๗
๑๖	โรงพยาบาลรัษฎา	๑	๒๘ พฤษภาคม ๒๕๖๗
๑๗	สสอ. รัษฎา และ รพ.สต. ในอำเภอรัษฎา อีก ๓ แห่ง	๔	๓๐ พฤษภาคม ๒๕๖๗
๑๘	โรงพยาบาลกันตัง	๑	๑๘ มิถุนายน ๒๕๖๗
๑๙	สสอ.กันตัง และ รพ.สต.ในอำเภอกันตัง อีก ๕ แห่ง	๖	๒๐ มิถุนายน ๒๕๖๗
๒๐	โรงพยาบาลนาโยง	๑	๒๕ มิถุนายน ๒๕๖๗
๒๑	สสอ.นาโยง และ รพ.สต. ในอำเภอนาโยง อีก ๓ แห่ง	๔	๒๗ มิถุนายน ๒๕๖๗
รวม		๖๕	

แผน ณ วันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๖