หน่วยงานผู้รับผิดชอบหลัก : .......กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข................

หน่วยงานผู้รับผิดชอบร่วม : ........สำนักงานเขตสุขภาพที่ 8 กลุ่มงานอำนวยการ.............................................................

**แผนงานที่**............. การพัฒนาระบบธรรมาภิบาลและองค์กรคุณภาพ.......................................................................................................................................................................................................................

**โครงการ**....................การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส..........................................................................................................................................................................................................................................

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **เป้าหมาย/ตัวชี้วัด** | หน่วยงานสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกแห่ง (สสจ./รพศ./รพท./รพช./รพ.สต.)  46. ร้อยละของส่วนราชการและหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุขผ่านเกณฑ์การตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน | | | |
| **สถานการณ์/**  **ข้อมูลพื้นฐาน** | ผลบังคับใช้พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน ควบคุมภายในและบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มีความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานจะบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ 3 ด้าน ได้แก่ ด้านการดำเนินงาน ด้านการรายงาน และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ | | | |
| **GAP** | การควบคุมภายในเป็นกลไกที่จะทำให้หน่วยงานของรัฐบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในด้านใดด้านหนึ่ง หรือหลายด้าน การประเมินความเสี่ยงเป็นกระบวนการที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่องและเป็นประจำ เพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ รวมถึงกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น ฝ่ายบริหาร ต้องคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมภายนอกและภารกิจภายในทั้งหมดที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานของรัฐ | | | |
| **ยุทธศาสตร์/**  **มาตรการ** | 1 : จัดทำกระบวนงานและจัดวางระบบการควบคุมภายใน | 2 : วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง | 3 : รายงานผลการควบคุมภายใน | 4 : ควบคุม กำกับ ติดตามและการประเมินผลการดำเนินงานในส่วนงานย่อย |
| **กิจกรรมหลัก** | ประชุมชี้แจงภาคเครือข่ายและคณะทำงาน เพื่อรับทราบแนวทางการดำเนินงานควบคุมภายให้กับหน่วยงานทุกระดับ | ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบควบคุมภายในปีละ 2 ครั้ง (รอบ 6 เดือนและ 12 เดือน) จัดทำรายงานเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาพร้อมทั้งจัดส่งรายงานผลการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในให้ส่วนกลาง | จัดทำรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (ระดับองค์กร)  นำระบบควบคุมภายในที่กำหนดไปสู่การปฏิบัติ จัดทำรายงานการควบคุมภายใน ให้ครบถ้วน ถูกต้อง | ติดตามประเมินผลการดำเนินงาน และ เฝ้าระวัง นิเทศ ติดตาม และให้ข้อเสนอแนะนโยบายกับหน่วยงานที่มีความเสี่ยงครอบคลุมทุกระดับอย่างมีประสิทธิภาพ |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **กิจกรรมหลัก (ต่อ)** |  |  |  |  |
| **ระดับความ**  **สำเร็จ** | ไตรมาสที่ 1  1.จัดทำแผนงาน โครงการกำหนดตัวชี้วัด ระดับส่วนงานย่อย  2.การประชุมชี้แจงเพื่อรับทราบแนวทาง การเนินงานในทุกระดับ  3.มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการ | ไตรมาสที่ 2  การผ่านเกณฑ์แต่ละหน่วยงานต้องการดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดตั้งแต่ระดับ 1-5 จึงจะผ่านเกณฑ์ ดังนี้ ระดับ 1 จัดส่งแผนการตรวจสอบภายในประจำปี พ.ศ. 2567 ที่ได้รับอนุมัติจากหัวหน้าหน่วยงาน  ระดับ 2 ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามหลักเกณฑ์ ครบทุกหน่วยงานรอบ 6 เดือนแรก  ระดับ 3 สรุปการตรวจสอบภายในรอบ 6 เดือนเสนอหัวหน้าหน่วยงาน  ระดับ 4 ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามหลักเกณฑ์ ครบทุกหน่วยงานรอบ 6 เดือนหลัง ตามแผนกำหนด  ระดับ 5 สรุปการตรวจสอบภายใน 12 เดือนเสนอหัวหน้าหน่วยงาน | ไตรมาสที่ 3  ร้อยละของหน่วยงานราชการและหน่วยงานสังกัดเขตสุขภาพที่ 8 ผ่านเกณฑ์การตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน  ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 % | ไตรมาสที่ 4  ร้อยละของหน่วยงานราชการและหน่วยงานสังกัดเขตสุขภาพที่ 8 ผ่านเกณฑ์การตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน  ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 % |