

## สรุปผลการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายใน กรมพัฒนาการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2553

### 1. ด้านการประเมินระบบควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจระดับกรม ณ วันที่ 30 กันยายน 2553

**วัตถุประสงค์ของการประเมิน** เพื่อสอบทานการประเมินระบบควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่ามีการปฏิบัติเป็นไปตามระเบียบของคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. 2544 ข้อ 6 และมีการจัดวางระบบควบคุมภายในเหมาะสม เพียงพอ หรือไม่ อย่างไร โดยอธิบดีกรมพัฒนาการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือกได้ลงนามในหนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ. 1) รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปอ. 2) และรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ. 3) เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2553 และผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายในได้ลงนามในรายงานผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (แบบ ปส.) เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2553 ซึ่งได้ดำเนินการแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. 2544 ที่กำหนดระยะเวลาภายใน 90 วันภายหลังจากวันสิ้นปีงบประมาณ

**2. ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการ** โดยพิจารณาจากโครงการที่มีผลต่อยุทธศาสตร์ของกรมและผลการดำเนินงานโครงการแล้วเสร็จตามวัตถุประสงค์ของโครงการ

**วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ** เพื่อตรวจสอบผลการดำเนินงานโครงการของหน่วยรับตรวจว่าบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้และเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัดและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานหรือไม่ เพียงใด

2.1 โครงการอบรมเชิงปฏิบัติการเรื่องอาหารสุขภาพตามแนวทางแมคโครไบโอติกส์ สำหรับบุคลากรทางสุขภาพ รุ่นที่ 3 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2552 ของสำนักการแพทย์ทางเลือก

2.2 โครงการอบรมหลักสูตรการรักษาทางการแพทย์แผนไทยสำหรับเจ้าหน้าที่สถานีอนามัย ของกลุ่มงานฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรด้านการแพทย์แผนไทย สถาบันการแพทย์แผนไทย

โดยดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จและเสนอรายงานการตรวจสอบต่ออธิบดีกรมพัฒนาการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก ในเดือน มีนาคม 2553

### 3. ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชีและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ

**วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ** เพื่อตรวจสอบการเบิก-จ่ายเงินว่ามีการเบิก-จ่ายเงินถูกต้อง ครบถ้วน และมีการปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่ทางราชการกำหนด รวมทั้งเพื่อให้ทราบว่าข้อมูลทางการเงิน/บัญชี ถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ โดยตรวจสอบหน่วยรับตรวจดังนี้

3.1 สำนักงานบริหารกองทุนภูมิปัญญาการแพทย์แผนไทย เสนอรายงานการตรวจสอบต่ออธิบดีฯ

เดือน มิถุนายน 2553

3.2 สำนักงานบริหาร โดยตรวจสอบเงินกองทุนสวัสดิการกรมฯ ปี พ.ศ. 2552 เสนอรายงานการตรวจสอบ

ต่ออธิบดีฯ เดือน พฤษภาคม 2553

3.3 สำนักงานบริหาร โดยตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากปลัดกระทรวงสาธารณสุข ที่ให้เน้นตรวจสอบ

ในด้านการปฏิบัติงานในระบบ GFMS, ด้านลูกหนี้, ด้านสินทรัพย์, รายได้ ค่าใช้จ่าย, การใช้ราชการ, การควบคุม ภายใน และอื่นๆ เสนอรายงานการตรวจสอบต่ออธิบดีฯ เดือน สิงหาคม 2553

**4. การติดตามผลตามข้อสังเกต และข้อเสนอแนะ** ในการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ หรือการตรวจสอบด้านการบริหารพัสดุ กรณีที่ตรวจพบข้อสังเกต หรือมีการให้ข้อเสนอแนะ กลุ่มตรวจสอบภายในจะติดตามผลการแก้ไขหรือผลการดำเนินการของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปอย่างไร ครบถ้วน หรือไม่ ทุกครั้ง

**5. การตรวจสอบติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างรายไตรมาสประจำปี พ.ศ.2553**

โดยกลุ่มตรวจสอบภายในตรวจสอบพร้อมทั้งติดตามผลการปฏิบัติงานตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้างรายไตรมาส ของแต่ละหน่วยงานในกรม แล้วเสนอผลการตรวจสอบต่อสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายใน 15 วันหลังจาก สิ้นสุดแต่ละไตรมาส

**6. งานให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาแนะนำ** ทั้งหน่วยงานภายในกรม และหน่วยงานภายนอก

**7. งานประสานความร่วมมือ** ทั้งภายในและภายนอกกรมในการเป็นคณะกรรมการ / คณะทำงาน

**8. งานให้ความร่วมมือ** ในด้านการเข้าร่วมประชุม การปฏิบัติตามเกณฑ์ที่กำหนด การจัดส่งข้อมูลตามที่ได้รับ การร้องขอ พร้อมทั้งส่งสำเนารายงานการตรวจสอบต่อ คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวง สาธารณสุข อธิบดีกรมบัญชีกลาง ผู้ว่าการสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินและสำนักงาน กพร