

หมวด	4. ด้านบริหารเป็นเลิศด้วยธรรมาภิบาล (Governance Excellence)											
แผนที่	11. การพัฒนาระบบธรรมาภิบาลและองค์กรคุณภาพ											
โครงการที่	1. โครงการประเมินคุณธรรมความโปร่งใส											
ระดับการแสดงผล	กรม/จังหวัด/เขต/ประเทศ											
ชื่อตัวชี้วัด	46. ร้อยละของส่วนราชการและหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุขผ่านเกณฑ์การตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน											
คำนิยาม	<p>ส่วนราชการและหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุข หมายถึง สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข กรมการแพทย์ กรมควบคุมโรค กรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก กรมวิทยาศาสตร์การแพทย์ กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ กรมสุขภาพจิต กรมอนามัย สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา และสถาบันพระบรมราชชนก</p> <p>การตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน หมายถึง หน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุขได้รับการตรวจสอบตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 มาตรา 79 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด โดยมีรายละเอียดดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. การตรวจสอบ หมายถึง การปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในภาครัฐตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม 2. ประเมินผลระบบการควบคุมภายใน หมายถึง การประเมินผลการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และตามแนวทางที่กระทรวงสาธารณสุขกำหนด 											
เกณฑ์เป้าหมาย :												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>ปีงบประมาณ 67</th> <th>ปีงบประมาณ 68</th> <th>ปีงบประมาณ 69</th> <th>ปีงบประมาณ 70</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>84</td> <td>86</td> <td>88</td> <td>90</td> </tr> </tbody> </table>					ปีงบประมาณ 67	ปีงบประมาณ 68	ปีงบประมาณ 69	ปีงบประมาณ 70	84	86	88	90
ปีงบประมาณ 67	ปีงบประมาณ 68	ปีงบประมาณ 69	ปีงบประมาณ 70									
84	86	88	90									
วัตถุประสงค์	<ol style="list-style-type: none"> 1. เพื่อให้ส่วนราชการและหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุขเป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลัง พ.ศ. 2561 มาตรา 79 2. เพื่อให้ส่วนราชการและหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุขมีการจัดวางระบบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 3. เพื่อให้ส่วนราชการและหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุขได้รับการตรวจสอบภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม 											

<p>ประชากรกลุ่มเป้าหมาย</p>	<p>1. การตรวจสอบ ประกอบด้วย</p> <p>1.1 ส่วนราชการสังกัดกระทรวงสาธารณสุข (10 หน่วยงาน) ได้แก่ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข กรมการแพทย์ กรมควบคุมโรค กรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก กรมวิทยาศาสตร์การแพทย์ กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ กรมสุขภาพจิต กรมอนามัย สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา และสถาบันพระบรมราชชนก</p> <p>1.2 สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด (76 จังหวัด)</p> <p>2. การประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ประกอบด้วย</p> <p>2.1 ส่วนราชการสังกัดกระทรวงสาธารณสุข (10 หน่วยงาน) ได้แก่ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข กรมการแพทย์ กรมควบคุมโรค กรมการแพทย์แผนไทยและการแพทย์ทางเลือก กรมวิทยาศาสตร์การแพทย์ กรมสนับสนุนบริการสุขภาพ กรมสุขภาพจิต กรมอนามัย สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา และสถาบันพระบรมราชชนก</p> <p>2.2 สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด (76 จังหวัด)</p>
<p>วิธีการจัดเก็บข้อมูล</p>	<p>1. การตรวจสอบ โดย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผลการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ. 2567 ของหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุข <p>2. ประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดย</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผลการประเมินผลการจัดวางระบบการควบคุมภายใน โดยใช้แบบสอบถามแบบประเมินผลการควบคุมภายใน - ส่งข้อมูลผ่านระบบสารสนเทศของกลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวง สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ตามที่กำหนด <p>3. รายงานผล รอบ 6 เดือน 9 เดือน และ 12 เดือน เสนอปลัดกระทรวงสาธารณสุข</p>
<p>แหล่งข้อมูล</p>	<p>ส่วนราชการและหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ประกอบด้วย หน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ได้แก่ ส่วนราชการสังกัดกระทรวงสาธารณสุข (10 หน่วยงาน) สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด (76 จังหวัด)</p>
<p>รายการข้อมูล 1</p>	<p>A = จำนวนส่วนราชการและหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุขผ่านเกณฑ์การประเมินได้ร้อยละ 80 ขึ้นไปหรือระดับคะแนน 4</p>
<p>รายการข้อมูล 2</p>	<p>B = จำนวนส่วนราชการและหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุขทั้งหมดที่ได้รับการประเมิน</p>
<p>สูตรคำนวณตัวชี้วัด</p>	<p>$(A/B) \times 100$</p>
<p>ระยะเวลาประเมินผล</p>	<p>ตุลาคม 2566 - กันยายน 2567</p>

--	--

เกณฑ์การประเมิน :

การตรวจสอบ

รอบ 3 เดือน	รอบ 6 เดือน	รอบ 9 เดือน	รอบ 12 เดือน
- ชี้แจงแนวทาง ส่วนราชการและ หน่วยงานสังกัดกระทรวง สาธารณสุขในการ ดำเนินการ - รวบรวมแผน การตรวจสอบภายใน ประจำปี พ.ศ. 2567 ของส่วนราชการและ หน่วยงานสังกัด กระทรวงสาธารณสุข	รวมรวม วิเคราะห์ สรุปการตรวจสอบภายใน ของส่วนราชการ และหน่วยงานสังกัด กระทรวงสาธารณสุข	รวมรวม วิเคราะห์สรุป การตรวจสอบภายใน ของส่วนราชการและ หน่วยงานสังกัด กระทรวงสาธารณสุข	ส่วนราชการและ หน่วยงานสังกัด กระทรวงสาธารณสุข ผ่านเกณฑ์การประเมิน ร้อยละ 84

การประเมินผลระบบการควบคุมภายใน

รอบ 3 เดือน	รอบ 6 เดือน	รอบ 9 เดือน	รอบ 12 เดือน
- ชี้แจงแนวทาง ส่วนราชการและ หน่วยงานสังกัดกระทรวง สาธารณสุขในการ ดำเนินการ - จัดทำแนวทางการ ประเมินผลระบบการ ควบคุมภายใน	ติดตามการจัดส่งผลการ ประเมินการจัดวางระบบ การควบคุมภายใน ระดับ องค์กร ตามแนวทางที่ กระทรวงการคลังและ กระทรวงสาธารณสุข กำหนด	- ลงพื้นที่สุ่มประเมิน หน่วยงานสังกัด กระทรวงสาธารณสุข - ตรวจสอบและ ประเมินผลในระบบ สารสนเทศ	ส่วนราชการและ หน่วยงานสังกัด กระทรวงสาธารณสุข ผ่านเกณฑ์การประเมิน ร้อยละ 84

วิธีการประเมินผล :

การผ่านเกณฑ์แต่ละหน่วยงานต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดตั้งแต่ระดับที่ 1 - 5 จึงจะถือว่าผ่านเกณฑ์
 เกณฑ์การให้คะแนนแบ่งเป็น 5 ระดับ ดังนี้

การตรวจสอบ		
ระดับที่	กิจกรรม	ได้คะแนน
1	จัดส่งแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ.2567 ที่ได้รับอนุมัติจากหัวหน้าหน่วยงาน	1
2	ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามหลักเกณฑ์ฯ ที่กระทรวงการคลังกำหนด ครบทุกหน่วยงานรอบ 6 เดือนแรก (สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567) ตามแผนการตรวจสอบภายในที่กำหนด	2
3	สรุปผลการตรวจสอบภายในรอบ 6 เดือนเสนอ หัวหน้าหน่วยงาน	3
4	- ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามหลักเกณฑ์ฯ ที่กระทรวงการคลังกำหนด ครบทุกหน่วยงานรอบ 6 เดือนหลัง (สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567) ตามแผนการตรวจสอบภายในที่กำหนด - เอกสารการปรับแผนการตรวจสอบภายใน (ถ้ามี)	4
5	สรุปผลการตรวจสอบภายในรอบ 12 เดือนเสนอ หัวหน้าหน่วยงาน	5
ประเมินระบบการควบคุมภายใน		
ระดับที่	กิจกรรม	ได้คะแนน
1	กำหนดผู้รับผิดชอบการจัดวางระบบการควบคุมภายในและผู้ติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน	1
2	จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับองค์กร) โดย - หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (ปค.1) - รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (ปค.4) - รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ปค.5) - รายงานผลการติดตามรายงานประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.5) - รายงานการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน (ปค.6) แล้วเสร็จภายใน	2

		ระยะเวลาที่ระเบียบกำหนดได้ครบถ้วนและถูกต้องตามแนวทาง : หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561	
	3	จัดส่งรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามระยะเวลาที่กำหนด	3
	4	มีการนำระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไปสู่การปฏิบัติ	4
	5	มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และมีการปรับปรุงระบบการควบคุมภายใน	5
เอกสารสนับสนุน :	หนังสือแนวทาง : 1. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 2. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม 3. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561		
รายละเอียดข้อมูลพื้นฐาน	Baseline data	หน่วยวัด	ผลการดำเนินงาน ในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.
			2564 2565 2566
	ร้อยละของส่วนราชการและหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุขผ่านเกณฑ์การตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน	ร้อยละ	- 88.40 87.80
ผู้รับผิดชอบงานระดับจังหวัด	กลุ่มงานบริหารทั่วไป สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดอุทัยธานี เบอร์โทร 056-511565 ต่อ 400		
ผู้รับผิดชอบการรายงานผลการดำเนินงาน	1. นางสาวกนกวรรณ ธรรมศิริ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ โทรศัพท์ที่ทำงาน : 0 2590 2342 โทรศัพท์มือถือ : 08 6363 5922 โทรสาร : 0 2590 2337 E-mail : babe_phattalung@hotmail.com สถานที่ทำงาน กลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวง สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข 2. นายณัฐพล สุขปราศรัย ตำแหน่ง นักวิชาการคอมพิวเตอร์ปฏิบัติการ โทรศัพท์ที่ทำงาน : 0 2590 1546 โทรศัพท์มือถือ : 09 0967 5588 โทรสาร : 0 2590 1522 E-mail : internal_audit_moph@hotmail.com สถานที่ทำงาน กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข		

	<p>3.นายวรพจน์ จันทรวงษ์ โทรศัพท์ที่ทำงาน 0 2590 2341 โทรสาร 0 2590 2337</p> <p>สถานที่ทำงาน กลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวง สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข</p>	<p>ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน โทรศัพท์มือถือ 09 1566 6547 E-mail : Worapodc5@outlook.com</p> <p>4. นายสุทธิพงษ์ สาคร โทรศัพท์ที่ทำงาน : 0 2590 2341 โทรสาร : 0 2590 2337</p> <p>ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน โทรศัพท์มือถือ : 09 9219 8714 E-mail : suddipongsakorn@gmail.com</p> <p>สถานที่ทำงาน กลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวง สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข</p>
--	---	--