

# ด่วนที่สุด



ที่ อน ๐๐๓๒.๐๐๑/๑ ๒๕๓๓

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดอุทัยธานี  
ต.น้ำซึม อ.เมือง จ.อุทัยธานี ๖๑๐๐๐

๑๖ ธันวาคม ๒๕๖๒

เรื่อง เกณฑ์ประเมินประสิทธิภาพระบบควบคุมภายในด้วยอิเล็กทรอนิกส์ ๕ มิติ (Electronics Internal : Audit : EIA)

เรียน ผู้อำนวยการโรงพยาบาลอุทัยธานี/ผู้อำนวยการโรงพยาบาลชุมชนทุกแห่ง

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาหนังสือที่ สธ ๐๒๑๕/ว ๒๕๓๓ ลงวันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

ตามที่ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข โดยกลุ่มงานตรวจสอบภายใน มุ่งเน้นสนับสนุนให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ทุกแห่งมีการกำกับดูแลตนเองที่ดี และจำเป็นต้องพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม จึงได้พัฒนานวัตกรรมเครื่องมือพัฒนางานคือ แบบประเมินเพิ่มประสิทธิภาพการเงินการคลัง ๕ มิติ ประกอบด้วย ๑) มิติด้านการเงิน ๒) มิติด้านการจัดเก็บรายได้ ๓) มิติด้านงบการเงิน ๔) มิติด้านพัสดุ และ ๕) มิติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการตรวจอัตโนมัติ สำหรับหน่วยงานสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ยกระดับมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลของการตรวจสอบภายใน

สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข โดยกลุ่มตรวจสอบภายใน ได้จัดทำหลักเกณฑ์และแบบประเมินระบบควบคุมภายใน ๕ มิติ โดยกำหนดแนวทางการดำเนินงานของหน่วยบริการทุกแห่ง ดังนี้

ขั้นตอนที่ ๑ หน่วยบริการทบทวนการแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ ของหน่วยงาน โดยแนบเอกสารคำสั่งในระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ

ขั้นตอนที่ ๒ หน่วยบริการดำเนินการดังต่อไปนี้

๑.เปิดระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ เพื่อให้หน่วยบริการแนบไฟล์เอกสารตามหัวข้อแบบประเมินที่กำหนด ตั้งแต่วันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๒ เป็นต้นไป และจะปิดระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ ภายในวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๒

๒.หน่วยบริการแนบไฟล์เอกสารแบบประเมินประสิทธิภาพการเงินการคลัง ๕ มิติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๒.๑ มิติด้านการเงิน

๒.๒ มิติด้านการจัดเก็บรายได้

๒.๓ มิติด้านงบการเงิน

๒.๔ มิติด้านพัสดุ

๒.๕ มิติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

ขั้นตอนที่ ๓ ผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับแต่งตั้งของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัด ควบคุมกำกับ ติดตามให้หน่วยบริการประเมินผลในระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ

ขั้นตอน...

ขั้นตอนที่ ๔ หน่วยบริการสามารถดูผลการประเมินในแต่ละมิติได้ผ่านทางระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ ตั้งแต่วันที่ ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๓ เป็นต้นไป

ขั้นตอนที่ ๕ ผลการประเมินแต่ละมิติมีคะแนนต่ำกว่าร้อยละ ๙๐ หน่วยบริการต้องจัดทำแผนพัฒนาองค์กรตามมิติที่พบจุดอ่อน แผนการพัฒนาองค์กร ๕ มิติ ในระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ ให้กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข โดยจะเปิดระบบเพื่อให้หน่วยบริการแนบแผนการพัฒนาองค์กร ระหว่างวันที่ ๑ - ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๓

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดอุทัยธานี ขอให้หน่วยบริการดาวน์โหลดคู่มือการใช้งานระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข (สำหรับผู้ประเมินและผู้ตรวจทาน) ได้ที่เว็บไซต์ <https://iad.moph.go.th/main/eia> หรือ <https://iad.moph.go.th/app/>

จึงเรียนมาเพื่อทราบและมอบให้ผู้รับผิดชอบดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายทวีป สมัครการไถ)

นักวิชาการสาธารณสุขชำนาญการพิเศษ ด้านบริการทางวิชาการ  
ปฏิบัติราชการแทน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดอุทัยธานี

กลุ่มงานบริหารทั่วไป

โทร. ๐ ๕๖๑ ๑๕๖๕ ต่อ ๒๐๓

โทรสาร ๐ ๕๖๕๑ ๑๓๒๗

รอง ผอ.จ.		
ผ.พ.สสจ.		
ว./ส./บ.		
หัวหน้างาน	ว.จ.	
ตรวจ		
พิมพ์		
ร่าง		



สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดอุทัยธานี
รับเลขที่..... 11796
วันที่..... 13 ธ.ค. 2562
เวลา..... 13.46

ที่ สธ ๐๒๑๔/ ๖๒๕๓๓

สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

ถนนติวานนท์ จังหวัดนนทบุรี ๑๑๐๐๐

๒๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

กลุ่มงานบริหารทั่วไป(ธุรการ)
รับเลขที่..... 409
วันที่..... 13 ธ.ค. 2562
เวลา..... น.

เรื่อง เกณฑ์ประเมินประสิทธิภาพระบบควบคุมภายในด้วยอิเล็กทรอนิกส์ ๕ มิติ (Electronics Internal Audit : EIA) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดทุกจังหวัด/ ผู้อำนวยการโรงพยาบาลศูนย์/ทั่วไปทุกแห่ง

ด้วยสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข โดยกลุ่มตรวจสอบภายใน มุ่งเน้นสนับสนุนให้หน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกแห่งมีการกำกับดูแลตนเองที่ดี จึงได้นำเทคโนโลยีดิจิทัลเข้ามามีใช้ในการปฏิบัติงานภายในส่วนราชการ (Smart office) เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานภายในส่วนราชการให้มีความสะดวก รวดเร็ว ตามนโยบายการปฏิรูปไปสู่ระบบราชการ ๔.๐ ตอบสนองต่อการเป็นรัฐบาลดิจิทัล และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น อีกทั้งตามคำรับรองการปฏิบัติราชการกระทรวงสาธารณสุขระดับความสำเร็จของร้อยละเฉลี่ยล่วงหน้าในการบรรลุเป้าหมายตามภารกิจหลัก/แผนปฏิบัติราชการของหน่วยงานหรืองานประจำตามหน้าที่ปกติ (Function Based) ระดับความสำเร็จของการตรวจสอบภายในด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Electronics Internal Audit : EIA) จึงจำเป็นต้องพัฒนาระบบการตรวจสอบภายในให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อม จึงได้พัฒนานวัตกรรมเครื่องมือการพัฒนางาน คือ แบบประเมินระบบควบคุมภายใน จำนวน ๕ มิติ ประกอบด้วย ๑. มิติด้านการเงิน ๒. มิติด้านการจัดเก็บรายได้ ๓. มิติด้านงบการเงิน ๔. มิติด้านพัสดุ และ ๕. มิติด้านระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการตรวจสอบอัตโนมัติ สำหรับหน่วยงานสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขมีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ยกเว้นมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลของการตรวจสอบภายใน

สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข โดยกลุ่มตรวจสอบภายใน ได้จัดทำหลักเกณฑ์และแบบประเมินระบบควบคุมภายใน จำนวน ๕ มิติ โดยกำหนดแนวทางการดำเนินงานของหน่วยบริการ จำนวน ๘๘๘ แห่ง ดังนี้

**ขั้นตอนที่ ๑** หน่วยบริการทบทวนคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ/คณะทำงานระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ ของหน่วยงาน โดยแนบเอกสารคำสั่งในระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ

**ขั้นตอนที่ ๒** หน่วยบริการดำเนินการดังต่อไปนี้

๑. เปิดระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ เพื่อให้หน่วยบริการแนบไฟล์เอกสารตามหัวข้อแบบประเมินที่กำหนด ตั้งแต่วันที่ ๑ ธันวาคม ๒๕๖๒ เป็นต้นไป และจะปิดระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ ภายในวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๓

๒. หน่วยบริการ...

สุพรรณ

๒. หน่วยบริการแนบไฟล์เอกสารแบบประเมินประสิทธิภาพการเงินการคลัง ๕ มิติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๒.๑ มิติด้านการเงิน

๒.๒ มิติด้านการจัดเก็บรายได้

๒.๓ มิติด้านงบการเงิน

๒.๔ มิติด้านพัสดุ

๒.๕ มิติด้านระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

**ขั้นตอนที่ ๓** ผู้ตรวจสอบภายในที่ได้รับแต่งตั้งของสำนักงานสาธารณสุขจังหวัด ควบคุมกำกับ ติดตามให้หน่วยบริการประเมินผลในระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ

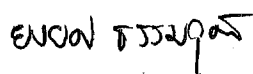
**ขั้นตอนที่ ๔** หน่วยบริการสามารถดูผลการประเมินในแต่ละมิติได้ผ่านทางระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ ตั้งแต่วันที่ ๑ กรกฎาคม ๒๕๖๓ เป็นต้นไป

**ขั้นตอนที่ ๕** ผลการประเมินแต่ละมิติมีคะแนนต่ำกว่าร้อยละ ๙๐ หน่วยบริการต้องจัดทำแผนพัฒนาองค์กรตามมิติที่พบจุดอ่อน แผนการพัฒนาองค์กร ๕ มิติ ในระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ ให้กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข โดยจะเปิดระบบเพื่อให้หน่วยบริการแนบแผนการพัฒนาองค์กร ระหว่างวันที่ ๑ - ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๓

ทั้งนี้ หน่วยบริการสามารถดาวน์โหลดคู่มือการใช้งานระบบตรวจสอบอัตโนมัติ ๕ มิติ กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข (สำหรับผู้ประเมินและผู้ตรวจทาน) ได้ที่เว็บไซต์ <https://iad.moph.go.th/main/eia> หรือ <https://iad.moph.go.th/app/>

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง และขอให้สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดแจ้งโรงพยาบาลชุมชนในสังกัดทราบและถือปฏิบัติต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

ขอแสดงความนับถือ



(นาย योगยศ ธรรมวุฒิ)

รองปลัดกระทรวงสาธารณสุข

หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านพัฒนาการแพทย์

ปฏิบัติราชการแทน ปลัดกระทรวงสาธารณสุข

กลุ่มตรวจสอบภายใน

โทร. ๐ ๒๕๕๐ ๑๕๒๑

โทรสาร ๐ ๒๕๕๐ ๑๕๒๒