

รายงานคะแนนงบประมาณ

หน่วยบริการ ภาพรวมจังหวัดบึงกาฬ เดือน กุมภาพันธ์ 2564

เกณฑ์ในการประเมิน				
ลำดับ	เรื่อง	จำนวนข้อ	จำนวนต่อข้อ	คะแนนเต็ม
1	ตรวจสอบเรื่องกระทบยอดบัญชี	7.00	2.75	19.25
2	ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล	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	23.75	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	99.05	A
2	รพช. พรเจริญ	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.66	0.58	13.50	7.60	99.77	A
3	รพช. โซ่พิสัย	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	12.15	7.60	98.65	A
4	รพช. เซกา	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	100.00	A
5	รพช. ปากคาด	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	100.00	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	19.25	7.36	7.00	20.90	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	96.20	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	19.25	7.36	7.00	24.11	10.12	9.86	0.58	13.33	7.60	99.21	A

โรงพยาบาลบึงกาฬ

เรื่องที่ 4 จับคู่ความสัมพันธ์ลูกหนี้-รายได้ระหว่างเดือน

ข้อ 4.6 ผลต่างจำนวน 360.- ของบัญชีลูกหนี้ UC-OP นอก CUP กับ รายได้ค่ารักษา UC-OP นอก CUP ในจังหวัด เกิดจากมีการปรับปรุงเพิ่ม ลูกหนี้คู่กับผลสะสมแก้ไขข้อผิดพลาด

4.6		ลูกหนี้ค่ารักษา UC-OP นอก CUP(ในจังหวัดสังกัด สธ.)		
	4301020105.217	รายได้กองทุน UC - P&P แบบเหมาจ่ายต่อผู้มีสิทธิ	348,898.25	1,220,663.57
	1102050101.203	ลูกหนี้ค่ารักษา UC-OP นอก CUP (ในจังหวัดสังกัด สธ.)	3,688,547.00	11,809,342.25
	4301020105.203	รายได้ค่ารักษา UC - OP นอก CUP ในจังหวัด	1,500,278.00	3,688,187.00
		ผลต่าง		360.00
		คะแนน		0.00

โรงพยาบาลพรเจริญ

เรื่องที่ 6 จับคู่บัญชีค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเสื่อมราคา ระหว่างเดือน

ข้อ 6.5 ค่าเสื่อมราคาสะสม-สิ่งปลูกสร้าง จำนวน 4,603,964 บาท
เกิดจากการปรับปรุงบัญชี ที่แยกรายการสิ่งปลูกสร้างออกมาจากบัญชีอาคาร
เพื่อประโยชน์อื่น ซึ่งครุภัณฑ์ดังกล่าวคิดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว จึงปรับปรุง
เฉพาะตัวครุภัณฑ์และค่าเสื่อมราคาสะสม คู่กับบัญชี ผลสะสมแก้ไข
ข้อผิดพลาด

6.5	1205040103.101	ค่าเสื่อมราคาสะสม-สิ่งปลูกสร้าง	-	4,603,964.00
	5105010107.101	ค่าเสื่อมราคา - สิ่งปลูกสร้าง	-	-
		คะแนน		0.00

โรงพยาบาลโซพิสัย

เรื่องที่ 8 จับคู่วัสดุ-เจ้าหนี้ระหว่างเดือน

ข้อ 8.3 ผลต่าง 13,200 บาท ของบัญชีวัสดุการแพทย์ทั่วไป กับ เจ้าหนี้วัสดุ-การแพทย์ทั่วไป เกิดขึ้นเนื่องจากการจ่ายเงินให้เจ้าหนี้วัสดุผิด บริษัท เมื่อได้รับเงินคืน มีการบันทึกรับเงินคู่กับเจ้าหนี้วัสดุ

8.3	1105010103.104	วัสดุการแพทย์ทั่วไป	440,463.98	175,826.34
	2101010102.103	เจ้าหนี้การค้าบุคคลภายนอก - วัสดุการแพทย์ทั่วไป (กรมบัญชีกลางจ่ายตรงผู้ขาย)	-	-
	2101020199.135	เจ้าหนี้-วัสดุการแพทย์ทั่วไป	255,188.00	453,663.98
		ผลต่าง	-	13,200.00
		คะแนน		0.00

โรงพยาบาลศรีวิไล

เรื่องที่ 4 จับคู่ความสัมพันธ์ลูกหนี้-รายได้ระหว่างเดือน

ข้อ 4.7/ 4.15 / 4.16 / 4.19 ยอดของลูกหนี้กับรายได้ไม่เท่ากัน
เนื่องจากการปรับปรุงเพิ่มลูกหนี้ปีเก่า เข้ามา โดยปรับปรุงเพิ่มลูกหนี้คู่กับ
ผลสะสมแก้ไขผิดพลาด

4.7	ลูกหนี้ค่ารักษา UC OP บริการเฉพาะ (CR)			
	1102050101.216	ลูกหนี้ค่ารักษา UC OP บริการเฉพาะ (CR)	8,671.00	6,758.50
	4301020105.244	รายได้ค่ารักษา UC- OP- บริการกรณีเฉพาะ (CR)	-	7,087.00
		ผลต่าง		1,584.00
		คะแนน		0.00

โรงพยาบาลศรีวิไล(ต่อ)

4.15	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่าย ตรงกรมบัญชีกลาง OP			
	1102050101.401	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง OP	313,425.00	24,784.97
	4301020104.401	รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง OP	5,131.00	306,871.00
		ผลต่าง		6,554.00
		คะแนน		0.00
4.16	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่าย ตรงกรมบัญชีกลาง IP			
	1102050101.402	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง IP	104,231.60	195,333.08
	4301020104.402	รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง IP	-	96,574.00
		ผลต่าง		7,657.60
		คะแนน		0.00
4.19	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่าย ตรง อปท. OP			
	1102050102.801	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรง อปท. OP	57,653.00	53,669.50
	4301020104.801	รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรง- อปท. OP	450.00	57,453.00
		ผลต่าง		200.00
		คะแนน		0.00

จบการนำเสนอ