

Governance Excellence : บริหารจัดการเป็นเลิศด้วยธรรมาภิบาล

GOAL : G10 I64 (R37) หน่วยงานสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดอุบลราชธานีผ่านเกณฑ์การประเมินระบบควบคุมภายใน

แผนที่ G10 : ระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการบังคับใช้กฎหมายมีประสิทธิภาพ

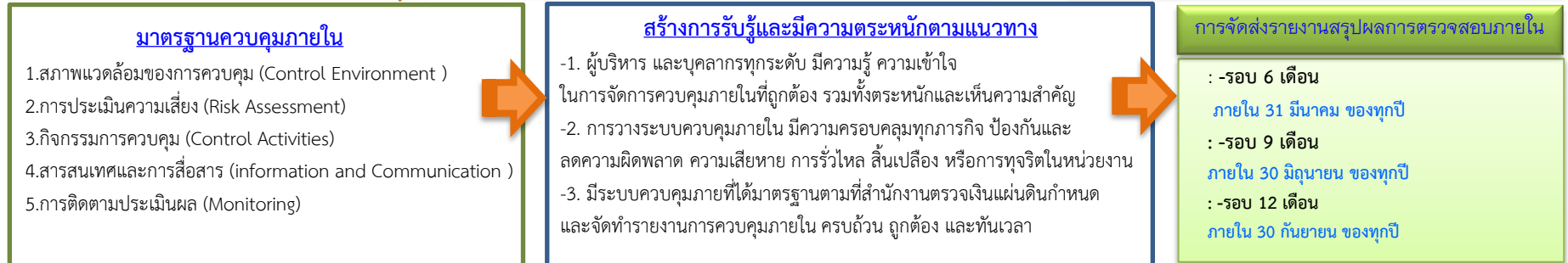
พัฒนาระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

ตัวชี้วัดที่ I64 (R37) : ร้อยละของหน่วยงานในสังกัดกระทรวงสาธารณสุขที่ผ่านเกณฑ์การประเมินระบบควบคุมภายใน

เกณฑ์เป้าหมายที่ตั้งไว้ : หน่วยรับตรวจผ่านเกณฑ์ประเมิน (ร้อยละ 100)

เป้าหมายดำเนินการ (หน่วยรับตรวจ จำนวน 52 หน่วยงาน) 1. สสจ./รพศ./รพท. (ร้อยละ 100) จำนวน 5 แห่ง
2. รพช (ร้อยละ 100) จำนวน 22 แห่ง
3. สสอ. (ร้อยละ 100) จำนวน 25 แห่ง

เกณฑ์	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5
คะแนน	1	2	3	4	5



การประเมินผล : กำหนดเป็นระดับความสำเร็จ (Milestone)

ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	ระดับที่ 4	ระดับที่ 5
มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการจัดวางระบบการควบคุมภายใน และผู้ติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน โดยบุคคลทั้งสองคณะ ต้องไม่มีข้อขัดแย้ง	ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมภายในครบทุกหน่วยรับตรวจและทุกส่วนงานย่อยและดำเนินการถูกต้องตามแนวทาง :การจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผล การควบคุมภายในของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน.	การจัดทำรายงานระดับหน่วยรับตรวจ (ระดับองค์กร) แบบ ปอ.1 แบบ ปอ. 2 แบบ ปอ.3 กรณีหน่วยงานย่อย แบบ ปย.1 แบบ ปย.2 และแล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่ ระเบียบกำหนดได้ครบถ้วนและถูกต้อง ตามแนวทาง : การจัดวางระบบการควบคุมภายในและการประเมินผล การควบคุมภายในของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน	มีการนำระบบการควบคุมภายใน ที่กำหนดไปสู่การปฏิบัติ ครบทุกกระบวนการงาน	มีการติดตามประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ปีละ 2 ครั้ง รอบ 6 เดือน และรอบ 12 เดือน มีการปรับปรุง ระบบการควบคุมภายในให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

Governance Excellence : บริหารจัดการเป็นเลิศด้วยธรรมาภิบาล

เอกสารหมายเลข 2

GOAL : G9 I59 (R35) ร้อยละของโรงพยาบาลที่ผ่านเกณฑ์ FAI

แผนที่ G9 : การบริหารจัดการมีประสิทธิภาพ

หน่วยงานไม่ประสบปัญหาทางการเงินระดับ 7

ตัวชี้วัดที่ I59 (R35) : ร้อยละของโรงพยาบาลที่ผ่านเกณฑ์ FAI (Financial Administration Index : FAI)

เกณฑ์เป้าหมายที่ตั้งไว้ : โรงพยาบาลผ่านเกณฑ์ประเมิน (ผลคะแนนไม่น้อยกว่า ร้อยละ 90)

เป้าหมายดำเนินการ (โรงพยาบาล จำนวน 26 หน่วยงาน) 1. รพศ./รพท. จำนวน 4 แห่ง
2. รพช. จำนวน 22 แห่ง

เกณฑ์	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 4	ระดับ 5
คะแนน	1	2	3	4	5

การสร้างประสิทธิภาพการบริหารการเงินการคลัง(4 กิจกรรม)

- 1.การพัฒนากระบวนการควบคุมภายใน (น้ำหนักร้อยละ 20)
- 2.การพัฒนาคุณภาพบัญชี(น้ำหนักร้อยละ 20)
- 3.การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการเงินการคลัง (น้ำหนักร้อยละ 30)
- 4.การบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ (น้ำหนักร้อยละ 30)

: วัตถุประสงค์

- : เพื่อสร้างระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ
- : ใช้เป็นเครื่องมือปรับประสิทธิภาพการบริหารการเงินการคลัง

: ผลสำเร็จ

- 1.ระบบการควบคุมภายในมีมาตรฐาน
- 2.รายงานทางการเงิน ถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา
- 3.การบริหารการเงินการคลังมีประสิทธิภาพ
- 4.การบริหารต้นทุนมีประสิทธิภาพ
- 5.หน่วยงานไม่ประสบปัญหาทางการเงินระดับ 7

การพัฒนาระบบการควบคุมภายใน

Internal Control : IC

การพัฒนาคุณภาพบัญชี

Accounting Audit : AC

การเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการเงินการคลัง

Financial Management : FM

การบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ

Unit Cost : UC

การประเมินผล : การพัฒนาระบบการควบคุมภายใน

ขั้นที่ 1

แต่งตั้งคณะทำงาน/
ผู้รับผิดชอบ
ขององค์กรเสนอ
หัวหน้าหน่วยงาน

ขั้นที่ 2

หน่วยบริการประเมินระบบการควบคุมภายใน 5 มิติ
(ตามแบบฟอร์ม สป.สร. กำหนด)
1.มิติด้านการจัดเก็บรายได้คำรักษาพยาบาลสิทธิต่างๆ
2.มิติด้านการเงิน
3.มิติด้านพัสดุ
4.มิติด้านงบการเงิน
5.มิติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

ขั้นที่ 3

วิเคราะห์ผลการประเมินระบบ
การควบคุมภายในและจัดทำ
แผนพัฒนาองค์กร 5 มิติ
จากผลการประเมินระบบการ
ควบคุมภายในที่พบจุดอ่อน

ขั้นที่ 4

จัดส่ง เอกสาร ต่อไปนี้ ให้ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
จำนวน 1 ชุด และสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดอุบลราชธานี
จำนวน 1 ชุด **(ภายใน 28 กุมภาพันธ์ 2560)**
1.แบบประเมินระบบการควบคุมภายใน 5 มิติ
2.ผลการวิเคราะห์ผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน
3.แผนพัฒนาองค์กร 5 มิติ

ขั้นที่ 5

จัดส่ง รายงานเปรียบเทียบแผนผลการ
พัฒนาองค์กร 5 มิติ ให้ 1.สำนักงาน
ปลัดกระทรวงสาธารณสุข จำนวน 1 ชุด
และ 2.สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด
อุบลราชธานี จำนวน 1 ชุด
(ภายใน 30 มิถุนายน 2560)