



ระบบธรรมาภิบาล

การควบคุมภายใน/ตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563

ตัวชี้วัด : ระดับความสำเร็จของหน่วยงานสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขมีระบบการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงระดับจังหวัด

ประเด็นมุ่งเน้น

คณะกรรมการตรวจสอบภายในภาคีเครือข่ายระดับจังหวัด ดำเนินการจัดทำแผนตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน และประเมินระบบการควบคุมภายใน ตลอดจนมีกระบวนการกำกับติดตามหน่วยงานในสังกัดฯ ให้มีการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบภายใน

ผลการดำเนินงานปี 62

ตรวจสอบภายในตามแผนปฏิบัติการ ได้ร้อยละ 100

1. รพ./สสอ. (คก.ระดับจังหวัดตรวจสอบทุกแห่ง)
2. รพ.สต.
 - คก.ระดับอำเภอทุกอำเภอ ตรวจสอบทุกแห่ง
 - คก.ระดับจังหวัดสุ่มตรวจสอบอำเภอละ 2-4 แห่ง

ค่าเป้าหมาย

1. จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปี
2. จัดทำแผนปฏิบัติการตรวจสอบภายในประจำปี
3. ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามแผนปฏิบัติการฯ
4. รายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในฯ
5. มีการกำกับ ติดตาม และรายงานผลเชิงผลผลิต ผลลัพธ์
6. ข้อเสนอแนะได้รับการแก้ไขปรับปรุงครบทุกประเด็น

สิ่งที่ตรวจพบ/ข้อเสนอแนะ ปี 62

ด้านการเงิน :

- * เงินไม่ทราบแหล่งที่มา
- * เช็กหมดอายุ
- * เก็บรักษาเงินเกินวงเงินที่ระเบียบกำหนด
- * เงินยืมเงินส่งคืนล่าช้า
- * เงินนอกงบประมาณไม่นำฝากคลัง
- * ไม่ขออนุมัติจัดอบรม/ไม่ขออนุมัติใช้เงินตามโครงการฯ/ไม่จัดทำแบบตอบรับ
- * โครงการระบุวัตถุประสงค์ กลุ่มเป้าหมาย กิจกรรม งบประมาณไม่ชัดเจน/ไม่สัมพันธ์
- * ค่าใช้จ่ายโครงการขออนุมัติซื้อ/จ้างเกินราคากลางฯ
- * ดำเนินการตามโครงการฯ ก่อนได้รับอนุมัติฯ
- * การยืมเงินเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายฝึกอบรมมีการยืมเงินจัดซื้อวัสดุสำหรับฝึกอบรม
- * การเบิกจ่ายค่าตอบแทนนอกเวลาราชการไม่เป็นไปตามที่ระเบียบกำหนด
- * การเขียนรายงานเดินทางไปราชการไม่ตรงกับความเป็นจริง
- * การเบิกเบี้ยเลี้ยงกรณีเดินทางไปราชการไม่เป็นไปตามที่ระเบียบกำหนด
- * รายงานเงินคงเหลือประจำวันจัดทำไม่เป็นปัจจุบัน/ไม่ครบถ้วน
- * ดำเนินการจัดทำทะเบียนคุมไม่ครบถ้วน

ด้านพัสดุ

- * ไม่มี รง. ส่ง สตง.
- * ไม่จำหน่ายครุภัณฑ์ชำรุด
- * การคำนวณค่าเสื่อมราคาไม่ถูกต้อง/ไม่เป็นปัจจุบัน

การจัดเก็บรายได้คำปรึกษาพยาบาล

- * จัดเก็บไม่ครบทุกรายตามเงื่อนไข
- * ส่งเบิกไม่ทันเวลา
- * งานจัดเก็บยังไม่มีประสิทธิภาพเท่าที่ควร

แนวทางการดำเนินงานปีงบประมาณ 2563

คำเป้าหมาย/แผนการดำเนินงาน

1. จัดทำแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปี (ภายใน 25 ธ.ค. 62)
(รพ./สสอ.ทุกแห่ง/รพ.สต. สุ่มตรวจอำเภอละ 2-4 แห่ง)
2. หน่วยบริการทุกแห่ง ประเมินการควบคุมภายใน 5 มิติ ตามระบบควบคุมภายในด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Internal Audit : EIA) ภายใน ก.พ. 63 (ระบบเปิด 1 ธ.ค 62/ระบบปิด 31 มี.ค.63)
3. ตรวจสอบภายในตามแผนปฏิบัติการ (ให้เสร็จภายใน 31 พ.ค. 63)
4. รายงานผลการตรวจสอบภายในหน่วยงานในสังกัดฯ (ภายใน 30 มิ.ย.63)
5. มีการกำกับ ติดตาม และรายงานผลเชิงผลผลิต ผลลัพธ์ (ภายใน 31 ส.ค. 63)
6. ข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบภายใน ต้องได้รับการแก้ไข (ภายใน 30 ก.ย. 63)