

รายงานคะแนนงบทดลอง

หน่วยบริการ ภาพรวมจังหวัดบึงกาฬ เดือน มกราคม 2564

เกณฑ์ในการประเมิน				
ลำดับ	เรื่อง	จำนวนข้อ	จำนวนต่อข้อ	คะแนนเต็ม
1	ตรวจสอบเรื่องกระทบบัญชี	7.00	2.75	19.25
2	ดูหนี้ค่ารักษาพยาบาล	8.00	0.92	7.36
3	การตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ และค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญกับหนี้สงสัยจะสูญ	14.00	0.50	7.00
4	จับคู่ความสัมพันธ์ลูกหนี้-รายได้ระหว่างเดือน	26.00	0.95	24.70
5	ความสัมพันธ์ของสินทรัพย์ถาวรกับค่าเสื่อมราคา	44.00	0.23	10.12
6	จับคู่บัญชีค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเสื่อมราคา ระหว่างเดือน	43.00	0.23	9.89
7	บัญชีพัก ต้องไม่มียอดคงค้าง (ตามเกณฑ์ประเมินด้านบัญชีของกรมบัญชีกลาง)	1.00	0.58	0.58
8	จับคู่วัสดุ-เจ้าหนี้ระหว่างเดือน	10.00	1.35	13.50
9	ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง (เพิ่ม ปี 64)	8.00	0.8/2	7.60
คะแนนรวม		161.00		100.00

ลำดับ	หน่วยบริการ	เรื่องที่ 1	เรื่องที่ 2	เรื่องที่ 3	เรื่องที่ 4	เรื่องที่ 5	เรื่องที่ 6	เรื่องที่ 7	เรื่องที่ 8	เรื่องที่ 9	ผลคะแนนรวม	เกรด
		คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	
		19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	100.00	
1	รพท. บึงกาฬ	19.25	7.36	7.00	22.80	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	98.10	A
2	รพช. พรเจริญ	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	100.00	A
3	รพช. โซพิสัย	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	100.00	A
4	รพช. เซกา	16.50	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	97.25	A
5	รพช. ปากคาด	19.25	7.36	7.00	23.75	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	99.05	A
6	รพช. บึงโขงหลง	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	100.00	A
7	รพช. ศรีวิไล	16.50	7.36	7.00	21.85	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	94.40	A
8	รพช. บุ่งคล้า	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	100.00	A
	ค่าเฉลี่ยจังหวัด	18.56	7.36	7.00	23.99	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	98.60	A

โรงพยาบาลบึงกาฬ

เรื่องที่ 4 จับคู่ความสัมพันธ์ลูกหนี-รายได้ระหว่างเดือน

ข้อ 4.6 ผลต่าง 107,140 เป็นลูกหนี **UC-OP** นอก **CUP** ของเดือนก่อนที่ตัดส่วนต่างไปแล้ว ต่อมางานเรียกเก็บเขานำมาเบิกค่าตรวจพิเศษ (ค่า **CT**) จึงต้องคืนลูกหนี กับส่วนสูง

ข้อ 4.7 ผลต่าง 2,100 เกิดจากตัดส่วนสูงของลูกหนี **UC-OP** นอก **CUP** เดือนก่อนไปแล้ว ต่อมาเมื่อเอกสารตอบกลับ **OPCR** จึงได้เพิ่มลูกหนี คู่กับส่วนสูง

โรงพยาบาลเซกา

เรื่องที่ 1 ตรวจสอบกระทบยอดบัญชี

ข้อ 1.4 เรื่องเงินบริจาคที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะ ไม่ถูกต้องเนื่องจาก
บันทึกบัญชีผิดรหัสบัญชี ได้ทำการปรับปรุงเรียบร้อยแล้ว เมื่อเดือน
กุมภาพันธ์ 2564

โรงพยาบาลปากคาด

เรื่องที่ 4 จับคู่ความสัมพันธ์ลูกหนี้-รายได้ระหว่างเดือน

ข้อ 4.6 ผลต่างจำนวนเงิน 31,666 ลูกหนี้ UC-OP นอก CUP
ในจังหวัด เกิดขึ้นเนื่องจาก มีการปรับปรุงเพิ่มลูกหนี้ในงบประมาณปีเก่าปี
63 จึงปรับปรุงบัญชีคู่กับผลสะสมแก้ไขผิดพลาด

โรงพยาบาลศรีวิไล

เรื่องที่ 1 ตรวจสอบกระทบบยอดบัญชี

ข้อ 1.4 เรื่องเงินบริจาคที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะ ไม่ได้คะแนนเนื่องจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดมีส่วนเงินบริจาคที่ไม่มีวัตถุประสงค์รวมอยู่ด้วย จะทำการปรับปรุงบัญชีในเดือนกุมภาพันธ์ 2564

เรื่องที่ 4 จับคู่ความสัมพันธ์ลูกหนี้-รายได้ระหว่างเดือน

รับลูกหนี้เพิ่มขึ้นเป็นลูกหนี้ของปีงบประมาณ 63 จึงบันทึกลูกหนี้คู่กับผลสะสมฯ ทำให้ไม่ได้คะแนน