

แบบประเมินเพิ่มประสิทธิภาพการเงินการคลัง ๕ มิติ (มิติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)
โรงพยาบาล.....จังหวัด.....สังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

ประเด็นประเมิน	หัวข้อการประเมิน	ผลประเมิน		รายละเอียดประกอบ
		๐	๑	
๑. คุณภาพของหน่วยบริการ	๑) ได้รับการรับรองคุณภาพการปฏิบัติงาน			- หนังสือ/เกียรติบัตร รับรองคุณภาพมาตรฐาน
	ตามมาตรฐาน HA และ LA			
	๒) การควบคุมระบบบริหารบุคลากร และพัฒนา			- กรอบ FTE ของหน่วยงาน
	ประสิทธิภาพบุคลากรตามกรอบ FTE ๘๐ - ๑๐๐%			
	๓) มีพัฒนาบุคลากรของหน่วยงานประจำปี ๒๕๖๐			- แผนพัฒนาบุคลากรของหน่วยงานประจำปี ๒๕๖๐
	๔) แผนกลยุทธ์ทางการเงินตามยุทธศาสตร์ของหน่วยงานที่กำหนด			- แผนกลยุทธ์ทางการเงินของหน่วยงานประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐
๒. เรื่องทั่วไป	๑) คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน			- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายใน
	๒) มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของหน่วยงาน (ERM)			- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
	๓) มี Flow chart กระบวนการจัดทำรายงานควบคุมภายใน			- Flow Chart กระบวนการจัดทำรายงานควบคุมภายใน
	๔) คณะทำงาน หรือคณะกรรมการระบบควบคุมภายใน มีการประชุมเพื่อพิจารณาความเสี่ยงและประเด็นพัฒนาระบบการควบคุมภายในของหน่วยงาน อย่างน้อย ๒ ครั้งต่อปี (๖ เดือน/๑๒ เดือน)			- รายงานการประชุมอย่างน้อย ๒ ครั้งต่อปี
	๓. การประเมินระบบการควบคุมภายในตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน			
	๓.๑ แบบสอบถามการควบคุมภายในและมาตรฐานการปฏิบัติงานเฉพาะเรื่อง/กิจกรรม	๑) การประเมินการควบคุมภายใน ด้านการบริหาร ๒) การประเมินการควบคุมภายใน ด้านด้านการเงิน ๓) การประเมินการควบคุมภายใน ด้านอื่น - การบริหารบุคลากร - ระบบสารสนเทศ - การบริหารพัสดุ ๔) การประเมินมาตรฐานการปฏิบัติงานเฉพาะเรื่อง HA		
๓.๒ การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ - สภาพแวดล้อมการควบคุม - การประเมินความเสี่ยง - กิจกรรมควบคุม - สารสนเทศและการสื่อสาร - การติดตามประเมินผล			- สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๑)
๓.๓ รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย	- ประเมินระบบการควบคุมภายใน ครอบคลุมทุกภารกิจของหน่วยงาน			- แบบรายงานประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปย.๒) ครอบคลุมทุกภารกิจของหน่วยงาน
๓.๔ รายงานการติดตามผลการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานย่อย	- หลักฐานเชิงประจักษ์ของการปรับปรุงการควบคุม/การลดความเสี่ยง เช่น วิธีการหรือแนวทางปฏิบัติ			- แบบรายงานการติดตามผลการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปย.๒)
๓.๕ รายงานผลการประเมินระดับองค์กร	- หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน			- หนังสือรับรองการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๑)
๓.๖ การประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในระดับองค์กร	ประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ๕ องค์ประกอบ - สภาพแวดล้อมการควบคุม			- สรุปผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน - รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน

แบบประเมินเพิ่มประสิทธิภาพการเงินการคลัง ๕ มิติ (มิติด้านระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง)
โรงพยาบาล.....จังหวัด.....สังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข

ประเด็นประเมิน	หัวข้อการประเมิน	ผลประเมิน		รายละเอียดประกอบ
		๐	๑	
	- การประเมินความเสี่ยง			(แบบ ปอ.๒)
	- กิจกรรมควบคุม			
	- สารสนเทศและการสื่อสาร			
	- การติดตามประเมินผล			
๓.๗ การรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับองค์กร	- รายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน ตามความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกระบวนการธุรกิจ ขององค์กร			- แบบรายงานแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน (แบบ ปอ.๓)
๓.๘ รายงานการติดตามผลการปรับปรุงการควบคุมภายใน ระดับองค์กร	- หลักฐานเชิงประจักษ์ของการปรับปรุงการควบคุม/ การลดความเสี่ยง เช่น วิธีการหรือแนวทางปฏิบัติ			- แบบรายงานการติดตามผลการปรับปรุง การควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปอ.๓)
๔. การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (ERM)	๑) จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ครอบคลุม ๔ ด้าน - ด้านกลยุทธ์ (Stratigy risk) - ด้านการเงิน (Financl risk) - ด้านโครงการ (Project risk) - ด้านภารกิจด้านบริหาร และบริการ (Function risk)			- รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - แผนบริหารความเสี่ยง ๔ ด้าน
	๒) การรายงานผลการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร - แนวทาง/วิธีการบริหารความเสี่ยง - หลักฐานเชิงประจักษ์ของการบริหารความเสี่ยง			- แบบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงครอบคลุม ๔ ด้าน
การบริหารความเสี่ยง	รายงานติดตามความก้าวหน้า			
	รวมคะแนนทั้งหมด	๐.๐๐	๐.๐๐	
	คะแนนเต็ม ๑๐๐ คะแนน	๐.๐๐	๐.๐๐	
	ร้อยละ		๐.๐๐	

หมายเหตุ : เกณฑ์การประเมินต้องได้คะแนนร้อยละ ๘๐ ขึ้นไป ถ้าต่ำกว่า ๘๐ ต้องทำแผนพัฒนาองค์กร

คะแนน	ระดับ
๙๑ - ๑๐๐	ดีมาก
๘๑ - ๙๐	ดี
๗๐ - ๘๐	พอใช้ (ต้องทำแผนพัฒนาองค์กร)

ลงชื่อ.....

(.....)

ผู้สอบทาน