

รายงานการเยี่ยมติดตามการดำเนินงานบังคับค่าบริการทางการแพทย์ที่เบิกจ่ายในลักษณะงบลงทุน ปีงบประมาณ 2560-2561 โดย คทง.งบลงทุนระดับเขต



การปฏิบัติเป็นไปตามข้อกำหนด วัตถุประสงค์ และ เป้าหมาย ของ

- 1.1 ประกาศกระทรวงสาธารณสุข เรื่อง หลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไข การรับเงิน การจ่ายเงิน การรักษาเงิน และ รายการของค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องและจาเป็นต่อการสนับสนุนและส่งเสริมการจัดบริการสาธารณสุขและค่าใช้จ่ายอื่น พ.ศ. 2559
- 1.2 ประกาศคณะกรรมการหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ เรื่อง หลักเกณฑ์การดำเนินงานและการบริหารจัดการกองทุนหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ สำหรับผู้มีสิทธิหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ ในปีงบประมาณที่รับงบฯ

วันที่	แม่ข่าย	ลูกข่าย
26 เมษายน 2561	รพ.รัตนวาปี	รพ.สต.รัตนวาปี และ รพ.สต.บ้านด่อน
	รพ.พิสัยเวช	รพ.สต.บ้านบัว
27 เมษายน 2561	รพ.โพธิพิสัย	รพ.สต.กุดบง
2 กรกฎาคม 2561	รพ.อุดรธานี	รพ.สต.สามพร้าว รพ.สต.หนองบ่อ รพ.สต.เขียงพิณ
3 กรกฎาคม 2561	รพ.ร.บ้านดุง	ไม่มี

รายงานการเฝ้าติดตามการดำเนินงานงบประมาณบริการทางการแพทย์ที่เบิกจ่ายในลักษณะงบลงทุน โดย คทง.งบลงทุนฯระดับเขต



เรื่องที่ตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ	ข้อตรวจพบ				
		รพ.รัตนวาปี	รพ.พิสัยเวช	รพ.โพนพิสัย	รพ.อุดรธานี	รพ.บ้านดุง
การรับเงิน	-แผนที่ได้รับอนุมัติและวงเงิน	✓	✓	✓	✓	✓
	-สำเนาใบเสร็จรับเงิน	✓	✓	✓	✓	✓
	-ทะเบียนคุมเงินเทียบบัญชีแยกประเภท	✓	✗	✓	✓	✓
การจ่ายเงิน	-ชุดขออนุมัติ/ชุดเบิกจ่าย/หลักฐานการจ่ายเงิน	✓	✓	✓	✓	✓
	-บันทึกขออนุมัตินำเงินเหลือของงบลงทุนเข้าบัญชีเงินบำรุง ของหน่วยบริการ	✗	✗	✗	✗	✓
	-รายงานผลการดำเนินการ Website	✓	✓	✓	✓	✓
การเก็บรักษาเงิน	-การบันทึกข้อมูลแต่ละรายการ/เงินตั้งต้นถูกต้องหรือไม่	✗	✗	✓	✗	✓
	-รายงานผล ณ วันที่ก่อนเข้าตรวจสอบ กับผลการดำเนินการ	✓	✗	✓	✓	✓
	-สมุดการมีอยู่จริงของสิ่งก่อสร้าง/ครุภัณฑ์	✓	✓	✓	✓	✓

ข้อเสนอแนะ

- การรับเงิน : ควรมีการกระทบยอดเงิน ทะเบียนคุมเงิน:บัญชีแยกประเภท /Statement : ชุดเบิกจ่าย
- การจ่ายเงิน : สิ่งก่อสร้าง/ครุภัณฑ์ ที่ดำเนินการจัดซื้อ/จ้าง ต้องตรงกับรายการที่ได้รับอนุมัติ และมีทะเบียนคุมพัสดุ : รายงานการดำเนินการ วงเงินที่ดำเนินการ บันทึกตามข้อมูลในใบเสร็จการเบิกจ่าย
- การเก็บรักษาเงิน : เมื่อดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนที่ได้รับอนุมัติ ให้จัดทำบันทึกขออนุมัตินำเงินเหลือของงบลงทุน เข้าบัญชีเงินบำรุง ของหน่วยบริการ
- หน่วยงานสังกัด สป.สธ. กรณีแม่ข่ายโอนเงินให้ลูกข่ายดำเนินการ ลูกข่ายต้องดำเนินการด้านเอกสารและเก็บหลักฐานเช่นเดียวกับแม่ข่าย เช่น ใบเสร็จรับเงิน ทะเบียนคุมเงิน ทะเบียนคุมพัสดุ ชุดเบิกจ่าย
- กรณี แม่ข่าย คือ เอกชน ลูกข่าย คือ หน่วยงานสังกัด สป.สธ. ให้หน่วยบริการที่รับเงินหมวดนี้ โดยระเบียบวิธีปฏิบัติ ให้ถือตามระเบียบเงินบำรุงหรือเงินรายรับสถานพยาบาลของหน่วยบริการหรือสถานพยาบาลนั้น ๆ

การดำเนินการ

- รายงานผลการเยี่ยมติดตาม คทง.5x5 ในการประชุมครั้งที่ 3/2561 และ 4/2561
- แจ้งผลการตรวจติดตามไปยังหน่วยบริการ และ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด