



ที่ สก ๐๐๓๓.๐๑๔/๖๔

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว
ถนนสุวรรณศร สก ๒๗๐๐๐

๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ส่งแผนตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน ปลัดกระทรวงสาธารณสุข

อ้างถึง หนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ที่ สธ๐๒๑๔/ว๑๐๔๘๒ ลงวันที่ ๗ ธันวาคม ๒๕๖๖

สิ่งที่ส่งมาด้วย แผนการตรวจสอบภายในจังหวัดสระแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ จำนวน ๑ ฉบับ

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข โดย กลุ่มตรวจสอบภายในได้กำหนด
แนวทางการดำเนินงานตรวจสอบภายในระดับจังหวัด โดยให้จัดทำแผนตรวจสอบภายใน ระดับจังหวัด
ครอบคลุมทุกระดับ และจัดส่งให้กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

ในการนี้ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว ได้ดำเนินการดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่ง
แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ (ระดับจังหวัด) รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

อ .

(นายธราพงษ์ กัปโก)
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว

งานตรวจสอบภายใน

โทร. ๐๓๗ ๔๒๕๑๔๑-๔ ต่อ ๑๑๓

โทรสาร ๐๓๗ ๔๒๕๑๔๑ ต่อ ๑๐๐



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว(งานตรวจสอบภายใน) โทร.๐-๓๗๔๒-๕๑๔๑ ต่อ.๑๑๓

ที่ สก.๐๐๓๓.๐๑๔/๖๓ วันที่ ๑๓ ธันวาคม ๒๕๖๖

เรื่อง ลงนามแผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

เรียน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว

๑. เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์
กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ
พ.ศ.๒๕๖๑ ข้อ ๑๗ (๔) จัดทำและเสนอแผนตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐอนุมัติภายในเดือน
สุดท้ายของปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี นั้น

๒. ข้อเท็จจริง

เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในและภาคีเครือข่ายผู้ตรวจสอบภายใน สำนักงานสาธารณสุข
จังหวัดสระแก้ว มีแผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan) ใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน
ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เนื่องจากการตรวจสอบภายในนับว่าเป็นเครื่องมือหรือผู้ช่วยสำคัญ
ของผู้บริหารหน่วยงาน

๓. ข้อพิจารณา

งานตรวจสอบภายใน จึงได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan) สำนักงาน
สาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ ขึ้น

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ หากเห็นชอบโปรดลงนามในแผนการตรวจสอบนี้

(นางสาวเปรมกมล ขอนขวย)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ
ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

๑๓ ธ.ค. ๖๖

ลงนามแล้ว

๐ ๑๔ ธ.ค. ๖๖

(นายธราพงษ์ กัปโก)

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว

แผนการตรวจสอบภายใน (Audit Plan) สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗

๑. หลักการและเหตุผล

งานตรวจสอบภายใน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว เป็นกลไกหนึ่งของระบบการบริหารจัดการ ที่ให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่าและปรับปรุงการปฏิบัติงาน ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้วให้ดีขึ้น รวมทั้งจะช่วยให้บรรลุถึงเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ด้วยการประเมินปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และกำกับดูแลอย่างเป็นระบบ โดยมีการดำเนินงานภายใต้มาตรฐานสากลการปฏิบัติงาน วิชาชีพการตรวจสอบภายใน มาตรฐานการตรวจสอบภายใน และจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในส่วนราชการ หลักเกณฑ์ และแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐโดยกรมบัญชีกลาง

การจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เป็นขั้นตอนที่นับได้ว่าเป็นมีความสำคัญต่อผลสัมฤทธิ์ ของการตรวจสอบภายในเป็นอย่างมาก เนื่องจากแผนการตรวจสอบที่ดีจะช่วยให้งานตรวจสอบภายใน มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์ภายใต้เงื่อนไขทรัพยากรที่มีอย่างจำกัด นอกจากนี้แผนการ ตรวจสอบยังมีไว้เพื่อให้ผู้บริหารรับรู้และพิจารณาความเหมาะสมถึงขอบเขตการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบ ภายใน และให้การสนับสนุนโดยการจัดสรรทรัพยากรให้กับงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้สามารถปฏิบัติภารกิจ ต่างๆ ได้ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของแผนการตรวจสอบดังกล่าว

๒. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบภายใน

๒.๑ ส่งเสริมให้เกิดกระบวนการกำกับดูแลที่ดี (Good Governance) และความโปร่งใสในการ ปฏิบัติงาน (Transparency) ป้องกันการประพฤติมิชอบหรือการทุจริต และเป็นการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น จนทำให้การดำเนินงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์

๒.๒ ส่งเสริมให้เกิดการบันทึกบัญชีและรายงานตามหน้าที่ความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) ทำให้องค์กรได้ข้อมูลหรือรายงานตามหน้าที่ที่รับผิดชอบ และเป็นพื้นฐานของหลักความ โปร่งใส (Transparency) และความสามารถตรวจสอบได้ (Auditability)

๒.๓ ส่งเสริมให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงาน (Efficiency and Effectiveness of Performance) ขององค์กร เนื่องจากการตรวจสอบภายในเป็นการประเมิน วิเคราะห์ เปรียบเทียบข้อมูล ทุกด้านในการปฏิบัติงาน จึงเป็นข้อมูลที่สำคัญที่ช่วยปรับปรุงระบบงานให้สะดวก รวดกุม ลดขั้นตอนที่ซ้ำซ้อน และให้เหมาะสมกับสถานการณ์ตลอดเวลา ช่วยลดเวลาและค่าใช้จ่าย เป็นสื่อกลางระหว่างผู้บริหารและ ผู้ปฏิบัติงานในการประสานและลดปัญหาความไม่เข้าใจในนโยบาย

๒.๔ เป็นมาตรการถ่วงดุลแห่งอำนาจ (Check and Balance) ส่งเสริมให้เกิดการจัดสรร การใช้ ทรัพยากรขององค์กรเป็นไปอย่างเหมาะสมตามลำดับความสำคัญ เพื่อให้ได้ผลงานที่เป็นประโยชน์สูงสุดต่อ องค์กร

๒.๕ ให้สัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า (Warning Signals) ของการประพฤติมิชอบหรือการทุจริตในองค์กร ลดโอกาสความร้ายแรงและความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งเพื่อเพิ่มโอกาสของความสำเร็จของงาน

๒.๖ เพื่อประเมินผลระดับคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานในสังกัด สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว

๒.๗ เพื่อส่งเสริมบุคลากรของหน่วยงานในสังกัด เห็นความสำคัญและเสริมสร้างภาพลักษณ์ของ หน่วยงาน ให้มีความโปร่งใสและเป็นธรรม

๓. ขอบเขตและกลุ่มเป้าหมายการตรวจสอบภายใน

๓.๑ ขอบเขตการตรวจสอบภายใน

๓.๑.๑ การสอบทานความเชื่อถือได้และความสมบูรณ์ของสารสนเทศ ด้านการบัญชี การเงิน การพัสดุ การบริหารยาและเวชภัณฑ์ และการดำเนินงานอื่นๆ

๓.๑.๒ การสอบทานให้เกิดความมั่นใจว่าระบบที่ใช้เป็นไปตามนโยบาย แผน และวิธีปฏิบัติงาน ที่องค์กรกำหนดไว้ และควรแสดงผลกระทบสำคัญที่เกิดขึ้น

๓.๑.๓ การสอบทานวิธีการป้องกันดูแลทรัพย์สินว่าเหมาะสม และสามารถพิสูจน์ความมีอยู่จริงของทรัพย์สินเหล่านั้นได้

๓.๑.๔ การประเมินการใช้ทรัพยากรว่าเป็นไปโดยความประหยัดและมีประสิทธิภาพ

๓.๑.๕ การสอบทานการปฏิบัติงานในความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ระดับต่าง ๆ ว่าได้ผลตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย รวมถึงความคืบหน้าตามแผนงานที่กำหนดไว้

๓.๑.๖ การสอบทานและประเมินผลความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในขององค์กร

๓.๒ กิจกรรมที่ตรวจสอบภายใน

๓.๒.๑ ด้านบัญชีเกณฑ์คงค้าง/GFMIS

- กระบวนการบันทึกบัญชี/ GFMIS
- การจัดทำ บช.๑๑
- การตรวจสอบข้อมูลในระบบ AFS

๓.๒.๒ ด้านการจัดทำแผน

- แผนปฏิบัติการประจำปี
- แผนเงินบำรุง ระยะ ๑ ปี และ ๓ ปี
- การติดตามการใช้จ่ายเงินนอกงบประมาณ

๓.๒.๓ ด้านการจัดเก็บรายได้คำรักษาพยาบาล

- การบริหารจัดการลูกหนี้
- การบันทึกกิจกรรมการรักษา

๓.๒.๔ ด้านการพัสดุ

- แผนการจัดซื้อจัดจ้าง
- กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
- กระบวนการบริหารพัสดุ
- การบริหารจัดการคลังยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา

๓.๒.๕ ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

- แผนบริหารความเสี่ยง
- การควบคุมทั่วไป

๓.๒.๖ ด้านการเงิน

- การควบคุมภายในการเงินทั่วไป
- ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ
- ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมราชการ

- เงินบริจาคและเงินเรียไ
- ค่าตอบแทน (ฉ.๕ เดิม)
- เงินยืมราชการ
- การบริหารจัดการเจ้าหน้าที่

๓.๒.๗ ด้านการประเมินผลระบบการควบคุมภายใน

๓.๒.๘ ด้านค่าใช้จ่ายตามแผนงาน/โครงการที่สำคัญและที่เป็นนโยบาย

๓.๒.๙ การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส (ITA)

๓.๒.๑๐ กำกับ ติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องของปีที่ผ่านมา

๓.๒.๑๑ ติดตามผลการตรวจสอบภายในด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Electronics Internal

Audit : EIA)

๓.๓ หน่วยรับตรวจ

๓.๓.๑ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว จำนวน ๑ แห่ง

๓.๓.๒ โรงพยาบาลทั่วไป จำนวน ๒ แห่ง

๓.๓.๓ โรงพยาบาลชุมชน จำนวน ๗ แห่ง

๓.๓.๔ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ จำนวน ๔ แห่ง

๓.๓.๕ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล จำนวน ๔ อำเภอๆ ละ ๑ แห่ง

๓.๔ ระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบภายใน

กำหนดออกตรวจสอบภายในตามแผนประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๗ จำนวน ๑๓ วัน รอบที่ ๑ เดือนมกราคม ๒๕๖๗ กลุ่มเป้าหมายประกอบด้วย สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว โรงพยาบาลทั่วไป และโรงพยาบาลชุมชน ทุกแห่ง รวม ๑๐ แห่ง รอบที่ ๒ เดือนพฤษภาคม ๒๕๖๗ กลุ่มเป้าหมาย ได้แก่ สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ ๔ อำเภอ และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล (รพ.สต.) จำนวน ๔ แห่ง รวม ๘ แห่ง รวมทั้งสิ้น ๑๘ แห่ง

๔. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบภายใน

๑) ด้านค่าตอบแทน (ฉ.๕ เดิม) /ด้านการประเมินระบบควบคุมภายใน /ด้านติดตามการใช้จ่ายเงินบำรุงของสำนักงานสาธารณสุขอำเภอและโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

๑.๑ นางพาณี วัฒนานาท ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการพิเศษ

๑.๒ นางสาววรุณี วงษา ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

๒) แผนงานโครงการที่สำคัญและที่เป็นนโยบาย / ITA

๒.๑ นางสาวเปรมกมล ขวนชวาย ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

๒.๒ นางสาวรวงคณา ศิริวัลย์ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุขปฏิบัติงาน

๓) ด้านการพัสดุ (แผนการจัดซื้อจัดจ้าง / กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง / กระบวนการบริหารพัสดุ)

๓.๑ นางธัญวรัตน์ เจริญจิตต์ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน

๓.๒ นางสาวอรอนงค์ ระห้อย ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุชำนาญงาน

๓.๓ นางนาตยา ปัทธิสม ตำแหน่ง นักวิชาการพัสดุ

๓.๔ นางสาวสรินญา วันดีราช ตำแหน่ง นักวิชาการพัสดุ

๓.๕ นางเอื้องพร ภัคคะธรรมา ตำแหน่ง นักจัดการงานทั่วไป

๔) ด้านบัญชีเกณฑ์คงค้าง/GFMIS และด้านการเงิน (กระบวนการบันทึกบัญชี /GFMIS / การจัดทำ บช.๑๑ / การตรวจสอบข้อมูลในระบบ AFS / การควบคุมภายในการเงินทั่วไป / ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม / ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ / ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมราชการ / เงินยืมราชการ / การบริหารจัดการ เจ้าหนี้

- ๔.๑ นางสาวสุธาทิพย์ ปริญญวัฒน์ ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
- ๔.๒ นางสาวศุภารัตน์ ตะเกาพงษ์ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
- ๔.๓ นางสาวอภิษฐา กัณหารี ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี
- ๔.๔ นางสาวชานดา ไร่ไพโรจน์ ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี
- ๔.๕ นางสาวอนงค์อร นະນຸນາค ตำแหน่ง นักวิชาการเงินและบัญชี
- ๔.๖ นางสาวทิพย์วรรณ ไสววรรณ ตำแหน่ง เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

๕) ด้านการบริหารจัดการคลังยาและเวชภัณฑ์มีใช้ยา ประกอบด้วย

- ๕.๑ นายธานีข ศิริปิ่น ตำแหน่ง เกษีษกรชำนาญการพิเศษ
- ๕.๒ นางสาวปรารถนา ชามพูนท ตำแหน่ง เกษีษกรชำนาญการ

๖) ด้านการจัดเก็บรายได้คำรักษาพยาบาล (การบริหารจัดการลูกหนี้/การบันทึกกิจกรรมการรักษา) และด้านการจัดทำแผน (แผนปฏิบัติการประจำปี / แผนเงินบำรุง ระยะ ๑ ปี และ ๓ ปี / การติดตามการใช้ จ่ายเงินนอกงบประมาณของโรงพยาบาล)

- ๖.๑ นายสมบัติ สมบัติวงศ์ ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ
- ๖.๒ นางสาวมะลิวัลย์ อยู่ทองกลาง ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ
- ๖.๓ นางสาวกิตติมา ชมสนธิ์ ตำแหน่ง นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

๗) ด้านเงินบริจาคและเงินเรียไร / การจัดซื้อจัดจ้างด้วยเงินบริจาค / ระเบียบกระทรวงสาธารณสุขว่า ด้วยเงินบำรุงฯ พ.ศ.๒๕๖๒

- ๗.๑ นายปราโมทย์ บุญเปล่ง ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการพิเศษ
- ๗.๒ นายพิชิตชัย เชิดชู ตำแหน่ง นิติกรชำนาญการ

๘) ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (แผนบริหารความเสี่ยง / การควบคุมทั่วไป)

- ๘.๑ นายทรงพล เพี้ยเพ็งตัน ตำแหน่ง เจ้าพนักงานสาธารณสุขอาวุโส
- ๘.๒ นายจิระเดช ช่างสาย ตำแหน่ง นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ
- ๘.๓ นายธนกฤต ตันติปัญญา ตำแหน่ง นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ

๕.งบประมาณ

งบประมาณจากสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว จำนวน ๒๒,๖๐๐บาท (สองหมื่นสองพัน หกร้อยบาทถ้วน)

**แผนตรวจสอบภายใน หน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

รอบที่ ๑/๒๕๖๗

| วัน เดือน ปี | หน่วยรับตรวจ |
|-----------------------|---------------------------------|
| วันที่ ๑๑ มกราคม ๒๕๖๗ | โรงพยาบาลตาพระยา |
| วันที่ ๑๒ มกราคม ๒๕๖๗ | โรงพยาบาลเขาฉกรรจ์ |
| วันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๖๗ | โรงพยาบาลวังน้ำเย็น |
| วันที่ ๑๖ มกราคม ๒๕๖๗ | โรงพยาบาลวังสมบูรณ์ |
| วันที่ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๗ | โรงพยาบาลคลองหาด |
| วันที่ ๑๘ มกราคม ๒๕๖๗ | โรงพยาบาลโคกสูง |
| วันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๖๗ | โรงพยาบาลอรัญประเทศ |
| วันที่ ๒๒ มกราคม ๒๕๖๗ | โรงพยาบาลวัฒนานคร |
| วันที่ ๒๓ มกราคม ๒๕๖๗ | โรงพยาบาลสมเด็จพระยุพราชสระแก้ว |
| วันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๖๗ | สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว |

รอบที่ ๒/๒๕๖๗

| วัน เดือน ปี | หน่วยรับตรวจ |
|-----------------|----------------------------------|
| ๑๔ พฤษภาคม ๒๕๖๗ | สำนักงานสาธารณสุขอำเภอตาพระยา |
| | รพ.สต. ๑ แห่ง |
| ๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๗ | สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวัฒนานคร |
| | รพ.สต. ๑ แห่ง |
| ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๗ | สำนักงานสาธารณสุขอำเภอวังสมบูรณ์ |
| | รพ.สต. ๑ แห่ง |
| ๑๗ พฤษภาคม ๒๕๖๗ | สำนักงานสาธารณสุขอำเภอคลองหาด |
| | รพ.สต. ๑ แห่ง |

หมายเหตุ ในส่วนของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ที่คณะกรรมการตรวจสอบภายในจังหวัดสระแก้ว ไม่ได้ลงตรวจสอบภายใน ให้คณะกรรมการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่ายระดับอำเภอ แต่ละ CUP ที่ได้รับการแต่งตั้ง ดำเนินการ ดังนี้

๑. จัดทำแผนตรวจสอบภายใน และส่งแผนให้งานตรวจสอบภายใน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว ภายในวันที่ ๒๙ ธันวาคม ๒๕๖๖

๒. ดำเนินการออกตรวจตรวจสอบภายใน ตามแผนที่กำหนด ๑๐๐% โดยจะต้องตรวจสอบภายในโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัดให้แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๗

๓. รายงานผลการตรวจสอบภายในรายหน่วยงาน และภาพรวม ให้นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสระแก้วทราบ เพื่อพิจารณาสั่งการภายในวันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๗

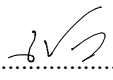
๖. ผลผลิตและผลลัพธ์

๖.๑ การรายงานผลการตรวจสอบภายในครอบคลุม ครบถ้วน และทันเวลา

๖.๒ หน่วยรับตรวจมีระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง มีความเพียงพอ เหมาะสม

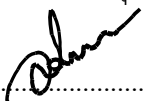
๖.๓ หน่วยรับตรวจมีกระบวนการปฏิบัติงาน สามารถปฏิบัติตามระเบียบได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน สมบูรณ์ โปร่งใส และตรวจสอบได้

๖.๔ หน่วยรับตรวจได้รับข้อเสนอแนะแนวทางการแก้ไขการดำเนินงาน การปฏิบัติงานให้มี ประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุมิติประสงค์เกิดการกำกับดูแลตนเองที่ดี (Good Governance)

(ลงชื่อ)..........ผู้เสนอแผน


(นางสาวเปรมกมล ขวนชวาย)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการ

(ลงชื่อ)..........ผู้เห็นชอบแผน

(นายไชยยา จักรสิงห์โต)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ (ด้านบริการทางวิชาการ)

(ลงชื่อ)..........ผู้อนุมัติแผน

(นายธราพงษ์ กัปโก)

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว