

สรุปผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น จังหวัดหนองคาย

ประจำเดือน มีนาคม 2565



สรุปผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น จังหวัดหนองคาย

ประจำเดือน มีนาคม 2565 จำนวน 9 แห่ง

- ได้คะแนนเต็ม 100 คะแนน จำนวน 6 แห่ง รพ.หนองคาย, ศรีเชียงใหม่, สังคม, ท่าบ่อ, สระใคร, โพธิ์ตาก
- ได้คะแนนไม่เต็ม 100 คะแนน จำนวน 3 แห่ง ดังนี้ รพ.โพนพิสัย, เฝ้าไร่ และรพ.รัตนวาปี

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	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	100.00	
1	หนองคาย	10706	หนองคาย,รพท.	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	100.00	A
2	หนองคาย	11042	โพนพิสัย,รพช.	19.25	7.36	7.00	22.80	10.34	9.68	0.57	12.15	7.60	96.75	A
3	หนองคาย	11044	ศรีเชียงใหม่,รพช.	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	100.00	A
4	หนองคาย	11045	สังคม,รพช.	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	100.00	A
5	หนองคาย	11448	สมเด็จพระยุพราชท่าบ่อ,รพช.	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	100.00	A
6	หนองคาย	21356	สระใคร,รพช.	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	100.00	A
7	หนองคาย	28778	โพธิ์ตาก,รพช.	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	7.60	100.00	A
8	หนองคาย	28811	เฝ้าไร่,รพช.	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.46	0.57	13.50	7.60	99.78	A
9	หนองคาย	28815	รัตนวาปี,รพช.	19.25	7.36	7.00	24.70	10.34	9.68	0.57	13.50	6.80	99.20	A
	ค่าเฉลี่ยจังหวัด			19.25	7.36	7.00	24.49	10.34	9.66	0.57	13.35	7.51	99.53	A

ข้อชี้แจงผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น จังหวัดหนองคาย

ประจำเดือน มีนาคม 2565

รพ.โพธิพิสัย ได้คะแนน 96.75 คะแนน หัก 3.25 เรื่องที่ถูกหักคะแนน 2 เรื่อง ดังนี้
เรื่องที่ 4 : การจับคู่ลูกหนี้กับรายได้ระหว่างเดือน จำนวน 2 หัวข้อ ละคร 0.95 รวมหัก 1.90 คะแนน

*ข้อที่ 4.14 : ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม – คชจ.สูง IP

*ข้อที่ 4.16 : ลูกหนี้ค่ารักษา – เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง IP

			11042 โพธิพิสัย,รพช_	
	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
4	จับคู่ลูกหนี้ กับรายได้ระหว่างเดือน			
4.14	ลูกหนี้ค่ารักษา ประกันสังคม-ค่าใช้จ่าย สูง IP			
	1102050101.310	ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม-ค่าใช้จ่ายสูง IP	398,046.00	6,996,352.30
	4301020106.314	รายได้ค่ารักษาประกันสังคม-ค่าใช้จ่ายสูง IP	-	-
		ผลต่าง		398,046.00
		คะแนน	0.00	
4.16	ลูกหนี้ค่ารักษา- เบิกจ่ายตรง กรมบัญชีกลาง IP			
	1102050101.402	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง IP	3,535,417.09	4,387,532.46
	4301020104.402	รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง IP	-	2,716,927.95
		ผลต่าง		818,489.14
		คะแนน	0.00	

ข้อชี้แจงผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น จังหวัดหนองคาย ประจำเดือน มีนาคม 2565

- รพ.โพธิ์พิสัย ได้คะแนน 96.75 คะแนน หัก 3.25 เรื่องที่ถูกหักคะแนน 2 เรื่อง ดังนี้
เรื่องที่ 4 : การจับลูกหนี้กับรายได้ระหว่างเดือน จำนวน 2 หัวข้อ ะละ 0.95 รวมหัก 1.90 คะแนน
*ข้อที่ 4.14 : ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม — คชจ.สูง IP
*ข้อที่ 4.16 : ลูกหนี้ค่ารักษา — เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง IP

คำชี้แจง : ข้อ 4.14 เนื่องจากมีการปรับปรุงลูกหนี้ประกันสังคม ปีเก่า มาเป็นลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม — คชจ.สูง IP

ข้อ 4.16 เนื่องจากในเดือน ก.พ.2565 นั้นทำทะเบียนไม่เป็นปัจจุบัน เมื่อได้รับเงินโอน จึงมีการตัดลูกหนี้ทั้งจำนวน > เดือน มี.ค.2565 ทะเบียนลูกหนี้ปัจจุบันแล้วจึงมีการปรับปรุงลูกหนี้ฯ คืบในเดือน มี.ค.2565

ข้อชี้แจงผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น จังหวัดหนองคาย ประจำเดือน มีนาคม 2565

- รพ.โพนพิสัย ได้คะแนน 96.75 คะแนน หัก 3.25 เรื่องที่ถูกหักคะแนน 2 เรื่อง ดังนี้
เรื่องที่ 8 : วัสดุ ต้องเท่ากับหรือมากกว่าเจ้าหนี้ จำนวน 1 หัวข้อ ละเอียด 1.35 รวมหัก 1.35 คะแนน
*ข้อที่ 8.4 : วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์

คำชี้แจง : เนื่องจากในเดือน ก.พ.2565 การเงินฯ ได้จ่ายเช็คเกิน ในเดือน มี.ค.2565 ได้รับเงินคืน จึงมีการปรับปรุง
เจ้าหนี้คืน จำนวน **180** บาท

			11042 โพนพิสัย,รพช_	
	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
8.0		วัสดุ ต้องเท่ากับหรือมากกว่า เจ้าหนี้		
8.4	1105010103.105	วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	790,257.75	875,510.29
	2101010102.105	เจ้าหนี้การค้าบุคคลภายนอก - วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (กรมบัญชีกลางจ่ายตรงผู้ขาย)	-	-
	2101010102.136	เจ้าหนี้การค้า-บุคคลภายนอก -วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ (เงินนอก งบประมาณฝากคลัง)	-	-
	2101020199.136	เจ้าหนี้ - วัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์	1,479,307.98	790,437.75
		ผลต่าง	-	180.00
		คะแนน		0.00

ข้อชี้แจงผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น จังหวัดหนองคาย ประจำเดือน มีนาคม 2565

- รพ.เฝ้าไร่ ได้คะแนน 99.78 คะแนน หัก 0.22 เรื่องที่ถูกหักคะแนน 1 เรื่อง ดังนี้
เรื่องที่ 6 : การจับคู่บัญชีค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเสื่อมราคา ระหว่างเดือน จะต้องเท่ากัน จำนวน 1 หัวข้อ ละเอียด 0.22

*ข้อที่ 6.27 : ค่าเสื่อมราคาสะสม – ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์

คำชี้แจง : เนื่องจากมีการปรับปรุงค่าเสื่อมฯ ของเดือน ก.พ.2565 เพื่อให้ตรงกับรายงานทะเบียนพัสดุ จึงมีการตรวจสอบ
หลังจากส่งงบทดลองไปแล้ว ปรากฏว่า งบผิดพลาด ในเดือน มี.ค. 2565 จึงได้ปรับปรุงให้ถูกต้อง

			28811 เฝ้าไร่,รพช_	
	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	เดบิตเดือนนี้	เครดิตเดือนนี้
6.00	จับคู่บัญชีค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเสื่อมราคา ระหว่างเดือน จะต้องเท่ากัน			
6.27	1206090103.101	ค่าเสื่อมราคาสะสม -ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	-	-
	5105010125.101	ค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ และการแพทย์	47.00	-
		คะแนน	0.00	

ข้อชี้แจงผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น จังหวัดหนองคาย ประจำเดือน มีนาคม 2565

- รพ.รัตนวาปี ได้คะแนน 99.20 คะแนน หัก 0.80 เรื่องที่ถูกหักคะแนน 1 เรื่อง ดังนี้

เรื่องที่ 9 : เพิ่มเติมให้ครบทุกด้านตามกองเศรษฐตรวจสอบคุณภาพงบทดลอง

หัวข้อที่ 9.4 มีการบันทึกวัสดุคงเหลือตามนโยบายบัญชีสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกเดือน (จากการบันทึกวัสดุใช้ไป ต้องมีการบันทึกใช้ไปทุกตัว) จำนวน 1 ข้อละ 0.80 คะแนน

คำชี้แจง : งานบัญชี ไม่ได้รับรายงานวัสดุเก๊ตกรรม จึงทำให้ไม่มีการใช้วัสดุประเภทนี้

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย
ขอจบการนำเสนอค่ะ

