

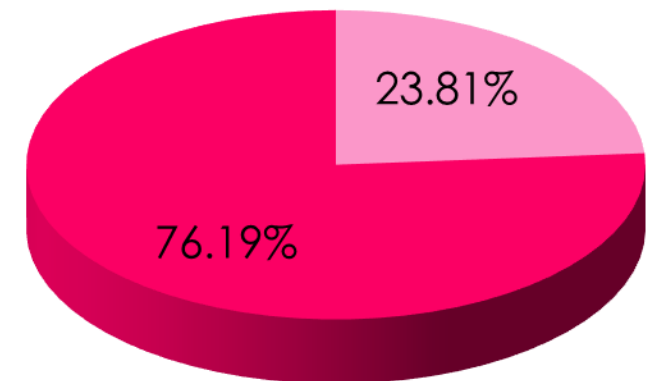
คะแนนประเมิน Mapping Electronic งบทดลอง เดือน ธันวาคม

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	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	100.00	
10671 อุดรธานี,รพศ_	19.25	7.36	7.00	23.75	10.34	9.68	0.57	12.15	7.60	97.70	A
11013 กุดจับ,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	100.00	A
11014 หนองวัวซอ,รพช_	16.50	7.36	7.00	23.75	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	96.30	A
11015 กุมภวาปี,รพท_	19.25	7.36	7.00	19.00	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	94.30	A
11016 ห้วยเกิ้ง,รพช_	19.25	7.36	7.00	22.80	10.34	9.68	0.57	13.50	6.00	96.50	A
11017 โนนสะอาด,รพช_	16.50	7.36	7.00	23.75	10.34	9.46	0.57	13.50	6.80	95.28	A
11018 หนองหาน,รพช_	16.50	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	6.80	96.45	A
11019 ห่งฝ่น,รพช_	19.25	7.36	7.00	23.75	10.34	9.68	0.57	13.50	6.80	98.25	A
11020 ไชยวาน,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	6.80	99.20	A
11021 ศรีธาตุ,รพช_	13.75	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	6.80	93.70	A
11022 จังสามหม่อ,รพช_	16.50	7.36	5.00	24.70	10.34	9.68	0.57	12.15	4.40	90.70	A
11023 บ้านผือ,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	100.00	A
11024 น้ำโสม,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	100.00	A
11025 เพ็ญ,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	6.80	99.20	A
11026 สว่างคอม,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	6.80	99.20	A
11027 หนองแสง,รพช_	16.50	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	97.25	A
11028 นาเยีย,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	5.20	97.60	A
11029 พิบูลย์รักษ์,รพช_	16.50	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	97.25	A
11446 สมเด็จพระยุพราชบ้านดุง,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	100.00	A
25058 กู่แก้ว,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	12.15	6.80	97.85	A
25059 ประจักษ์ศิลปาคม,รพช_	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	100.00	A
ค่าเฉลี่ยจังหวัด	18.20	7.36	6.90	24.16	10.34	9.67	0.57	13.31	6.95	97.46	A

สรุปภาพรวมคะแนน mapping

electronic งบทดลอง

เดือน ธันวาคม 2564



■ คะแนนเต็ม 100 ■ คะแนนต่ำกว่า 100

ชี้แจงคะแนนการตรวจ Mapping Electronic เขต 8

- เรื่องที่ 1 ตรวจสอบเรื่องกระทบบยอดบัญชี
- เรื่องที่ 4 จับคู่ลูกหนี้-รายได้ระหว่างเดือน
- เรื่องที่ 6 จับคู่บัญชีค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเสื่อมราคา ระหว่างเดือน
- เรื่องที่ 7 บัญชีพัก ต้องไม่มียอดคงค้าง (ตามเกณฑ์ประเมินด้านบัญชีของกรมบัญชีกลาง)
- เรื่องที่ 8 จับคู่วัสดุ-เจ้าหนี้ระหว่างเดือน
- เรื่องที่ 9 ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง

1.โรงพยาบาลอุดรธานี

ได้ 97.70 คะแนน

เรื่องที่ 4 จับคู่ลูกหนี้-รายได้ระหว่างเดือน

ข้อ 4.24 ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาลประกันสังคม IP - นอกเครือข่าย ต่างสังกัด สป.สธ.

คำชี้แจง : บันทึกปรับปรุงเปลี่ยนสิทธิลูกหนี้ปีเก่า ปีงบประมาณ 2564

			10671 อุดรธานี,รพศ_	
▼	รหัสบัญชี ▼	ชื่อบัญชี ▼	เดบิตเดือนนี้ ▼	เครดิตเดือนนี้ ▼
		ผลต่าง		-
		คะแนน	0.95	
4.24	ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาลประกันสังคม IP - นอกเครือข่าย ต่างสังกัด สป.สธ.			
	1102050102.302	ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาลประกันสังคม IP - นอกเครือข่าย ต่างสังกัด	550,574.00	1,409,211.00
	4301020106.310	รายได้ค่ารักษาพยาบาลประกันสังคม IP - นอกเครือข่าย ต่างสังกัด	44,852.00	547,294.00
		ผลต่าง	-	3,280.00
		คะแนน	0.00	

1.โรงพยาบาลอุดรธานี (ต่อ)

เรื่องที่ 8 จับคู่วัสดุ-เจ้าหน้าที่ระหว่างเดือน

ข้อ 8.1 วัสดุ ต้องเท่ากับหรือมากกว่าเจ้าหน้าที่

คำชี้แจง : 1.กลุ่มงานพัสดุได้มีการยกเลิกใบตรวจรับ บร.01 ในระบบGFMIS จำนวน 21,170,987.46 บาท

เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงเจ้าหน้าที่จากเจ้าหน้าที่กรมบัญชีกลาง เป็นเจ้าหน้าที่บุคคลภายนอก

2.รายได้สนับสนุนยา จำนวน 8,546,774.52 บาท

			10671 อุดรธานี,รพศ	
	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
8.0		วัสดุ ต้องเท่ากับหรือมากกว่า เจ้าหน้าที่		
8.1	1105010103.102	ยา	79,100,873.10	68,609,184.67
	2101010102.102	เจ้าหน้าที่การค้าบุคคลภายนอก-ยา(กรมบัญชีกลางจ่ายตรงผู้ขาย)	-	-
	2101010102.133	เจ้าหน้าที่การค้า-บุคคลภายนอก-ยา (เงินนอกประมาณฝากคลัง)	59,766,740.01	-
	2101020199.134	เจ้าหน้าที่-ยา	66,697,325.39	91,725,086.04
		ผลต่าง	-	12,624,212.94
		คะแนน	0.00	

2.โรงพยาบาลไชยวาน ได้ 99.20 คะแนน

เรื่องที่ 9 ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง

ข้อ 9.4 มีการบันทึกวัสดุคงเหลือตามนโยบายบัญชีสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกเดือน (ดูจากการบันทึกวัสดุใช้ไป ต้องมีการบันทึกใช้ไปทุกตัว)

คำชี้แจง : ไม่มีบัญชีวัสดุเภสัชกรรมใช้ไป เนื่องจากบันทึกของชิปเฝ้ายาเป็นวัสดุงานบ้าน
งานครัว ทำการปรับปรุงบัญชีในเดือน มกราคม 2565

	CodeL1	Account1	11020 ไชยวาน,รพช
	คะแนน		0.80
9.4	มีการบันทึกวัสดุคงเหลือตามนโยบายบัญชีสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกเดือน (ดูจากการบันทึก		
	5104030205.101	ยาใช้ไป	1,427,034.94
	5104030205.102	วัสดุเภสัชกรรมใช้ไป	-
	5104030205.103	วัสดุทางการแพทย์ทั่วไปใช้ไป	992,923.69
	5104030205.104	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ใช้ไป	1,410,214.00
	5104030205.117	วัสดุทันตกรรมใช้ไป	81,229.62
		คะแนน	0

3.โรงพยาบาลกู่แก้ว

ได้ 97.85 คะแนน

เรื่องที่ 8 จับคู่วัสดุ-เจ้าหน้าที่ระหว่างเดือน

ข้อ 8.3 วัสดุ ต้องเท่ากับหรือมากกว่า เจ้าหน้าที่

คำชี้แจง : บันทึกตัดเจ้าหน้าที่ผิดประเภทในเดือน พ.ย 2564 และได้ดำเนินการปรับปรุงบัญชีในเดือน
ธ.ค. 2564 ทำให้มีผลต่าง 49,900 บาท

			25058 กู่แก้ว,รพช	
	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
8.3	1105010103.104	วัสดุการแพทย์ทั่วไป	388,317.00	227,679.27
	2101010102.103	เจ้าหน้าที่การค้าบุคคลภายนอก -วัสดุการแพทย์ทั่วไป (กรมบัญชีกลาง	-	-
	2101010102.135	เจ้าหน้าที่การค้า-บุคคลภายนอก-วัสดุการแพทย์ทั่วไป (เงินนอกประมาณ	-	-
	2101020199.135	เจ้าหน้าที่-วัสดุการแพทย์ทั่วไป	522,804.60	438,217.00
		ผลต่าง	-	49,900.00
		คะแนน	0.00	

3.โรงพยาบาลภูแก้ว (ต่อ)

ได้ 97.85 คะแนน

เรื่องที่ 9 ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง

ข้อ 9.4 มีการบันทึกวัสดุคงเหลือตามนโยบายบัญชีสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกเดือน (ดูจากการบันทึกวัสดุไข้ไป ต้องมีการบันทึกไข้ไปทุกตัว)

คำชี้แจง : ไม่มีบัญชีวัสดุเภสัชกรรมไข้ไป เนื่องจากบันทึกวัสดุเภสัชกรรมเป็นวัสดุงานบ้านงานครัว จะทำการปรับปรุงบัญชีในเดือน มกราคม 2565

	CodeL1	Account1	25058 ภูแก้ว,รพช_
9.4	มีการบันทึกวัสดุคงเหลือตามนโยบายบัญชีสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกเดือน (ดูจากการบันทึกไข้ไป)		
	5104030205.101	ยาไข้ไป	590,534.90
	5104030205.102	วัสดุเภสัชกรรมไข้ไป	-
	5104030205.103	วัสดุทางการแพทย์ทั่วไปไข้ไป	801,153.14
	5104030205.104	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ไข้ไป	298,274.60
	5104030205.117	วัสดุทันตกรรมไข้ไป	11,500.00
		คะแนน	0

4.โรงพยาบาลหนองวัวซอ

ได้ 96.30 คะแนน

เรื่องที่ 1 ตรวจสอบเรื่องกระทบยอดบัญชี

ข้อ 1.5 งบบุคลากร รายได้ ต้องเท่ากับ รายจ่าย

คำชี้แจง : บันทึกค่าตอบแทนพิเศษโควิด(ข้าราชการฯ 1,500/1,000) เป็นรายได้งบดำเนินงาน

และมาปรับปรุงบัญชีเป็น งบบุคลากรในเดือน ธันวาคม 2564

	CodeL1	Account1	4 หนองวัวซอ,รพช
		หัวข้อ เขตตรวจการ Mapping Electronic / กองเศรษฐกิจตรวจคุณภาพงบ	
1.5		งบบุคลากร รายได้ ต้องเท่ากับ รายจ่าย	
	4307010103.201	บัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานรับเงินงบบุคลากรจากรัฐบาล	11,311,570.00
		ยุทธวิธี	
		รายละเอียดงบบุคลากร:	
	5101010199.101	เงินตอบแทนรายเดือนสำหรับข้าราชการเท่ากับอัตราเงินประจำตำแหน่ง (บริการ)	80,100.00
	5101010199.102	เงินตอบแทนชำนาญการพิเศษที่ไม่ใช่วิชาชีพ (สนับสนุน)	-
	5101020114.126	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งพิเศษพิเศษ (บริการ)	805,500.00
	5101020114.127	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งพิเศษพิเศษ (สนับสนุน)	42,000.00
		รวมรายจ่ายงบบุคลากร	12,159,070.00
		ผลต่าง	-847,500.00
		คะแนน	0.00

4.โรงพยาบาลหนองวัวซอ (ต่อ) ได้ 96.30 คะแนน

เรื่องที่ 4 จับคู่ลูกหนี้ กับรายได้ระหว่างเดือน

ข้อ 4.4 ลูกหนี้ค่ารักษา UC- IP ใน CUP

คำชี้แจง : บันทึกลูกหนี้ค่ารักษาชำระเงิน UC-IP เดือน ต.ค. 64 ผิด คือ บันทึกคู่กับรายได้ฯ IP และมีการปรับปรุงบัญชีเดือน ธันวาคม 2564 จึงทำให้เกิดผลต่าง

			11014 หนองวัวซอ,รพช	
	▼รหัสบัญชี▼	ชื่อบัญชี▼	เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
		คะแนน	0.95	
4.4	ลูกหนี้ค่ารักษา UC- IP ใน CUP			
	4301020105.214	รายได้กองทุน UC - OP แบบเหมาจ่ายต่อผู้มีสิทธิ	3,336,732.98	-
	4301020105.229	ส่วนต่างค่ารักษาที่สูงกว่าเหมาจ่ายรายหัว - กองทุน UC OP	-	-
	1102050101.202	ลูกหนี้ค่ารักษา UC-IP	2,951,550.85	6,739,234.47
	4301020105.202	รายได้ค่ารักษา UC-IP	2,226,545.14	14,793,946.97
		ผลต่าง	11,842,396.12	
		คะแนน	0.00	

5.โรงพยาบาลวังสามหมอ

ได้ 90.70 คะแนน

เรื่องที่ 1 ตรวจสอบเรื่องกระทบบยอดบัญชี

ข้อ 1.5 งบบุคลากร รายได้ ต้องเท่ากับ รายจ่าย

คำชี้แจง : บันทึกค่าจ้างลูกจ้างประจำซ้ำ ทำการปรับปรุงบัญชีเดือน มกราคม 2565

1.5	งบบุคลากร รายได้	งบรายวัน รายจ่าย	
	4307010103.201	บัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานรับเงินงบบุคลากรจากรัฐบาล	11,299,996.45
		สุทธิ	
		รายจ่ายงบบุคลากร	
	5101010101.101	เงินเดือนข้าราชการ(บริการ)	9,697,950.00
	5101010101.102	เงินเดือนข้าราชการ(สนับสนุน)	760,320.00
	5101010103.101	เงินประจำตำแหน่งระดับสูง/ระดับ กลาง(สนับสนุน)	-
	5101010103.102	เงินประจำตำแหน่งวิชาชีพเฉพาะ(บริการ)	368,550.00
	5101010103.103	เงินประจำตำแหน่งผู้เชี่ยวชาญ (บริการ)	29,700.00
	5101010113.101	ค่าจ้างประจำ(บริการ)	334,650.00
	5101010113.102	ค่าจ้างประจำ(สนับสนุน)	90,660.00
	5101010115.101	เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ (บริการ)	-
	5101010115.102	ค่าตอบแทนพนักงานราชการ (สนับสนุน)	57,090.00
	5101010116.101	เงินค่าครองชีพสำหรับข้าราชการ (บริการ)	4,710.00
	5101010116.102	เงินค่าครองชีพสำหรับข้าราชการ(สนับสนุน)	-
	5101010116.103	เงินค่าครองชีพสำหรับลูกจ้างประจำ(บริการ)	-
	5101010116.104	เงินค่าครองชีพสำหรับลูกจ้างประจำ(สนับสนุน)	-
	5101010116.105	เงินค่าครองชีพสำหรับพนักงานราชการ(บริการ)	-
	5101010116.106	เงินค่าครองชีพสำหรับพนักงานราชการ(สนับสนุน)	-
	5101010199.101	เงินตอบแทนรายเดือนสำหรับข้าราชการเท่ากับอัตราเงินประจำตำแหน่ง (บริการ)	98,137.35
	5101010199.102	เงินตอบแทนชำนาญการพิเศษที่ไม่ใช่วิชาชีพ (สนับสนุน)	-
	5101020114.126	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งพิเศษ (บริการ)	-
	5101020114.127	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งพิเศษ (สนับสนุน)	-
		รวมรายจ่ายงบบุคลากร	11,441,767.35
		ผลต่าง	-141,770.90
		คะแนน	0.00

5.โรงพยาบาลวังสามหมอ (ต่อ) ได้ 90.70 คะแนน

เรื่องที่ 3 การตั้งค่าเงื่อนไขสงสัยจะสูญเสีย และค่าเงื่อนไขสงสัยจะสูญเสียกับหนี้สงสัยจะสูญเสีย

ข้อ 3.6,3.10,3.11,3.13 บัญชีค่าเงื่อนไขสงสัยจะสูญเสีย ต้องเท่ากับ การคำนวณตามอัตรา และบัญชีค่าเงื่อนไขสงสัยจะสูญเสีย ต้องเท่ากับ บัญชีหนี้สงสัยจะสูญเสีย

คำชี้แจง : บันทึกบัญชีหนี้สงสัยจะสูญต่ำกว่าทะเบียนคำนวณหนี้สงสัยจะสูญ และปรับปรุงบัญชีใน

เดือน มกราคม 2565

		11	
	สรุปผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น	1022	วังสามหมอ,รพช_ บั
3	การตั้งค่าเงื่อนไขสงสัยจะสูญเสีย และค่าเงื่อนไขสงสัยจะสูญเสียกับหนี้สงสัยจะสูญเสีย		
3.1	ค่าเงื่อนไขสงสัยจะสูญเสีย - ลูกหนี้ค่าสิ่งส่งตรวจ หน่วยงานภาครัฐ	0.50	
3.2	ค่าเงื่อนไขสงสัยจะสูญเสีย - ลูกหนี้ค่าวัสดุ/อุปกรณ์/น้ำยา หน่วยงานภาครัฐ	0.50	
3.3	ค่าเงื่อนไขสงสัยจะสูญเสีย - ลูกหนี้ค่ารักษาข้าราชการ OP	0.50	
3.4	ค่าเงื่อนไขสงสัยจะสูญเสีย - ลูกหนี้ค่ารักษาข้าราชการ IP	0.50	
3.5	ค่าเงื่อนไขสงสัยจะสูญเสีย - ลูกหนี้ค่าสินค้าหน่วยงานภาครัฐ	0.50	
3.6	ค่าเงื่อนไขสงสัยจะสูญเสีย - ลูกหนี้ค่ารักษา UC- OP นอก CUP (ในจังหวัด)	0.00	
3.7	ค่าเงื่อนไขสงสัยจะสูญเสีย - ลูกหนี้ค่ารักษา UC- OP นอก CUP (นอกจังหวัด)	0.50	
3.8	หนี้สงสัยจะสูญเสีย-ลูกหนี้ค่าสิ่งส่งตรวจ -หน่วยงานภาครัฐ	0.50	
3.9	หนี้สงสัยจะสูญเสีย-ลูกหนี้ค่าวัสดุ/อุปกรณ์/น้ำยา-หน่วยงานภาครัฐ	0.50	
3.10	หนี้สงสัยจะสูญเสีย-ลูกหนี้ค่ารักษา-ข้าราชการ OP	0.00	
3.11	หนี้สงสัยจะสูญเสีย-ลูกหนี้ค่ารักษา-ข้าราชการ IP	0.00	
3.12	หนี้สงสัยจะสูญเสีย-ลูกหนี้ค่าสินค้า-หน่วยงานภาครัฐ	0.50	
3.13	หนี้สงสัยจะสูญเสีย-ลูกหนี้ค่ารักษา UC-OP นอก CUP (ในจังหวัด)	0.00	
3.14	หนี้สงสัยจะสูญเสีย-ลูกหนี้ค่ารักษา UC-OP นอก CUP (ต่างจังหวัด)	0.50	
	รวมคะแนนที่ได้	5.00	

5.โรงพยาบาลวังสามหมอ (ต่อ) ได้ 90.70 คะแนน

เรื่องที่ 8 จับคู่วัสดุ-เจ้าหน้าที่ระหว่างเดือน

ข้อ 8.10 วัสดุ ต้องเท่ากับหรือมากกว่า เจ้าหน้าที่

คำชี้แจง : บันทึกบัญชีจ่ายค่าตรวจห้องปฏิบัติการฯ ผิด เป็น ค่ารักษาตามจ่าย UC ในสังกัดสป. และ
ปรับปรุงบัญชีในเดือน มกราคม 2565

			11.00	
			11022 วังสามหมอ,รพช	
	▼รหัสบัญชี▼	▼ชื่อบัญชี▼	เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
8.10	5104010112.114	ค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ (Lab)	316,705.00	-
	2101020199.147	เจ้าหน้าที่-ค่าจ้างเหมาตรวจห้องปฏิบัติ (LAB)	517,471.58	350,930.00
		ผลต่าง	-	34,225.00
		คะแนน	0.00	

5.โรงพยาบาลวังสามหมอ (ต่อ) ได้ 90.70 คะแนน

เรื่องที่ 9 ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง

ข้อ 9.1,9.3 การตรวจสอบรายการของกระทรวงนอกเหนือจาก 8 ข้อ

คำชี้แจง : ไม่ได้บันทึกบัญชีส่วนปรับลดค่าแรง OP / PP

2	รายการที่	CodeL1	Account1	1022 วังสามหมอ,รพช
3		9	เพิ่มเติมให้ครบทุกด้านตามกองเศรษฐกิจตรวจคุณภาพบดลอง	
4		9.1	ต้องบันทึกส่วนปรับลดค่าแรงตามการหักเงินเดือน OP จาก สปสช. 100%	
5			ส่วนปรับลดค่าแรงตามการหักเงินเดือน OP จาก สปสช. 100%	21,086,677.46
6	4301020105.264	4301020105.264	ส่วนปรับลดค่าแรง OP	-
7			ผลต่าง	21,086,677.46
8		คะแนน		0.00

1				11
2	รายการที่	CodeL1	Account1	1022 วังสามหมอ,รพช
12			ผลต่าง	0.00
13		คะแนน		0.80
14		9.3	มีการบันทึกส่วนปรับลดค่าแรงตามการหักเงินเดือน PP จาก สปสช. 100%	
15			ส่วนปรับลดค่าแรงตามการหักเงินเดือน PP จาก สปสช. 100%	4,163,233.25
16	4301020105.266	4301020105.266	ส่วนปรับลดค่าแรง PP	-
17			ผลต่าง	4,163,233.25
18		คะแนน		0.00

5.โรงพยาบาลวังสามหมอ (ต่อ) ได้ 90.70 คะแนน

เรื่องที่ 9 ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง

ข้อ 9.4 มีการบันทึกวัสดุคงเหลือตามนโยบายบัญชีสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกเดือน (ดูจากการบันทึกวัสดุใช้ไป ต้องมีการบันทึกใช้ไปทุกตัว)

คำชี้แจง : ไม่ได้บันทึกบัญชีวัสดุเวชกรรมใช้ไป เนื่องจาก ฝ่ายงานเวชกรรมสรุปยอดวัสดุเวชกรรมเป็น วัสดุการแพทย์ทั่วไป จะทำการปรับปรุงบัญชีในเดือน ก.พ. 2565

	CodeL1	Account1	1022 วังสามหมอ,รพช
	คะแนน		0.00
9.4	มีการบันทึกวัสดุคงเหลือตามนโยบายบัญชีสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกเดือน (ดูจากการบันทึก)		
	5104030205.101	ยาใช้ไป	2,046,102.97
	5104030205.102	วัสดุเวชกรรมใช้ไป	-
	5104030205.103	วัสดุทางการแพทย์ทั่วไปใช้ไป	1,089,551.98
	5104030205.104	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ใช้ไป	4,747,252.50
	5104030205.117	วัสดุทันตกรรมใช้ไป	117,634.80
		คะแนน	0

5.โรงพยาบาลวังสามหมอ (ต่อ) ได้ 90.70 คะแนน

เรื่องที่ 9 ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง

ข้อ 9.8การบันทึกบัญชีค่าตอบแทนจ้างสัมพันธกับค่าตอบแทน (ค่าตอบแทนฉบับ 11 และ 12)

คำชี้แจง : ไม่ได้บันทึกบัญชีค่าตอบแทนเบี้ยเลี้ยงเหมาจ่ายค้างจ่าย

2				11022	วังสามหมอ,รพช_
3		รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
4	9.8	การบันทึกบัญชีค่าตอบแทนจ้างสัมพันธกับค่าตอบแทน (ค่าตอบแทนฉบับ 11 และ 12)			
5		5104040102.115	ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน (บริการ) - เงินงบประมาณ	-	-
6		5104040102.116	ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน (สนับสนุน) - เงินงบประมาณ	-	-
7		5104040102.117	ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน (บริการ) - เงินนอกงบประมาณ	-	-
8		5104040102.118	ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน (สนับสนุน) - เงินนอกงบประมาณ	1,500.00	-
9		2102040110.110	ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงานค้างจ่าย	-	-
10		5104040102.111	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานในลักษณะค่าเบี้ยเลี้ยงเหมาจ่าย (บริการ) - เงินงบประมาณ	1,004,200.00	-
11		5104040102.112	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานในลักษณะค่าเบี้ยเลี้ยงเหมาจ่าย (สนับสนุน) - เงินงบประมาณ	-	-
12		5104040102.113	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานในลักษณะค่าเบี้ยเลี้ยงเหมาจ่าย (บริการ) - เงินนอกงบประมาณ	92,500.00	-
13		5104040102.114	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานในลักษณะค่าเบี้ยเลี้ยงเหมาจ่าย (สนับสนุน) - เงินนอกงบประมาณ	-	-
14		2102040110.111	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานในลักษณะเบี้ยเลี้ยงเหมาจ่ายค้างจ่าย	-	-
15			รวม	1,098,200.00	-
16			คะแนน	0.00	

6.โรงพยาบาลกุมภวาปี ได้ 94.30 คะแนน

เรื่องที่ 4 จับคู่ลูกหนี้ กับรายได้ระหว่างเดือน

ข้อ 4.4,4.7,4.14-15,4.17-18

คำชี้แจง : บันทึกปรับปรุงลูกหนี้คู่กับบัญชีผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาด

A	B	F
หัวข้อ	รายการ	
	สรุปผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น	4
4	จับคู่ความสัมพันธ์ลูกหนี้-รายได้ระหว่างเดือน	11015 กุมภวาปี,รพท_
4.1	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกต้นสังกัด IP	0.95
4.2	ลูกหนี้- ระบบปฏิบัติการฉุกเฉิน	0.95
4.3	ลูกหนี้ค่ารักษา UC- OP ใน CUP	0.95
4.4	ลูกหนี้ค่ารักษา UC- IP ใน CUP	0.00
4.5	ลูกหนี้ค่ารักษาด้านการสร้างเสริมสุขภาพและป้องกันโรค (P&P)	0.95
4.6	ลูกหนี้ค่ารักษา UC-OP นอก CUP (ในจังหวัดสังกัด สธ.)	0.95
4.7	ลูกหนี้ค่ารักษา UC OP บริการเฉพาะ (CR)	0.00
4.8	ลูกหนี้ค่ารักษา UC IP บริการเฉพาะ (CR)	0.95
4.9	ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม OP-เครือข่าย	0.95
4.10	ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม IP-เครือข่าย	0.95
4.11	ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม-กองทุนทดแทน (ลูกหนี้อาจน้อยกว่ารายได้ เนื่องจากเงินเหมาจ่ายรายหัวกรณีผู้พิการ)	0.95
4.12	ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม 72 ชั่วโมงแรก	0.95
4.13	ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม-ค่าใช้จ่ายสูง/อุบัติเหตุ/ฉุกเฉิน OP	0.95
4.14	ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม-ค่าใช้จ่ายสูง IP	0.00
4.15	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง OP	0.00
4.16	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง IP	0.95
4.17	ลูกหนี้ค่ารักษา-พรบ.รณ OP	0.00
4.18	ลูกหนี้ค่ารักษา-พรบ.รณ IP	0.00
4.19	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรง อปท. OP	0.95
4.20	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรง อปท. IP	0.95

7.โรงพยาบาลห้วยเกิ้ง ได้ 96.50 คะแนน

เรื่องที่ 4 จับคู่ลูกหนี้ กับรายได้ระหว่างเดือน

คำชี้แจง : บันทึกบัญชีรายได้ค่ารักษาจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง จาก OP ผิดเป็น IP

			11016 ห้วยเกิ้ง,รพช_	
	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
		คะแนน	0.95	
4.15	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง OP			
	1102050101.401	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง OP	268,838.00	7,505.00
	4301020104.401	รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง OP	-	-
		ผลต่าง	268,838.00	
		คะแนน	0.00	
4.16	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง IP			
	1102050101.402	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง IP	-	-
	4301020104.402	รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง IP	-	268,838.00
		ผลต่าง	-	268,838.00
		คะแนน	0.00	

7.โรงพยาบาลห้วยเกิ้ง (ต่อ) ได้ 96.50 คะแนน

เรื่องที่ 9 ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง

คำชี้แจง : ข้อ 9.3 เกิดจากการบันทึกบัญชีปรับลดค่าแรงตามหนังสือแจ้งจัดสรรรอบแรกซึ่งไม่ตรงกับหนังสือแจ้งจัดสรรของสนง.เขต 8

ข้อ 9.4 ไม่บันทึกวัสดุทันตกรรมใช้ไปเนื่องจากไม่มีรายงานการเบิกจ่ายวัสดุทันตกรรม

รายการที่	CodeL1	Account1	11016 ห้วยเกิ้ง,รพช
		ผลต่าง	0.00
	คะแนน		0.80
9.3	มีการบันทึกส่วนปรับลดค่าแรงตามการหักเงินเดือน PP จาก สปสช. 100%		
		ส่วนปรับลดค่าแรงตามการหักเงินเดือน PP จาก สปสช. 100%	1,297,415.78
4301020105.266	4301020105.266	ส่วนปรับลดค่าแรง PP	- 2,935,415.78
		ผลต่าง	-1,638,000.00
	คะแนน		0.00
9.4	มีการบันทึกวัสดุคงเหลือตามนโยบายบัญชีสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกเดือน (ดูจากการบันทึก)		
	5104030205.101	ยาใช้ไป	666,289.62
	5104030205.102	วัสดุเภสัชกรรมใช้ไป	5,250.00
	5104030205.103	วัสดุทางการแพทย์ทั่วไปใช้ไป	316,392.61
	5104030205.104	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ใช้ไป	46,477.14
	5104030205.117	วัสดุทันตกรรมใช้ไป	-
		คะแนน	0

8.โรงพยาบาลโนนสะอาด

ได้ 95.28 คะแนน

เรื่องที่ 1 ตรวจสอบเรื่องกระทบยอดบัญชี

ข้อ 1.5 งบบุคลากร รายได้ ต้องเท่ากับ รายจ่าย

คำชี้แจง : บันทึกค่าตอบแทนพิเศษโควิด(ข้าราชการฯ 1,500/1,000) เป็นรายได้งบดำเนินงาน

และมาปรับปรุงบัญชีเป็น งบบุคลากรในเดือน มกราคม 2565

	CodeL1	Account1	11017 โนนสะอาด,รพช
		หัวข้อ เขตตรวจการ Mapping Electronic / กองเศรษฐกิจคุณภาพงบทดลอง	
1.5		งบบุคลากร รายได้ <u>ต้องเท่ากับ</u> รายจ่าย	
	4307010103.201	บัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานรับเงินงบบุคลากรจากรัฐบาล	9,167,341.67
		อุดหนุน	
		รายจ่ายงบบุคลากร:	
	5101010101.101	เงินเดือนข้าราชการ(บริการ)	7,270,291.67
	5101010101.102	เงินเดือนข้าราชการ(สนับสนุน)	983,910.00
	5101010103.102	เงินประจำตำแหน่งวิชาชีพเฉพาะ(บริการ)	285,600.00
	5101010103.103	เงินประจำตำแหน่งผู้เชี่ยวชาญ (บริการ)	29,700.00
	5101010113.101	ค่าจ้างประจำ(บริการ)	471,630.00
	5101010115.102	ค่าตอบแทนพนักงานราชการ (สนับสนุน)	62,910.00
	5101010199.101	เงินตอบแทนรายเดือนสำหรับข้าราชการเท่ากับอัตราเงินประจำตำแหน่ง (บริการ)	63,300.00
	5101020114.126	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษ (บริการ)	722,000.00
	5101020114.127	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษ (สนับสนุน)	107,000.00
		รวมรายจ่ายงบบุคลากร	9,996,341.67
		ผลต่าง	-829,000.00
		คะแนน	0.00

8.โรงพยาบาลโนนสะอาด (ต่อ)

ได้ 95.28 คะแนน

เรื่องที่ 4 จับคู่ลูกหนี้ กับรายได้ระหว่างเดือน

คำชี้แจง : บันทึกปรับปรุงลูกหนี้ปีก่อน คู่กับ บัญชีผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาด

			11017 โนนสะอาด,รพช	
	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
		คะแนน	0.95	
4.12	ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม 72 ชั่วโมงแรก			
	1102050101.308	ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม 72 ชั่วโมงแรก	62,986.50	53,709.50
	4301020106.312	รายได้ค่ารักษาประกันสังคม 72 ชั่วโมงแรก	-	38,924.50
		ผลต่าง		24,062.00
		คะแนน	0.00	

8.โรงพยาบาลโนนสะอาด (ต่อ) ได้ 95.28 คะแนน

เรื่องที่ 6 จับคู่บัญชีค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเสื่อมราคา ระหว่างเดือน

คำชี้แจง :บันทึกค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง –Interface เดือน ตุลาคม ค่าไป 29,866.67 บาท
จึงทำการปรับปรุงในเดือน ธันวาคม 2564

			11017 โนนสะอาด,รพช_	
	▼รหัสบัญชี	▼ชื่อบัญชี	▼	▼
			เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
6.36	1206170102.102	ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง-Interface	-	29,866.67
	5105010161.102	ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์ยานพาหนะและขนส่ง -Interface	59,733.33	-
		คงเหลือ	0.00	

8.โรงพยาบาลโนนสะอาด (ต่อ) ได้ 95.28 คะแนน

เรื่องที่ 9 ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง

คำชี้แจง : ไม่ได้บันทึกบัญชีสดุลัทธิกรรมาใช้ไป เนื่องจาก บันทึกบัญชีเป็นวัสดุงานบ้านงานครัว จะทำการปรับปรุงบัญชีในเดือน ม.ค. 2565

	CodeL1	Account1	11017 โนนสะอาด,รพช.
	คะแนน		0.80
9.4	มีการบันทึกวัสดุคงเหลือตามนโยบายบัญชีสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกเดือน (ดูจากการบันทึก)		
	5104030205.101	ยาใช้ไป	2,506,760.07
	5104030205.102	วัสดุเภสัชกรรมาใช้ไป	-
	5104030205.103	วัสดุทางการแพทย์ทั่วไปใช้ไป	1,061,334.99
	5104030205.104	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ใช้ไป	1,503,254.70
	5104030205.117	วัสดุทันตกรรมใช้ไป	77,006.15
		คะแนน	0

9.โรงพยาบาลหนองหาน

ได้ 96.45 คะแนน

เรื่องที่ 9 ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง

คำชี้แจง : ไม่ได้บันทึกบัญชีวัสดุเภสัชกรรมใช้ไป เนื่องจาก บันทึกบัญชีเป็นวัสดุการแพทย์ จะทำการปรับปรุงบัญชีในเดือน ก.พ. 2565

	CodeL1	Account1	11018 หนองหาน,รพช
	คะแนน		0.80
9.4	มีการบันทึกวัสดุคงเหลือตามนโยบายบัญชีสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกเดือน (ดูจากการบันทึก)		
	5104030205.101	ยาใช้ไป	8,790,668.97
	5104030205.102	วัสดุเภสัชกรรมใช้ไป	-
	5104030205.103	วัสดุทางการแพทย์ทั่วไปใช้ไป	3,777,232.75
	5104030205.104	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ใช้ไป	5,011,796.04
	5104030205.117	วัสดุทันตกรรมใช้ไป	100,495.10
		คะแนน	0

10.โรงพยาบาลทุ่งฝน

ได้ 98.25 คะแนน

เรื่องที่ 4 จับคู่ลูกหนี้ กับรายได้ระหว่างเดือน

คำชี้แจง : มีการปรับปรุงลูกหนี้สิทธิพรบ.เป็นลูกหนี้ปกส.กองทุนทดแทนแต่ไม่ได้ปรับปรุงบัญชีรายได้
เดือน พ.ย.2564 จึงนำมาปรับปรุงบัญชีรายได้ในเดือน ธ.ค.2564 จึงทำให้เกิดผลต่าง

			11019 ทุ่งฝน,รพช_	
	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
		สรุปดำ (สูง)กว่าค่ารักษา		48,022.50
4.11	ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม-กองทุนทดแทน (ลูกหนี้นี้อาจน้อยกว่ารายได้ เนื่องจากเงินเหมาจ่าย)			
	1102050101.307	ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม-กองทุนทดแทน	19,058.00	9,517.20
	4301020106.311	รายได้ค่ารักษาประกันสังคม-กองทุนทดแทน	-	18,653.00
		ผลต่าง		405.00
		คะแนน	0.00	

10.โรงพยาบาลทุ่งฝน (ต่อ)

ได้ 98.25 คะแนน

เรื่องที่ 9 ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง

คำชี้แจง : ไม่ได้บันทึกบัญชีวัสดุเวชกรรมใช้ไป เนื่องจาก บันทึกบัญชีเป็นวัสดุงานบ้านงานครัว จะทำการปรับปรุงบัญชีในเดือน ก.พ. 2565

	CodeL1	Account1	11019 ทุ่งฝน,รพช_	1
9.4	มีการบันทึกวัสดุคงเหลือตามนโยบายบัญชีสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกเดือน (ดูจากการบันทึก)			
	5104030205.101	ยาใช้ไป	1,749,034.39	
	5104030205.102	วัสดุเวชกรรมใช้ไป	-	
	5104030205.103	วัสดุทางการแพทย์ทั่วไปใช้ไป	532,718.46	
	5104030205.104	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ใช้ไป	1,104,231.40	
	5104030205.117	วัสดุทันตกรรมใช้ไป	233,085.12	
		คะแนน	0	

1 1.โรงพยาบาลศรีธาตุ

ได้ 93.70 คะแนน

เรื่องที่ 1 ตรวจสอบเรื่องกระทบยอดบัญชี

ข้อ 1.4จับคู่บัญชีเงินฝากเงินฝากธนาคารมีวัตถุประสงค์เฉพาะ (เงินบริจาค)

คำชี้แจง : ผลต่างเกิดจากดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร

			10	
			11021 ศรีธาตุ,รพช	
			เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
1.4	จับคู่บัญชีเงินฝากเงินฝากธนาคารมีวัตถุประสงค์เฉพาะ (เงินบริจาค) ต้องเท่ากับหรือไม่น้อยกว่า เงินรายได้จากเงินรับบริจาค (เนื่องจากบัญชีรายได้จากการรับบริจาค-เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดมี ส่วนเงินบริจาคที่ไม่มีวัตถุประสงค์รวมอยู่ด้วย)			
	1101030102.105	เงินฝากธนาคาร-นอกงบประมาณที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะ ออมทรัพย์ (เงินบริจาค)	52,453.60	-
	4203010101.101	ดอกเบี้ยเงินฝาก กรณีอุดหนุน (หน่วยงานกรอกกรณีที่มีข้อมูลมาให้)		
	4302030101.101	รายได้จากการรับบริจาค-เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	52,107.00
		คะแนน	0.00	
หมายเหตุ	กรณีเงินฝากธนาคารมากกว่ารายได้จากการรับบริจาค-เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เกิดจากดอกเบี้ยเงินฝากให้ทำหนังสืออุดหนุนมาให้ฯ พร้อมสำเนาสมุดคู่ฝากที่มีรายการดอกเบี้ยเงินฝาก			

1 1.โรงพยาบาลศรีธาตุ (ต่อ) ได้ 93.70 คะแนน

เรื่องที่ 1 ตรวจสอบเรื่องกระทบยอดบัญชี

ข้อ 1.5 งบบุคลากร รายได้ ต้องเท่ากับ รายจ่าย

คำชี้แจง : บันทึกค่าตอบแทนพิเศษโควิด(ข้าราชการฯ 1,500/1,000) เป็นรายได้งบกลางฯ และ
มาปรับปรุงบัญชีเป็น งบบุคลากรในเดือน มกราคม 2565

	CodeL1	Account1	11021 ศรีธาตุ,รพช. 2
1.5	งบบุคลากร รายได้ ต้องเท่ากับ รายจ่าย		
	4307010103.201	บัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานรับเงินงบบุคลากรจากรัฐบาล	8,561,551.60
		รายจ่ายงบบุคลากร:	
	5101010101.101	เงินเดือนข้าราชการ(บริการ)	7,213,412.04
	5101010101.102	เงินเดือนข้าราชการ(สนับสนุน)	451,140.00
	5101010103.103	เงินประจำตำแหน่งผู้เชี่ยวชาญ (บริการ)	-
	5101010113.101	ค่าจ้างประจำ(บริการ)	142,440.00
	5101010113.102	ค่าจ้างประจำ(สนับสนุน)	323,520.00
	5101010115.101	เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ (บริการ)	-
	5101010115.102	ค่าตอบแทนพนักงานราชการ (สนับสนุน)	82,560.00
	5101010116.101	เงินค่าครองชีพสำหรับข้าราชการ (บริการ)	-
	5101010199.101	เงินตอบแทนรายเดือนสำหรับข้าราชการเท่ากับอัตราเงินประจำตำแหน่ง (บริการ)	33,600.00
	5101010199.102	เงินตอบแทนชำนาญการพิเศษที่ไม่ใช้วิชาชีพ (สนับสนุน)	-
	5101020114.126	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษ (บริการ)	651,000.00
	5101020114.127	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษ (สนับสนุน)	57,500.00
		รวมรายจ่ายงบบุคลากร	9,270,051.60
		ผลต่าง	-708,500.00
		คะแนน	0.00

1 1.โรงพยาบาลศรีธาตุ (ต่อ)

ได้ 93.70 คะแนน

เรื่องที่ 9 ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง

คำชี้แจง : บันทึกบัญชีปรับลดค่าแรง IP ไม่ตรงตามที่สปสช.แจ้ง จึงทำให้มีผลต่าง 0.01 บาท

รายการที่	CodeL1	Account1	11021 ศรีธาตุ,รพช _
	9.2	มีการบันทึกส่วนปรับลดค่าแรง IP จาก สปสช. (รับโอนเงินค่าบริการทางการแพทย์ UC-IP ตาม	
		ส่วนปรับลดค่าแรง IP ตามการแจ้งของ สปสช./เดือน ธ.ค. 64	970,730.05
4301020105.265	4301020105.265	ส่วนปรับลดค่าแรง IP	- 970,730.06
		ผลต่าง	-0.01
		คะแนน	0.00

12.โรงพยาบาลเพ็ญ

ได้ 99.20 คะแนน

เรื่องที่ 9 ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง

คำชี้แจง : ไม่ได้บันทึกบัญชีวัสดุเวชกรรมใช้ไป เนื่องจาก บันทึกบัญชีเป็นวัสดุงานบ้านงานครัวและวัสดุการแพทย์ จะทำการปรับปรุงบัญชีในเดือน ม.ค. 2565

CodeL1	Account1	11025 เพ็ญ,รพช_
คะแนน		0.80
9.4	มีการบันทึกวัสดุคงเหลือตามนโยบายบัญชีสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกเดือน (ดูจากการบัน	
5104030205.101	ยาใช้ไป	6,685,332.47
5104030205.102	วัสดุเวชกรรมใช้ไป	-
5104030205.103	วัสดุทางการแพทย์ทั่วไปใช้ไป	3,158,966.46
5104030205.104	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ใช้ไป	1,560,541.48
5104030205.117	วัสดุทันตกรรมใช้ไป	48,092.20
	คะแนน	0

13.โรงพยาบาลสร้างคอม ได้ 99.20 คะแนน

เรื่องที่ 9 ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง

คำชี้แจง : ไม่ได้บันทึกบัญชีวัสดุเวชกรรมใช้ไป เนื่องจาก บันทึกบัญชีเป็นวัสดุการแพทย์ จะทำการปรับปรุงบัญชีในเดือน ม.ค. 2565

	CodeL1	Account1	11026 สร้างคอม,รพช 1
	คะแนน		0.80
9.4	มีการบันทึกวัสดุคงเหลือตามนโยบายบัญชีสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกเดือน (ดูจากการบัน		
	5104030205.101	ยาใช้ไป	845,559.69
	5104030205.102	วัสดุเวชกรรมใช้ไป	-
	5104030205.103	วัสดุทางการแพทย์ทั่วไปใช้ไป	631,792.67
	5104030205.104	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ใช้ไป	833,318.10
	5104030205.117	วัสดุทันตกรรมใช้ไป	94,975.79
		คะแนน	0

14.โรงพยาบาลหนองแสง

ได้ 97.25 คะแนน

เรื่องที่ 1 ตรวจสอบเรื่องกระทบบยอดบัญชี

ข้อ 1.5 งบบุคลากร รายได้ ต้องเท่ากับ รายจ่าย

คำชี้แจง : บันทึกค่าตอบแทนพิเศษโควิด(ข้าราชการฯ 1,500/1,000) เป็นรายได้งบกลาง และมาปรับปรุงบัญชีเป็น งบบุคลากรในเดือน มกราคม 2565

	CodeL1	Account1	027 หนองแสง,รพช
1.5	งบบุคลากร รายได้ ต้องเท่ากับ รายจ่าย		
	4307010103.201	บัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานรับเงินงบบุคลากรจากรัฐบาล	7,457,843.29
		รายจ่ายงบบุคลากร:	
	5101010101.101	เงินเดือนข้าราชการ(บริการ)	5,910,200.66
	5101010101.102	เงินเดือนข้าราชการ(สนับสนุน)	480,780.00
	5101010103.103	เงินประจำตำแหน่งผู้เชี่ยวชาญ (บริการ)	102,400.00
	5101010113.101	ค่าจ้างประจำ(บริการ)	257,040.00
	5101010113.102	ค่าจ้างประจำ(สนับสนุน)	272,100.00
	5101010115.101	เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ (บริการ)	69,750.00
	5101010115.102	ค่าตอบแทนพนักงานราชการ (สนับสนุน)	141,390.00
	5101010116.101	เงินค่าครองชีพสำหรับข้าราชการ (บริการ)	3,065.00
	5101010199.101	เงินตอบแทนรายเดือนสำหรับข้าราชการเท่ากับอัตราเงินประจำตำแหน่ง (บริการ)	46,500.00
	5101010199.102	เงินตอบแทนชำนาญการพิเศษที่ไม่ใช้วิชาชีพ (สนับสนุน)	-
	5101020114.126	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษ (บริการ)	580,000.00
	5101020114.127	เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษ (สนับสนุน)	-
		รวมรายจ่ายงบบุคลากร	8,038,325.66
		ผลต่าง	-580,482.37
		คะแนน	0.00

15.โรงพยาบาลนาโยง ได้ 97.60 คะแนน

เรื่องที่ 9 ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง

คำชี้แจง : บันทึกบัญชีส่วนปรับลดค่าแรงผิด จาก IP เป็น PP ทำการปรับปรุงบัญชีในเดือน ม.ค. 2565

รายการที่		CodeL1	Account1	11028 นายง,รพช_
	9.2	มีการบันทึกส่วนปรับลดค่าแรง IP จาก สปสช. (รับโอนเงินค่าบริการทางการแพทย์ UC-IP ตาม		
			ส่วนปรับลดค่าแรง IP ตามการแจ้งของ สปสช./เดือน ธ.ค. 64	642,437.92
4301020105.265		4301020105.265	ส่วนปรับลดค่าแรง IP	- 2,830,893.68
			ผลต่าง	-2,188,455.76
		คะแนน		0.00
	9.3	มีการบันทึกส่วนปรับลดค่าแรงตามการหักเงินเดือน PP จาก สปสช. 100%		
			ส่วนปรับลดค่าแรงตามการหักเงินเดือน PP จาก สปสช. 100%	2,188,455.76
4301020105.266		4301020105.266	ส่วนปรับลดค่าแรง PP	-
			ผลต่าง	2,188,455.76
		คะแนน		0.00

15.โรงพยาบาลนายูง (ต่อ) ได้ 97.60 คะแนน

เรื่องที่ 9 ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง

คำชี้แจง : ไม่ได้บันทึกบัญชีวัสดุเวชกรรมใช้ไป เนื่องจาก บันทึกบัญชีเป็นวัสดุยา จะทำการปรับปรุงบัญชีในเดือน ม.ค. 2565

	CodeL1	Account1	11028 นายูง,รพช_1
	คะแนน		0.00
9.4	มีการบันทึกวัสดุคงเหลือตามนโยบายบัญชีสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกเดือน (ดูจากการบันทึก)		
	5104030205.101	ยาใช้ไป	1,525,044.25
	5104030205.102	วัสดุเวชกรรมใช้ไป	-
	5104030205.103	วัสดุทางการแพทย์ทั่วไปใช้ไป	366,640.81
	5104030205.104	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ใช้ไป	1,404,813.50
	5104030205.117	วัสดุทันตกรรมใช้ไป	19,882.00
		คะแนน	0

16.โรงพยาบาลพิบูลย์รักษ์ ได้ 97.25 คะแนน

เรื่องที่ 1 ตรวจสอบเรื่องกระทบบยอดบัญชี

ข้อ 1.7 งบดำเนินงาน รายได้ ต้องเท่ากับหรือมากกว่า รายจ่าย (รพท.มีเฉพาะบัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน - หน่วยงานรับเงินงบดำเนินงานจากรัฐบาล ยกเว้น รพท.รับโอนเงินงบประมาณจาก สสจ.)

คำชี้แจง : บันทึกคำตอบแทนน.11 ผิด จากรายได้งบดำเนินงาน เป็นรายได้งบกลาง และทำการปรับปรุงบัญชีใน เดือน มกราคม 2565 เรียบร้อยแล้ว

	1.7	งบดำเนินงาน รายได้ <u>ต้องเท่ากับหรือมากกว่า</u> รายจ่าย (รพท.มีเฉพาะบัญชีรายได้ระหว่างหน่วยงาน - งบดำเนินงาน (เงินเดือนเต็มขั้นข้าราชการ/ลูกจ้างประจำ) รายได้ <u>ต้องเท่ากับ</u> รายจ่าย ยกเว้น รพท.	
4313010199.119	4313010199.119	รายได้อื่น-เงินงบประมาณงบดำเนินงานรับโอนจาก สสจ./รพท./รพท./รพท. / ร	227,500.00
		รายจ่ายงบดำเนินงาน	
5101020106.101	5101020106.101	เงินสมทบกองทุนประกันสังคมส่วนของนายจ้าง (เงินงบประมาณ)	4,500.00
	5101020114.107	ค่าตอบแทนเพิ่มพิเศษสำหรับผู้ปฏิบัติงานด้านสาธารณสุข (พตส.-เงินงบประมาณ)	223,000.00
5101020114.116	5104040102.115	ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน (บริการ) - เงินงบประมาณ	-
5101020114.117	5104040102.116	ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน (สนับสนุน) - เงินงบประมาณ	-
5101020114.120	5104040102.111	ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานในลักษณะค่าเบี่ยเลี้ยงเหมาจ่าย (บริการ) - เงินงบปร	530,253.00
	5103010102.101	ค่าเบี่ยเลี้ยง-ในประเทศ (งปม.)	-
		รวมรายจ่ายงบดำเนินงาน	757,753.00
		ผลต่าง	-530,253.00
		สรุปผลต่างงบดำเนินงาน	
		ผลต่างงบดำเนินงาน	-530,253.00
		คะแนน	0.00