

บทที่ ๑

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๔ บริหารเป็นเลิศด้วยธรรมาภิบาล(Governance Excellence)

ประเด็นการตรวจการ: การพัฒนาระบบธรรมาภิบาลและองค์กรคุณภาพ

ตัวชี้วัด(KPI):ตัวชี้วัดที่ ๕๔ ร้อยละของหน่วยงานในสังกัดกระทรวงสาธารณสุขผ่านเกณฑ์การประเมิน ITA (ร้อยละ ๙๒)

๑.สถานการณ์

ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ กระทรวงสาธารณสุข กำหนดนโยบายและให้ความสำคัญการบริหารเป็นเลิศด้วยธรรมาภิบาล Governance Excellence แผนงานที่ ๑๑ การพัฒนาระบบธรรมาภิบาลและองค์กรคุณภาพ แผนงานโครงการที่ ๓๕ โครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส เป็นกลไกการขับเคลื่อนการบริหารจัดการบริหารราชการแผ่นดินที่มีธรรมาภิบาล ได้กำหนดมาตรการ ๓ ป ๑ ค.ในการป้องกันการทุจริต ประกอบด้วย(๑) ปลุก/ปลุกจิตสำนึก(๒) ป้องกัน (๓)ปราบปรามและ(๔)เครือข่าย มุ่งเน้นการป้องกันการทุจริตให้เข้มแข็งและมีประสิทธิภาพผ่านกระบวนการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ ตัวชี้วัดที่ ๕๒ ร้อยละของหน่วยงานในสังกัดกระทรวงสาธารณสุขผ่านเกณฑ์การประเมิน ITA (ร้อยละ ๙๐) ภายใต้แผนงานยุทธศาสตร์ชาติ ระยะ ๒๐ ปี (ด้านสาธารณสุข) ตามเป้าหมายกระทรวงสาธารณสุขที่ยึดหลักการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี ครอบคลุมการปฏิบัติราชการของหน่วยงานภาครัฐในทุกมิติ ตั้งแต่การบริหารงานของผู้บริหารและการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงาน ตลอดจนประเมินวัฒนธรรมในหน่วยงานที่มุ่งเน้นการเสริมสร้างวัฒนธรรมและค่านิยมสุจริต จุดเน้นหลักคือการประเมินตนเอง(Self-Assessment) จากข้อเท็จจริงและหลักฐานเชิงประจักษ์(Evidence-Based Integrity and Transparency Assessment:EBIT) เพื่อนำผลการประเมินมาพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานให้การบริหารราชการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตามหลักธรรมาภิบาลและปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีการปรับเปลี่ยนจากการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ITA จากการส่งเอกสารหลักฐานเชิงประจักษ์ เป็นการส่งเอกสารการประเมินโดยการลิงค์ ระบบ MITAS ของศูนย์ป้องกันการทุจริต กระทรวงสาธารณสุข

๒. ผลการดำเนินงาน

๒.๑.ด้านการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส

หน่วยงานที่ประเมินประกอบด้วย ทุกกลุ่มงานในโรงพยาบาลเมืองปาน

กิจกรรมการดำเนินงาน

๑. แต่งตั้งคณะทำงานด้านการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส
๒. ประชุมให้ความรู้ ผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ คณะทำงานตรวจประเมินตามแผนการป้องกันปราบปรามการทุจริต โรงพยาบาลเมืองปาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ วันที่ ๑๑ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ผู้เข้าร่วมโครงการจำนวน ๑๕๓ คน โดยผู้บริหารมอบนโยบายด้านการต่อต้านการทุจริต และให้ความรู้การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส กฎหมายในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ทับซ้อน กฎหมายประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๖๑ ประมวลกฎหมายอาญา พ.ศ. ๒๕๕๙ และที่แก้ไขเพิ่มเติม พระราชบัญญัติว่าด้วยความผิดเกี่ยวกับการเสนอราคาต่อหน่วยงานของรัฐ (กฎหมายว่าด้วยความผิดเกี่ยวกับการฮั้ว) พ.ศ. ๒๕๕๒ วินัยข้าราชการที่เกี่ยวข้องกับการลวงละเมิดทางเพศในที่ทำงาน การรวมกลุ่มเพื่อการบริหารที่โปร่งใส (STORNG) จิตพอเพียงด้านทุจริตหรือโมเดล STRONG โดยใช้พันธะสัญญา คือ “ชมรม Strong จิตพอเพียงด้านทุจริต โรงพยาบาลเมืองปาน” และการบริหารผลการปฏิบัติงานของจนท. การดำเนินงานตามแผนส่งเสริมคุณธรรม โรงพยาบาลเมืองปาน

๓. ประชุมชี้แจงแนวทางการดำเนินงานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ สำหรับผู้รับผิดชอบงานโรงพยาบาล และคณะทำงานตรวจประเมิน

๔. ประชุมเชิงปฏิบัติการตรวจประเมินหลักฐานเชิงประจักษ์ สำหรับผู้รับผิดชอบโรงพยาบาล จำนวน ๒ ครั้ง ดังนี้
ไตรมาสที่ ๑ วันที่ ๑๕ ธันวาคม ๒๕๖๓ ณ ห้องประชุมโรงพยาบาลเมืองปาน

ไตรมาสที่ ๒ วันที่ ๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ณ ห้องประชุมโรงพยาบาลเมืองปาน

๕. มอบหมายให้สำหรับผู้รับผิดชอบโรงพยาบาลจัดทำหลักฐานเชิงประจักษ์ ITA ก่อน แล้วส่งต่อให้ผู้ตรวจประเมินภายในจังหวัด ก่อนส่วนกลางปิดส่งเอกสารระบบMITAs

ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เกณฑ์การประเมิน ไตรมาส ๑ ระดับความสำเร็จผ่านระดับ๓ ไตรมาสที่ ๒ ผ่าน ร้อยละ ๘๐

ไตรมาส ๓ ผ่านร้อยละ ๘๕ ไตรมาส ๔ ผ่านร้อยละ ๙๐

ผลการประเมินประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส (ITA) โรงพยาบาลเมืองปาน และสำนักงาน
สาธารณสุขอำเภอเมืองปาน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

อำเภอ	สสจ/โรงพยาบาล				สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ			
	ไตรมาสที่ ๑	ไตรมาสที่ ๒	ไตรมาสที่ ๓	ไตรมาสที่ ๔	ไตรมาสที่ ๑	ไตรมาสที่ ๒	ไตรมาสที่ ๓	ไตรมาสที่ ๔
	ระดับ ๕	ร้อยละ ๘๐	ร้อยละ ๘๕	ร้อยละ ๙๐	ระดับ ๕	ร้อยละ ๘๐	ร้อยละ ๘๕	ร้อยละ ๙๐
เมืองปาน	ระดับ ๓	๗๓.๐๘	๑๐๐	๑๐๐	ระดับ ๕	๘๐.๗๗	๙๖.๑๕	๑๐๐

ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เกณฑ์การประเมิน ไตรมาส ๑ ระดับความสำเร็จผ่านระดับ ๕ ไตรมาสที่ ๒ ผ่าน ร้อยละ ๘๒

ไตรมาส ๓ ผ่านร้อยละ ๘๗ ไตรมาส ๔ ผ่านร้อยละ ๙๒

ผลการประเมินประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส (ITA) โรงพยาบาลเมืองปาน และสำนักงาน
สาธารณสุขอำเภอเมืองปาน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

ไตรมาสที่ ๔ ดังนี้

อำเภอ	โรงพยาบาล	สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ
	ไตรมาสที่ ๔	ไตรมาสที่ ๔
	ร้อยละ	ร้อยละ
เมืองปาน	๑๐๐	๑๐๐

บทที่ ๒

ตัวชี้วัด(KPI):ตัวชี้วัดที่ ๒๓ ร้อยละของหน่วยงานในสังกัดกระทรวงสาธารณสุขผ่านเกณฑ์การประเมิน การตรวจสอบภายใน ระบบควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยง ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๕ สถานการณ์

สำหรับการตรวจสอบภายใน ระบบควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยง สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขให้ความสำคัญมุ่งเน้นสนับสนุนให้หน่วยงานในสังกัดทุกแห่งมีการกำกับดูแลตนเองที่ดี ตามหลักธรรมาภิบาล และได้กำหนดเป็นตัวชี้วัดที่ ๒๓ ร้อยละของหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุขผ่านเกณฑ์การประเมินการตรวจสอบภายใน ระบบควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยง ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๕ โดยได้พัฒนา นำเทคโนโลยี ดิจิทัลเข้ามาใช้ในการปฏิบัติงาน เพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของการตรวจสอบภายในด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Electronics internal Audit:EIA) และได้พัฒนาแบบประเมินระบบควบคุมภายใน จำนวน ๕ มิติ ประกอบด้วย ๑ มิติด้านการเงิน ๒ มิติด้านการจัดเก็บรายได้ ๓ มิติด้านงบการเงิน ๔ มิติด้านพัสดุ และ ๕ มิติด้านระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการตรวจสอบอัตโนมัติ(โรงพยาบาล)สำหรับหน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขมุ่งเน้นให้มีระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการตรวจสอบภายใน โดยภาคีเครือข่าย

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา การตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงผ่านเกณฑ์การประเมิน แต่ผลการประเมินระบบควบคุมภายใน ๕ มิติ ปีงบประมาณ ๒๕๖๒ ภาพรวมค่าคะแนนร้อยละ ๗๘.๒๘ (ไม่ผ่านเกณฑ์ร้อยละ ๘๐ยกเว้นรพ.เถิน) ค่าเฉลี่ยดังนี้ มิติด้านการเงิน ร้อยละ ๗๗.๐๙ มิติด้านการจัดเก็บรายได้ ร้อยละ ๗๒.๐๒ มิติด้านงบการเงิน ร้อยละ ๙๑.๕๖ มิติด้านพัสดุ ร้อยละ ๘๕.๔๗ และมิติด้านระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ร้อยละ ๘๖.๑๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ภาพรวมค่าคะแนนร้อยละ ๙๑.๒๗ (ผ่านเกณฑ์ร้อยละ ๘๐ยกเว้นรพ.แจ้ห่ม แม่ทะและเมืองปาน) ค่าเฉลี่ยดังนี้ มิติด้านการเงิน ร้อยละ ๙๑.๐๔ มิติด้านการจัดเก็บรายได้ ร้อยละ ๘๓.๖๑ มิติด้านงบการเงิน ร้อยละ ๙๔.๐๖ มิติด้านพัสดุ ร้อยละ ๘๘.๙๑ และมิติด้านระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ร้อยละ ๙๖.๙๘ ปัญหาจากการควบคุมกำกับดำเนินงาน

ผลการดำเนินงาน

โรงพยาบาลเมืองปาน ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อสนับสนุน ส่งเสริม และปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของส่วนราชการให้ดีขึ้นด้วยระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน ดำเนินการ ดังนี้

๑. ทบทวนคณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
๒. ดำเนินการจัดทำรายงานระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน ภายในเดือนธันวาคม ๒๕๖๓
๓. ประชุมให้ความรู้ แนวทางการดำเนินงานพัฒนาการตรวจสอบภายใน ระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงสำหรับโรงพยาบาล บูรณาการภายใต้โครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ และวันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๓ ณ ห้องประชุมโรงพยาบาลเมืองปาน
๔. กำกับ ติดตามประเมิน รายงานระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงตามระเบียบกระทรวงการคลัง

๒.๑.การประเมินประสิทธิภาพระบบควบคุมภายในด้วยอิเล็กทรอนิกส์ (Electronics Internal Audit: EIA ๕ มิติ (ผ่านเกณฑ์ร้อยละ ๙๐)

ปีงบประมาณ ๒๕๖๓ โรงพยาบาลเมืองปาน ดำเนินงานภาพรวมคะแนนผ่านเกณฑ์การประเมินระบบควบคุมภายใน ๕ มิติ รายละเอียดดังนี้

โรงพยาบาล	มิติด้านการเงิน		มิติด้านจัดเก็บรายได้		มิติด้านงบการเงิน		มิติด้านพัสดุ		มิติด้านบริหารความเสี่ยง		ค่าเฉลี่ย	
	ปี๒๕๖๒	ปี๒๕๖๓	ปี๒๕๖๒	ปี๒๕๖๓	ปี๒๕๖๒	ปี๒๕๖๓	ปี๒๕๖๒	ปี๒๕๖๓	ปี๒๕๖๒	ปี๒๕๖๓	ปี๒๕๖๒	ปี๒๕๖๓
เมืองปาน	๗๕.๐๐	๘๖.๗๙	๗๘.๒๖	๗๓.๙๑	๙๗.๖๒	๙๔.๗๔	๗๒.๗๓	๙๑.๑๘	๙๗.๓๗	๑๐๐.๐๐	๘๕.๔๗	๙๒.๖๓

ปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ดำเนินงานภาพรวมคะแนนผ่านเกณฑ์การประเมินระบบควบคุมภายใน ๕ มิติ ประเมินผ่านทางเว็บไซต์ กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข การดำเนินงานดังนี้

๑. โรงพยาบาลดำเนินการจัดทำแผนปฏิบัติการปฏิบัติงานระบบควบคุมภายใน ๕ มิติ กำหนดกิจกรรม ผู้รับผิดชอบระยะเวลาการพัฒหน้าที่ชัดเจน

๒. โรงพยาบาลแต่งตั้งผู้รับผิดชอบการจัดทำข้อมูลและผู้ตรวจสอบความถูกต้องของโรงพยาบาล

๓. สสจ.ลำปาง ได้ประชุมทำความเข้าใจเกณฑ์การประเมิน เพื่อการพัฒนาศักยภาพผู้รับผิดชอบงาน/ผู้ตรวจเพื่อให้ความรู้ แนวทางการดำเนินงานพัฒนาระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงและการตรวจสอบภายใน สำหรับโรงพยาบาลและสำนักงานสาธารณสุขอำเภอ บูรณาการภายใต้โครงการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใส วันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๓ ณ ห้องประชุมโรงพยาบาลเมืองปานและวันที่ ๑๔ ธันวาคม ๒๕๖๓ ณ ห้องประชุมวิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนี นครลำปาง

๔. แต่งตั้งคณะทำงานประเมินความครบถ้วนถูกต้องของเอกสารการประเมินประสิทธิภาพระบบควบคุมภายในด้วยอิเล็กทรอนิกส์(Electronics Internal Audit: EIA) ๕ มิติทำหน้าที่กำกับติดตาม ตรวจสอบความครบถ้วนถูกต้องของการส่งเอกสารในระบบอิเล็กทรอนิกส์แจ้งให้โรงพยาบาลแก้ไขก่อนปิดระบบการส่งเอกสารประเมิน

๕. กำกับ ติดตามประเมิน รายงานความก้าวหน้าให้ผู้บริหารทราบ

โรงพยาบาล	มิติด้านการเงิน		มิติด้านจัดเก็บรายได้		มิติด้านงบการเงิน		มิติด้านพัสดุ		มิติด้านบริหารความเสี่ยง		ค่าเฉลี่ย	
	ปี๒๕๖๓	ปี๒๕๖๔	ปี๒๕๖๓	ปี๒๕๖๔	ปี๒๕๖๓	ปี๒๕๖๔	ปี๒๕๖๓	ปี๒๕๖๔	ปี๒๕๖๓	ปี๒๕๖๔	ปี๒๕๖๓	ปี๒๕๖๔
เมืองปาน	๘๖.๗๙	๙๕.๐๐	๗๓.๙๑	๘๓.๓๓	๙๔.๗๔	๑๐๐.๐๐	๙๑.๑๘	๘๓.๓๓	๑๐๐.๐๐	๘๘.๘๙	๙๒.๖๓	๙๑.๓๔

๒.๒ การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง

โรงพยาบาลเมืองปาน ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ.๒๕๖๑ เพื่อสนับสนุน ส่งเสริม และปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของส่วนราชการให้ดีขึ้นด้วยระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน ดำเนินการ ดังนี้

๑. ทบทวนคณะทำงานจัดวางระบบควบคุมภายในและติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน
๒. ดำเนินการจัดทำรายงานระบบควบคุมภายในของหน่วยงาน
๓. จัดทำรายงานระบบควบคุมภายในภาพรวมของหน่วยงาน นำส่ง สสจ.ลำปาง เพื่อรวบรวมส่งผู้ว่าราชการจังหวัดภายในเดือน ธันวาคม ๒๕๖๓
๔. ทบทวน Flow มาตรฐานการทำงาน
๕. กำกับ ติดตามประเมิน รายงานระบบควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงตามระเบียบกระทรวงการคลัง

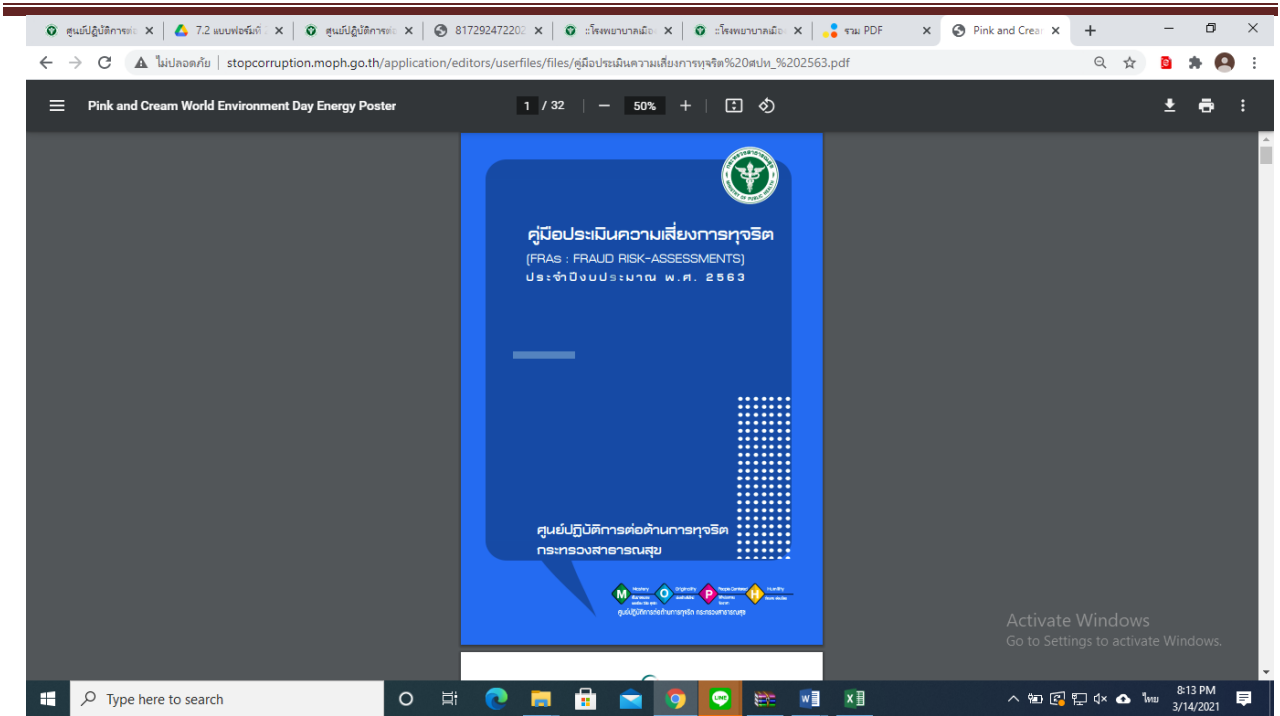
๒.๓ การตรวจสอบภายใน

โรงพยาบาลเมืองปาน ได้ดำเนินงานกำหนดให้มีการตรวจสอบภายใน รพ.สต.ในสังกัดโรงพยาบาล ๕ ด้านได้แก่ด้านการเงิน ด้านงบการเงิน ด้านบริหารพัสดุ ด้านการจัดเก็บรายได้ และด้านระบบควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔ โดยทีมตรวจสอบภายในของ รพ.เมืองปาน และ สสอ.เมืองปาน ในวันที่ ๑๖ - ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๔

ผลการดำเนินการสอบทานตรวจสอบภายใน (รอบ ๑๒ เดือนแรก)

๑. รพ.สต.ในอำเภอเมืองปาน ในวันที่ ๑๖ - ๑๙ มีนาคม ๒๕๖๔ ครบถ้วนจำนวน ๖ แห่ง ผลทานสอบทานอยู่ในเกณฑ์ดี
๒. รพ.เมืองปาน ได้รับการเข้าตรวจสอบภายใน จากทีม สสจ.ลำปาง ร่วมกับ รพ.ห้างฉัตร ในวันที่ ๑๗ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ ผลทานสอบทานอยู่ในเกณฑ์ดี

ภาคผนวก



บรรณานุกรม

ยุทธศาสตร์ว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ ๓ (พ.ศ.๒๕๖๐ – ๒๕๖๔)
คู่มือประเมินความเสี่ยงการทุจริต (FRAs : RRAUD RISK – ASSESSMENTS) ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ.๒๕๖๐.

(ปกหลัง)