**รายงานการตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน (เชิงคุณภาพ)**

**ตัวชี้วัดที่** 51 **ชื่อตัวชี้วัด** ร้อยละของส่วนราชการและหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุขผ่านเกณฑ์ การตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน

**เป้าหมายรอบ 12 เดือน** ร้อยละ 82

**ผลการดำเนินงาน** สรุปได้ดังนี้

1. จัดทำเครื่องมือในการตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน เพื่อเป็นแนวทาง ในการตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนราชการและหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุข และคู่มือแนวทางการปฏิบัติงานของส่วนราชการและหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุข ได้แก่

1.1 พัฒนาระบบสารสนเทศ : การตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน กลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวง สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข เพื่อให้ส่วนราชการและหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุขใช้เป็นช่องทางในการจัดส่งเอกสารหลักฐานประกอบการตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งผู้บริหารสามารถติดตามผลการดำเนินงานของส่วนราชการและหน่วยงานได้

1.2 จัดทำคู่มือการตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน (Internal Control Audit) แผนการปฏิบัติงานตรวจสอบและประเมินผลระบบประเมินผลระบบการควบคุมภายใน (Engagement Plan) กระดาษทำการตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายในสำหรับส่วนราชการ (IA 01) สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด (IA 02) และโรงพยาบาล (IA 03)

1.3 จัดทำคู่มือระบบการตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน สำหรับส่วนราชการ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด โรงพยาบาล และตัวอย่างรูปแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

2. ตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายในผ่านระบบสารสนเทศ ได้แก่ **1) ระดับ ส่วนราชการ** จำนวน 10 แห่ง ผ่านเกณฑ์การประเมิน 10 แห่ง **2) ระดับหน่วยงาน** ประกอบด้วย สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด โรงพยาบาลศูนย์ โรงพยาบาลทั่วไป และโรงพยาบาลชุมชน รวม 977 แห่ง ผ่านเกณฑ์การประเมิน 828 แห่ง ไม่ผ่านเกณฑ์การประเมิน 115 แห่ง ไม่ได้นำข้อมูลเข้าระบบ 44 แห่ง

สรุปผลการดำเนินงานภาพรวมตัวชี้วัดที่ 51 : ร้อยละของส่วนราชการและหน่วยงานสังกัดกระทรวงสาธารณสุขผ่านเกณฑ์การตรวจสอบและประเมินผลระบบควบคุมภายใน คิดเป็นร้อยละ 87.80 **ซึ่งผลการดำเนินงาน รอบ 12 เดือน เป็นไปตามค่าเป้าหมายที่กำหนด (ร้อยละ 82)**

**แหล่งที่มาของข้อมูล** การแนบเอกสารหลักฐานตามประเด็นการตรวจสอบผ่านระบบสารสนเทศ : การตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน กลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวง สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขประกอบด้วย ส่วนราชการ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด โรงพยาบาลศูนย์ โรงพยาบาลทั่วไป และโรงพยาบาลชุมชน

**ข้อมูล ณ วันที่** 19 กันยายน พ.ศ. 2566 เวลา 10.45 นาฬิกา