

สรุปผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น จังหวัดหนองคาย

ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2564

สรุปผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น จังหวัดหนองคาย

ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2564 จำนวน 9 แห่ง

ได้คะแนนเต็ม 100 คะแนน มี 6 รพ. (รพท.หนองคาย,รพ.ศรีเชียงใหม่,สังคม,สระใคร,โพธิ์ตาก และเผ่าไร่)

ได้คะแนนไม่เต็ม 100 คะแนน มี 3 รพ. (รพ.โพนพิสัยและท่าบ่อ 98.65 คะแนน,รัตนวาปี 95.90 คะแนน)

ลำดับ	จังหวัด	รหัส	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	หนองคาย	10671	10706 หนองคาย,รพท_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	100.00	A
2	หนองคาย	11013	11042 โพนพิสัย,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	12.15	7.60	98.65	A
3	หนองคาย	11014	11044 ศรีเชียงใหม่,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	100.00	A
4	หนองคาย	11015	11045 สังคม,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	100.00	A
5	หนองคาย	11016	11448 สมเด็จพระพุทธพรหมท่าบ่อ,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	12.15	7.60	98.65	A
6	หนองคาย	11017	21356 สระใคร,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	100.00	A
7	หนองคาย	11018	28778 โพธิ์ตาก,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	100.00	A
8	หนองคาย	11019	28811 เผ่าไร่,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	13.50	7.60	100.00	A
9	หนองคาย	11020	28815 รัตนวาปี,รพช_	16.50	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	12.15	7.60	95.90	A
ค่าเฉลี่ยจังหวัด				18.94	7.36	7.00	24.70	10.12	9.89	0.58	13.05	7.60	99.24	A

ข้อชี้แจงผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น จังหวัดหนองคาย ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2564

รพ.โพธิ์ชัย ได้คะแนน 98.65 คะแนน เรื่องที่ถูกหักคะแนน

เรื่องที่ 8 จับคู่วัสดุ – เจ้าหนี้ระหว่างเดือน (วัสดุ ต้องเท่ากับหรือ มากกว่า เจ้าหนี้)

หัวข้อที่ 8.8 รวมวัสดุ หัก 1.35 คะแนน

คำชี้แจง : มีการปรับปรุงเจ้าหนี้ เนื่องจากรับรายงานเจ้าหนี้บันทึกเจ้าหนี้ว.สำนักงาน ไว้ ตอนจ่ายบันทึกเจ้าหนี้ ว.ก่อสร้าง

		2
	สรุปผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น	11042 โพธิ์ชัย,รพช_44
	รวมคะแนนที่ได้	0.58
	คะแนนเต็ม	0.58
8	จับคู่วัสดุ-เจ้าหนี้ระหว่างเดือน	
8.1	ขา	1.35
8.2	ผลต่างของวัสดุ ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า รวมรายได้	1.35
8.3	วัสดุการแพทย์ทั่วไป	1.35
8.4	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	1.35
8.5	วัสดุทันตกรรม	1.35
8.6	วัสดุเภสัชกรรม	1.35
8.7	วัสดุเอกซเรย์	1.35
8.8	รวมวัสดุ	0.00
8.9	ผลรวมของผลต่างของวัสดุแต่ละประเภท(ยกเว้นขา) ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า รายได้รับบริจาคสินทรัพย์	1.35
8.10	ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ (Lab)	1.35
	รวมคะแนนที่ได้	12.15
	คะแนนเต็ม	13.50

			2	
			11042 โพธิ์ชัย,รพช_	
	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
8.8	1105010103.108	วัสดุบริโภค	-	-
	1105010103.109	วัสดุเครื่องแต่งกาย	-	-
	1105010105.105	วัสดุสำนักงาน	132,524.50	65,967.73
	1105010105.106	วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	-	-
	1105010105.107	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	63,240.00	63,240.00
	1105010105.108	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	34,702.00	36,408.00
	1105010105.109	วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	37,205.00	37,205.00
	1105010105.110	วัสดุคอมพิวเตอร์	4,340.00	14,760.00
	1105010105.111	วัสดุงานบ้านงานครัว	178,372.00	80,678.94
	1105010105.114	วัสดุก่อสร้าง	12,112.00	12,112.00
	1105010105.115	วัสดุอื่น	-	-
		รวมวัสดุ		462,495.50
	2101010102.116	เจ้าหนี้การค้าบุคคลภายนอก-วัสดุอื่น(กรมบัญชีกลางจ่ายตรงผู้ขาย)	-	-
	2101020199.137	เจ้าหนี้ -วัสดุอื่น	649,609.00	464,895.50
		ส่วนต่าง	-	2,400.00
		คะแนน	0.00	

รพร.ท่าบ่อ ได้คะแนน 98.65 คะแนน เรื่องที่ถูกหักคะแนน

เรื่องที่ 8 จับคู่วัสดุ – เจ้าหนี้ระหว่างเดือน (วัสดุ ต้องเท่ากับหรือ มากกว่า เจ้าหนี้) หัก 1.35 คะแนน

หัวข้อที่ 8.8 รวมวัสดุ

คำชี้แจง

ชี้แจงรายการ	1105010105.110	วัสดุคอมพิวเตอร์	8,338.60
	ปรับเจ้าหนี้.คอม 2101020199.137.6 เข้าคู่หมวด 3 เป็นของปี 2563		
หัก	1105010105.111	วัสดุงานบ้านงานครัว	4,832.33
	เป็นรายการของแถม (4302030101.102 รายได้จากการรับบริจาค สินทรัพย์อื่น		
	ส่วนต่าง		3,506.27

หัวข้อ	รายการ	
		5
	สรุปผลการตรวจสอบความถูกต้องของบทลงเบื้องต้น	11448 สมเด็จพระยุพราชท่าบ่อ,รพช. 21
8	จับคู่วัสดุ-เจ้าหนี้ระหว่างเดือน	
8.1	ยา	1.35
8.2	ผลต่างของวัสดุ ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า รวมรายได้	1.35
8.3	วัสดุการแพทย์ทั่วไป	1.35
8.4	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	1.35
8.5	วัสดุทันตกรรม	1.35
8.6	วัสดุเภสัชกรรม	1.35
8.7	วัสดุเอกซเรย์	1.35
8.8	รวมวัสดุ	0.00
8.9	ผลรวมของผลต่างของวัสดุแต่ละประเภท(ยกเว้นยา) ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า รายได้รับบริจาคสินทรัพย์	1.35
8.10	ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ (Lab)	1.35
	รวมคะแนนที่ได้	12.15
	คะแนนเต็ม	13.50

	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	11448 สมเด็จพระยุพราชท่าบ่อ	
			เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
8.8	1105010103.108	วัสดุบริโภค	746,723.00	746,723.00
	1105010103.109	วัสดุเครื่องแต่งกาย	73,825.00	73,825.00
	1105010105.105	วัสดุสำนักงาน	294,389.00	266,560.07
	1105010105.106	วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	-	-
	1105010105.107	วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	35,920.00	35,920.00
	1105010105.108	วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	22,545.00	18,801.00
	1105010105.109	วัสดุโฆษณาและเผยแพร่	-	-
	1105010105.110	วัสดุคอมพิวเตอร์	50,728.70	8,806.10
	1105010105.111	วัสดุงานบ้านงานครัว	752,988.33	722,908.61
	1105010105.114	วัสดุก่อสร้าง	722,041.75	722,041.75
	1105010105.115	วัสดุอื่น	22,160.00	22,160.00
		รวมวัสดุ		2,721,320.78
	2101010102.116	เจ้าหนี้การค้าบุคคลภายนอก-วัสดุอื่น(กรมบัญชีกลางจ่ายตรงผู้ขาย)	-	
	2101020199.137	เจ้าหนี้ -วัสดุอื่น	1,564,343.30	2,724,827.05
		ส่วนต่าง	-	3,506.27
		คะแนน	0.00	

รพ.รัตนวาปี ได้คะแนน 95.90 คะแนน เรื่องที่ถูกหักคะแนน

เรื่องที่ 1 ตรวจสอบเรื่องกระทบบัญชี

หัวข้อที่ 1.7 งบดำเนินงาน รายได้ ต้องเท่ากับหรือมากกว่า รายจ่าย (รพท.มีเฉพาะบัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน

- หน่วยงานรับเงินงบดำเนินงานรัฐบาล ยกเว้น รพท.รับโอนเงินงบประมาณจาก สสจ.) หัก 2.75 คะแนน

หัวข้อ	รายการ	
		9
	สรุปผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น	28815 รัตนวาปี,รพช_
1	ตรวจสอบเรื่องกระทบบัญชี	
1.1	เงินฝากธนาคารรอการจัดสรร ต้องเท่ากับหรือมากกว่า เงินกองทุนประกันสังคม (Maln) + เงินรับฝากกองทุน UC+ เงินรับฝากกองทุน UC - สนับสนุนเครือข่าย+ เงินรับฝากกองทุนแรงงานต่างด้าว+	2.75
1.2	เงินฝากธนาคารมีวัตถุประสงค์เฉพาะ ต้องเท่ากับหรือมากกว่า เงินรับฝาก รายได้เงินช่วยเหลือการรับรู้ (เงินสนับสนุน อปท.)+ รายได้กองทุน UC รอรับรู้ (เงิน PP.A/ฟื้นฟูสมรรถภาพ/แพทย์แผนไทย/ผู้สูงอายุภาวะพึ่งพิง/PCC (สำหรับทำโครงการ))	2.75
1.3	เงินฝากธนาคารรับลงทุน UC ต้องมากกว่าเท่ากับ เงินรับฝากงบลงทุน+เจ้าหนี้ลงทุน (เนื่องจากเงินฝากธนาคารรวมทั้งแม่ข่ายและลูกข่าย แต่เงินรับฝากงบลงทุนเป็นยอดเฉพาะของลูกข่าย)	2.75
1.4	จับคู่บัญชีเงินฝากเงินฝากธนาคารมีวัตถุประสงค์เฉพาะ (เงินบริจาค) ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า เงินรายได้จากเงินรับบริจาค (เนื่องจากบัญชีรายได้จากการรับบริจาค-เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดมีส่วนเงินบริจาคที่ไม่มีวัตถุประสงค์รวมอยู่ด้วย)	2.75
1.5	งบบุคลากร รายได้ ต้องเท่ากับ รายจ่าย	2.75
1.6	งบกลาง รายได้ ต้องเท่ากับหรือมากกว่า รายจ่าย	2.75
1.7	งบดำเนินงาน รายได้ ต้องเท่ากับหรือมากกว่า รายจ่าย (รพท.มีเฉพาะบัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานรับเงินงบดำเนินงานจากรัฐบาล ยกเว้น รพท.รับโอนเงินงบประมาณจาก สสจ.)	0.00
	รวมคะแนนที่ได้	16.50
	คะแนนเต็ม	19.25

รพ.รัตนวาปี ได้คะแนน 95.90 คะแนน เรื่องที่ถูกหักคะแนน

เรื่องที่ 1 ตรวจสอบเรื่องกระหายอดบัญชี

หัวข้อที่ 1.7 งบดำเนินงาน รายได้ ต้องเท่ากับหรือมากกว่า รายจ่าย (รพท.มีเฉพาะบัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน

- หน่วยงานรับเงินงบดำเนินงานรัฐบาล ยกเว้น รพท.รับโอนเงินงบประมาณจาก สสจ.) หัก 2.75 คะแนน

คำชี้แจง เนื่องจากมีการบันทึกเงินสมทบประกันสังคม(นายจ้าง) จาก งบประมาณ. ไม่ถูกต้อง

เดบิต เงินสมทบประกันสังคม

เครดิต รายได้งบประมาณ

	CodeL1	Account1	28815 รัตนวาปี,รพช_
1.7		งบดำเนินงาน รายได้ <u>ต้องเท่ากับหรือมากกว่า</u> รายจ่าย (รพท.มีเฉพาะบัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานรับเงินงบดำเนินงานจากรัฐบาล ยกเว้น รพท.รับโอนเงินงบประมาณจาก สสจ.)	
		- งบดำเนินงาน (เงินเดือนเพิ่มขึ้นข้าราชการ/ลูกจ้างประจำ) รายได้ <u>ต้องเท่ากับ</u> รายจ่าย ยกเว้น รพท. สามารถมีผลต่างได้ เนื่องจากเป็นหน่วยเบิกจ่ายมีการรับเงินงบประมาณที่นอกเหนือจากเงินเดือนเพิ่มขึ้น	
	4307010105.101	บัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานรับเงินงบดำเนินงานจากรัฐบาล	-
		รายจ่ายงบดำเนินงาน	
	5101010109.101	เงินตอบแทนพิเศษของข้าราชการผู้ได้รับเงินเดือนถึงขั้นสูงสุดของอันดับ(บริการ)	-
	5101010109.102	เงินตอบแทนพิเศษของข้าราชการผู้ได้รับเงินเดือนถึงขั้นสูงสุดของอันดับ(สนับสนุน)	-
	5101010109.103	เงินตอบแทนพิเศษของลูกจ้างประจำผู้ได้รับค่าจ้างถึงขั้นสูงสุดของตำแหน่ง(บริการ)	-
	5101010109.104	เงินตอบแทนพิเศษของลูกจ้างประจำผู้ได้รับค่าจ้างถึงขั้นสูงสุดของตำแหน่ง(สนับสนุน)	-
		รวมรายจ่ายงบดำเนินงาน	0.00
		ผลต่าง	0.00
		รพท. สามารถ <u>มีผลต่างได้</u>	
		- งบดำเนินงานรับโอนจาก สสจ. รายได้ <u>ต้องเท่ากับ</u> หรือ <u>มากกว่า</u> รายจ่าย เนื่องจากงบประมาณที่รับโอนจาก สสจ. อาจเบิกจ่ายค่าวัสดุ เช่น ยาองค์การ (บันทึกเฉพาะ รพช. และ ยกเว้น รพท. สามารถมีผลต่างได้ เนื่องจากเป็นหน่วยเบิกจ่ายมีการรับเงินงบประมาณที่นอกเหนือจากรายการที่เกิดขึ้นได้	

รพ.รัตนวาปี ได้คะแนน 95.90 คะแนน เรื่องที่ถูกหักคะแนน เรื่องที่ 8

หัวข้อที่ 8.3 วัสดุการแพทย์ทั่วไป หัก 1.35 คะแนน

คำชี้แจง : เนื่องจาก มีการบันทึกจ่ายเจ้าหนี้ ในเดือน มกราคม 2564 ผิดประเภท ทำให้เดือน กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีการปรับปรุงเจ้าหนี้ให้ถูกต้อง (ระหว่างเจ้าหนี้ กับ ว.การแพทย์ทั่วไป)

หัวข้อ	รายการ	
		9
	สรุปผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น	28815 รัตนวาปี,รพช_
8	จับคู่วัสดุ-เจ้าหนี้ระหว่างเดือน	
8.1	ยา	1.35
8.2	ผลต่างของวัสดุ ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า รวมรายได้	1.35
8.3	วัสดุการแพทย์ทั่วไป	0.00
8.4	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	1.35
8.5	วัสดุทันตกรรม	
8.6	วัสดุเภสัชกรรม	
8.7	วัสดุเอกซเรย์	
8.8	รวมวัสดุ	
8.9	ผลรวมของผลต่างของวัสดุแต่ละประเภท(ยกเว้นยา) ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า รายได้รับบริจาคสินทรัพย์	
8.10	ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ (Lab)	
	รวมคะแนนที่ได้	12.15
	คะแนนเต็ม	13.50

	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
8.3	1105010103.104	วัสดุการแพทย์ทั่วไป	414,181.20	340,000.02
	2101010102.103	เจ้าหนี้การค้าบุคคลภายนอก -วัสดุการแพทย์ทั่วไป (กรมบัญชีกลางจ่ายตรงผู้ขาย)	-	-
	2101020199.135	เจ้าหนี้-วัสดุการแพทย์ทั่วไป	171,625.00	427,845.10
		ผลต่าง	-	13,663.90
		คะแนน	0.00	