



งานตรวจสอบภายใน  
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว

---

# การตรวจสอบภายใน สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕



# การตรวจสอบภายในหน่วยงานในสังกัด สสจ.สระแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565

## ระยะเวลาตรวจสอบภายใน ปีละ 2 ครั้ง

- ครั้งที่ 1 ระหว่างเดือน ก.พ. – มี.ค.65
- ครั้งที่ 2 เดือน พ.ค. 65

## หน่วยรับตรวจ

ครั้งที่ 1 ได้แก่ สสจ. /รพท. 2 แห่ง /รพช. 7 แห่ง (รวม 10 แห่ง)  
ครั้งที่ 2 ได้แก่ สสอ. 9 แห่ง และ รพ.สต. 9 แห่ง (รวม 18 แห่ง)  
รวมทั้งสิ้น 28 แห่ง

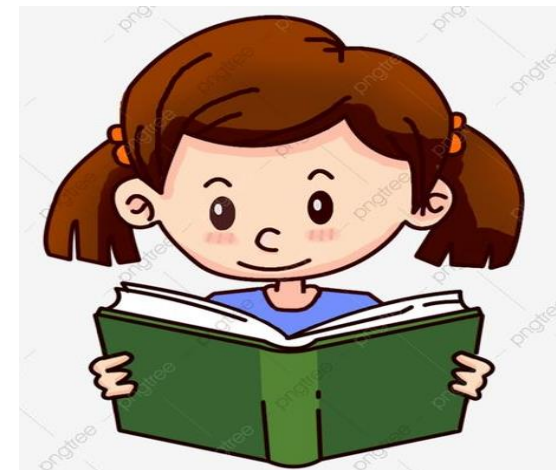
กิจกรรมที่ตรวจสอบ จำนวน 33 กิจกรรม

## การเตรียมรับตรวจสอบภายใน ของหน่วยรับตรวจ

-เตรียมเจ้าหน้าที่ /เอกสารหลักฐาน /  
สถานที่รับตรวจ ให้พร้อม

## คกก.ตรวจสอบภายในและภาคีเครือข่ายผู้ ตรวจสอบภายในสำนักงานสาธารณสุข จังหวัดสระแก้ว

- คกก.ตรวจสอบภายในระดับจังหวัด (ตรวจสอบ รพ./สสอ./รพ.สต.) ประกอบด้วย กลุ่ม  
งานในสสจ. ได้แก่ บริหาร /กฎหมาย /ประกันฯ /คุ้มครองฯ และงานตรวจสอบภายใน  
โดยมี รองไพรัชต์วีริต เป็นประธาน คกก. (คำสั่ง สสจ.สก ที่ 159/2564 ลว.29 พ.ย.64)
- คกก.ตรวจสอบกลุ่มงานใน สสจ.สระแก้ว เป็น คกก. จาก รพร.สระแก้ว
- คกก.ตรวจสอบภายในภาคีเครือข่ายระดับอำเภอ จำนวน 9 อำเภอ  
(ตรวจสอบ รพ.สต. 100%)



# แผนติดตามกำกับกำกับการดำเนินงานตรวจสอบภายใน ของหน่วยงานในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565

ต.ค.

พ.ย.

ธ.ค.

ม.ค.

ก.พ.

มี.ค.

เม.ย.

พ.ค.

มิ.ย.

ก.ค.

ส.ค.

ก.ย.

พ.ย. 64

- จัดทำกฎบัตรการตรวจสอบภายในประจำปี (29 พ.ย.64)
- จัดทำคำสั่งแต่งตั้ง คกก.ตรวจสอบภายใน (29 พ.ย.64)
- จัดทำแผนตรวจสอบประจำปี (Audit Plan) (29 พ.ย. 64)
- แจกแผนและแนวทางการตรวจสอบภายใน (30 พ.ย.64)

ธ.ค.64 – ม.ค. 65

- คกก.ตรวจสอบภายในระดับอำเภอ จัดทำแผนตรวจสอบ ส่งให้ สสจ.สระแก้ว (ภายใน 30 ธ.ค.64)
- ประชุม คกก.ตรวจสอบภายในระดับจังหวัด (ม.ค.65)
- ประชุมเชิงปฏิบัติการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ฯ (ม.ค. 65)

ก.พ. – มี.ค. 65

- คกก.ตรวจสอบภายในระดับจังหวัด ออกตรวจสอบภายใน รอบที่ 1/2565

พ.ค. 65

- คกก.ตรวจสอบภายในระดับจังหวัด รายงานผลการตรวจสอบภายในรอบที่ 1/2565 ให้ นพ.สสจ.ทราบ เพื่อพิจารณาสั่งการ (ภายใน 31 พ.ค.65)
- คกก.ตรวจสอบภายในระดับอำเภอ ส่งรายงานผลการตรวจสอบภายใน (รพ.สต.) ให้จังหวัด (ภายใน 31 พ.ค.65)
- คกก.ตรวจสอบภายในระดับจังหวัดออกตรวจสอบภายใน รอบที่ 2/2565

เม.ย. 65

- หน่วยรับตรวจรายงานผลการแก้ไขการตรวจสอบภายใน รอบที่ 1/2565 (ภายใน เม.ย.64)
- คกก.ตรวจสอบภายในระดับอำเภอ ออกตรวจสอบภายในให้แล้วเสร็จ (ระหว่าง ม.ค.-เม.ย.65)

มิ.ย.-ส.ค.65

- หน่วยรับตรวจรายงานผลการตรวจสอบภายในรอบที่ 2/2565 (มิ.ย.65)
- คกก.ตรวจสอบภายในระดับจังหวัดรายงานผลการตรวจสอบภายในรอบที่ 2/2565 ให้ นพ.สสจ.ทราบ เพื่อพิจารณาสั่งการ (ก.ค.65)
  - สรุปลงและถอดบทเรียนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 (ส.ค.65)



กิจกรรมตรวจสอบภายใน  
ตามแบบสอบทานระบบควบคุมภายใน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565



# กิจกรรมตรวจสอบภายในตามแบบสอบทานระบบ ควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ลำดับ	กิจกรรมตรวจสอบภายใน	หน่วยรับตรวจ			ผู้ตรวจสอบภายใน	ข้อมูลที่ตรวจ
		รพ.	สสอ.	รพ.สต.		
1	ด้านระบบควบคุมภายใน	√	√	√	คุณวารุณี	ปีงบฯ 64
2	ด้านเบิกจ่ายเงินตามโครงการเงินกู้เพื่อแก้ปัญหา เยียวยา และฟื้นฟู เศรษฐกิจและสังคม ที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การระบาดของโรค ติดเชื้อไวรัสโควิด 2019	√	-	-	คุณพาดิ	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
3	ด้านค่าสาธารณูปโภค	√	√	√	คุณพาดิ	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
4	ด้านการจ่ายเงินค่าตอบแทน น5	√	-	√	คุณพาดิ	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
5	ด้านเงินยืมราชการ	√	√	√	คุณสุดารัตน์	ปีงบฯ 65 - ปัจจุบัน
6	ด้านค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมราชการ	√	√	√	คุณสุดารัตน์	ปีงบฯ 65 - ปัจจุบัน
7	ด้านค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	√	√	√	คุณสุดารัตน์	ปีงบฯ 65 - ปัจจุบัน
8	ด้านการเงิน	√	-	√	คุณสุธาทิพย์	ปีงบฯ 65 - ปัจจุบัน
9	ด้านค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	√	√	√	คุณสุดารัตน์	ปีงบฯ 65 - ปัจจุบัน
10	ด้าน e-payment	รพ.ร.สก+รพ.อรัญ	-	-	คุณสุธาทิพย์	ปีงบฯ 65 - ปัจจุบัน
11	ด้านเจ้าหน้าที่	√	-	-	คุณสุชาดา	ปีงบฯ 65 - ปัจจุบัน
12	ด้านระบบ GFMS	รพ.ร.สก+รพ.อรัญ	-	-	คุณอภิชนา/คุณอนงค์อร	ปีงบฯ 65 - ปัจจุบัน
13	ด้านระบบบัญชีเกณฑ์คงค้าง	√	-	-	คุณสุชาดา	ปีงบฯ 65 - ปัจจุบัน
14	ด้าน e-Market	√	-	-	คุณธัญวรัตน์/คุณอรอนงค์/คุณนาตยา	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
15	ด้าน e-bidding	√	-	-	คุณธัญวรัตน์/คุณอรอนงค์/คุณนาตยา	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
16	ด้านการบริหารพัสดุ	√	√	√	คุณธัญวรัตน์/คุณอรอนงค์/คุณนาตยา	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
17	ด้านการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุด้วยวิธีคัดเลือก	√	-	-	คุณธัญวรัตน์/คุณอรอนงค์/คุณนาตยา	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
18	ด้านจัดซื้อจัดจ้างพัสดุด้วยวิธีเฉพาะเจาะจง	√	√	√	คุณธัญวรัตน์/คุณอรอนงค์/คุณนาตยา	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
19	ด้านเงินบริจาคและเงินเรียไร	√	√	√	คุณปราโมทย์/คุณพิชิตชัย	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
20	ด้าน P4P	รพ.ร.สก	-	-	คุณปราโมทย์/คุณพิชิตชัย	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน

ลำดับ	แบบสอบถาม	หน่วยรับตรวจ			ผู้ตรวจสอบภายใน	ข้อมูลที่ตรวจ
		รพ.	สสอ.	รพ.สต.		
21	ด้าน พ.ต.ส.	√	-	√	คุณปราโมทย์/คุณพิชิตชัย	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
22	ด้านระเบียบกระทรวงสาธารณสุขว่าด้วยเงินบำรุง	√	√	√	คุณปราโมทย์/คุณพิชิตชัย	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
23	ด้านการจัดซื้อจัดจ้างด้วยเงินบริจาค	√	√	√	คุณปราโมทย์/คุณพิชิตชัย	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
24	ด้านค่าใช้จ่ายประจำของหน่วยบริการ OP IP PP	√	-	-	คุณมะลิวัลย์/คุณกิตติมา	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
25	ด้านการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินกองทุนหลักประกันสุขภาพ ตามประกาศกระทรวงสาธารณสุขฯ พ.ศ.2559	√	-	-	คุณมะลิวัลย์/คุณกิตติมา	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
26	ด้านเงินกองทุนประกันสังคม	รพร.สก	-	-	คุณมะลิวัลย์/คุณกิตติมา	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
27	ด้านเงินต่างด้าว	√	-	-	คุณสมบัติ	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
28	ด้านจัดเก็บรายได้ค่ารักษาพยาบาล	√	-	-	คุณสมบัติ/คุณกิตติมา	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
29	ด้านงบลงทุน (UC)	√	-	-	คุณกิตติมา/คุณธัญวรัตน์/คุณ นาคยา	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
30	ด้านติดตามการใช้จ่ายเงินนอกงบประมาณ	√	-	-	คุณสมบัติ/คุณกิตติมา	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
31	ด้านการบริหารจัดการยาและเวชภัณฑ์ที่มีใช้ยา	√	-	√	คุณธานีษ/คุณปรารถนา	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
32	แผนงาน/โครงการที่สำคัญและที่เป็นนโยบาย	√	√	√	คุณเปรมกมล	ปีงบฯ 64 - ปัจจุบัน
33	ITA	√	-	√	คุณวารางคณา	ปีงบฯ 65-ปัจจุบัน

# แบบสอบถามระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

สามารถดาวน์โหลดแบบสอบถามฯ ได้ที่ link หรือ QR Code ด้านล่าง

[http://team.sko.moph.go.th/content/view/?id=872&ContentSearch%5Bcat\\_id%5D=44](http://team.sko.moph.go.th/content/view/?id=872&ContentSearch%5Bcat_id%5D=44)





งานตรวจสอบภายใน  
สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว

---

# การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) ปี ๒๕๖๕

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสระแก้ว



# ปี 2565

## KPI 53

ร้อยละของหน่วยงาน  
ในสังกัดสำนักงาน  
ปลัดกระทรวงสาธารณสุข  
ผ่านเกณฑ์การประเมิน ITA

## ร้อยละ 92



โดยที่หน่วยงานเป้าหมายที่เข้าประเมิน ต้องผ่านเกณฑ์  
การประเมินในแต่ละไตรมาส ดังนี้

ไตรมาสที่ 1 ผ่านเกณฑ์ ระดับ 5

ไตรมาสที่ 2 ผ่านเกณฑ์  $\geq 56$  (13 ข้อ)

ไตรมาสที่ 3 ผ่านเกณฑ์  $\geq 71$  (17 ข้อ)

ไตรมาสที่ 4 ผ่านเกณฑ์  $\geq 86$  (20 ข้อ)

## หน่วยงานที่เข้ารับการประเมิน ITA จังหวัดสระแก้ว

- ประกอบด้วย สสจ.สระแก้ว /รพท. 2 แห่ง /รพช. 7 แห่ง /สสอ. 9 แห่ง รวม 19 แห่ง

### ❖ คณะทำงานในการจัดทำ และตรวจแบบวัดการเปิดเผยข้อมูล

สาธารณะ (MOIT 1-23) ของ สสจ.สระแก้ว ประกอบด้วย

- กลุ่มงานต่าง ๆ ได้แก่ พัฒนายุทธศาสตร์ /บริหาร /ทรัพย์ /กฎหมาย /แผนไทย และงานตรวจสอบภายใน (คำสั่ง สสจ.สก ที่ 154/2564 ลว. 17 พ.ย.64)

### ❖ ผู้ตรวจประเมิน MOPH ITA ระดับจังหวัดและระดับเขตฯ 6 ได้แก่

1. นางสาวเปรมกมล ขวนขวาย
2. นายพิชิตชัย เชิดชู
3. นางสาวรวงคณา ศิวิลัย

(คำสั่ง สป.สร. ที่ 2527/2564 ลว. 27 ก.ย.64)



# ร้อยละของหน่วยงานในสังกัดฯ ผ่านเกณฑ์การประเมิน ITA (ร้อยละ 92) ปีงบประมาณ พ.ศ.2565

MOIT1-MOIT5 ไตรมาส 1 แบ่งคะแนนเป็น 5 ระดับ	MOIT1-MOIT23 ไตรมาส2 ร้อยละ 82	MOIT1-MOIT23 ไตรมาส3 ร้อยละ 87	MOIT1-MOIT23 ไตรมาส4 ร้อยละ 92
---	-----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.
------	------	------	------	------	-------	-------	------	-------	------	------	------

**พ.ย.64**

- จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงาน ITA ระดับจังหวัด (17 พ.ย.64)
- หน่วยงานระดับอำเภอจัดทำคำสั่งคณะทำงานจัดทำเอกสารหลักฐานเชิงประจักษ์ ตามแบบวัดการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (MOIT)
- ประชุมคณะกรรมการและคณะทำงาน ITA ระดับจังหวัด (30 พ.ย.64)

**ธ.ค.64**

- พิจารณารายชื่อและประกาศเจตนาสมัครผู้ดำเนินการทุจริต ของ สสจ.สระแก้ว (1 ธ.ค.64)
- ประชุมชี้แจงแนวทางการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ฯ (2 ธ.ค.64)
- ทุกหน่วยงาน ส่งไฟล์เอกสารหลักฐาน (MOIT 1-5) ให้ คกก.ระดับจังหวัดตรวจ ไตรมาส 1 (ภายใน 24 ธ.ค.64)
- ทุกหน่วยงาน แนบไฟล์เอกสารในระบบ MITAS (ภายใน 30 ธ.ค.64)

**ก.พ.-มี.ค.65**

- ประชุมเชิงปฏิบัติการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เรื่องการเสริมสร้างวินัยผลประโยชน์ทับซ้อนจิตพอเพียง ด้านทุจริต (ก.พ. 65)
- ทุกหน่วยงานส่งไฟล์เอกสาร (MOIT1-23)ให้ คกก.ระดับจังหวัดตรวจ ไตรมาส 2 (ภายใน 25 มี.ค.65)
- ทุกหน่วยงาน แนบไฟล์เอกสารในระบบ MITAS (ภายใน 31 มี.ค.65)

**มิ.ย.65**

- ทุกหน่วยงานส่งไฟล์เอกสาร (MOIT 1-23) ให้คกก.ระดับจังหวัด ไตรมาส 3 (ภายใน 24 มิ.ย.65)
- ทุกหน่วยงาน แนบไฟล์เอกสารในระบบ MITAS (ภายใน 30 มิ.ย.65)

**ก.ย.65**

- ทุกหน่วยงาน ส่งไฟล์เอกสาร (MOIT 1-23) ให้คกก.ระดับจังหวัด ไตรมาส 4 (ภายใน 9 ก.ย.65)
- ทุกหน่วยงาน แนบไฟล์เอกสารในระบบ MITAS (ภายใน 15 ก.ย.65)
- ประชุมแลกเปลี่ยนเรียนรู้และสรุปทเรียน ITA (ภายใน ก.ย.65)



# คู่มือการประเมิน MOPH ITA ๒๐๒๒

สามารถดาวน์โหลดคู่มือการประเมิน ๑ ได้ที่ link หรือ QR Code ด้านล่าง

<http://team.sko.moph.go.th/content/view/?id=846>

