

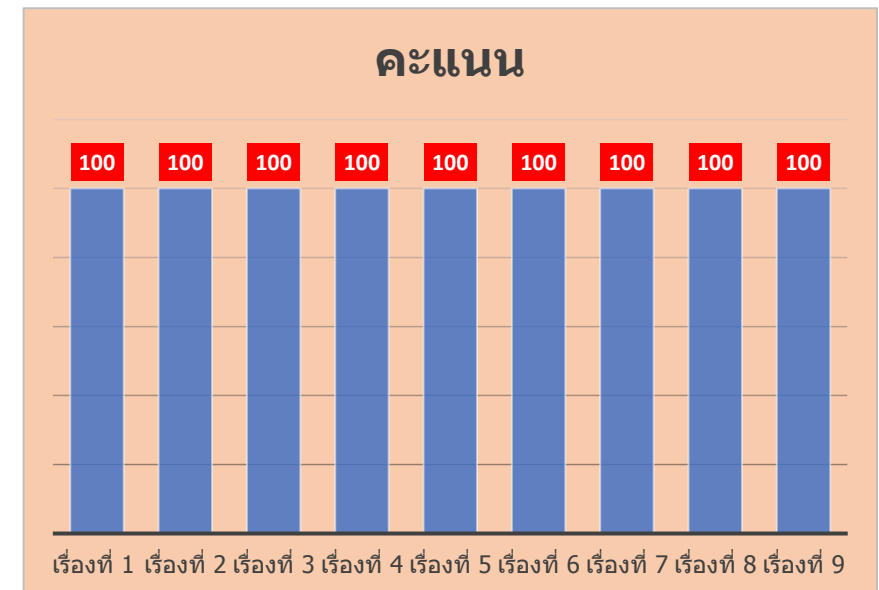
สรุปผลตรวจสอบคะแนนงบทดลอง Electronic
จังหวัดเลย ประจำเดือน เมษายน 2565

เกณฑ์ในการตรวจสอบคุณภาพบัญชี ปีงบประมาณ 2565				
ลำดับ	เรื่อง	จำนวนข้อ	จำนวนต่อข้อ	คะแนนเต็ม
1	ตรวจสอบเรื่องกระทบบยอดบัญชี	7.00	2.750	19.250
2	ดูหนี้ค่ารักษาพยาบาล	8.00	0.920	7.360
3	การตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ และค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญกับหนี้สงสัยจะสูญ	14.00	0.500	7.000
4	จับคู่ความล้มเหลวหนี้-รายได้ระหว่างเดือน	26.00	0.950	24.700
5	ความสัมพันธ์ของสินทรัพย์ถาวรกับค่าเสื่อมราคา	47.00	0.220	10.340
6	จับคู่บัญชีค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเสื่อมราคา ระหว่างเดือน	44.00	0.220	9.680
7	บัญชีพัก ต้องไม่มียอดคงค้าง (ตามเกณฑ์ประเมินด้านบัญชีของกรมบัญชีกลาง)	1.00	0.570	0.570
8	จับคู่วัสดุ-เจ้าหนี้ระหว่างเดือน	10.00	1.350	13.500
9	ความครอบคลุมการตรวจอิเล็กทรอนิกส์กระทรวง	8.00	0.8/2	7.600
คะแนนรวม		165.00		100.000

สรุปผลการตรวจสอบคุณภาพงบทดลอง Electronic จังหวัดเลย ประจำเดือน เมษายน 2565

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	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	
1	เลย,รพท.	19.25	7.36	7	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	A
2	นาคำ,รพช.	19.25	7.36	7	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	A
3	เขื่องคาน,รพช.	19.25	7.36	7	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	A
4	ปากชม,รพช.	19.25	7.36	7	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	A
5	นาแก,รพช.	19.25	7.36	7	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	A
6	ภูเรือ,รพช.	19.25	7.36	7	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	A
7	ท่าลี่,รพช.	19.25	7.36	7	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	A
8	วังสะพุง,รพช.	19.25	7.36	7	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	A
9	ภูกระดึง,รพช.	19.25	7.36	7	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	A
10	ภูหลวง,รพช.	19.25	7.36	7	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	A
11	ผาขาว,รพช.	19.25	7.36	7	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	A
12	รพ.ด่านซ้าย	19.25	7.36	7	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	A
13	เอราวัณ,รพช.	19.25	7.36	7	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	A
14	หนองหิน,รพช.	19.25	7.36	7	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	A
		19.25	7.36	7	24.7	10.34	9.68	0.57	13.5	7.6	100	A

ผลการดำเนินงานผ่านเกณฑ์จำนวน 14 แห่ง
คิดเป็นร้อยละ 100

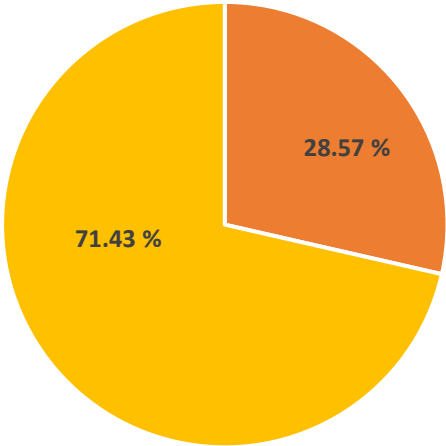


สรุปผลการตรวจสอบคุณภาพงบทดลอง Electronic จังหวัดเลย ประจำเดือน เมษายน 2565

สรุปการตรวจสอบงบทดลอง Electronic หน่วยบริการ เขตสุขภาพที่ 8 ปี 2565						
ลำดับ	หน่วยบริการ	ธันวาคม	มกราคม	กุมภาพันธ์	มีนาคม	เมษายน
1	เลย,รพท.	98.65	100	100	100	100
2	นาดวง,รพช.	99.05	100	100	100	100
3	เขียงคาน,รพช.	99.2	100	97.85	99.2	100
4	ปากชม,รพช.	100	100	100	100	100
5	นาแห้ว,รพช.	100	100	100	100	100
6	ภูเรือ,รพช.	100	100	98.65	100	100
7	ท่าลี่,รพช.	100	100	100	100	100
8	วังสะพุง,รพช.	100	99.5	100	100	100
9	ภูกระดึง,รพช.	100	97.25	100	100	100
10	ภูหลวง,รพช.	99.2	97.02	98.65	93.7	100
11	ผาขาว,รพช.	99.2	99.54	99.2	100	100
12	รพร.ด่านซ้าย	100	100	100	100	100
13	เอราวัณ,รพช.	100	99.2	100	100	100
14	หนองหิน,รพช.	100	100	100	99.05	100
	ร้อยละ	99.66	99.47	99.60	99.43	100

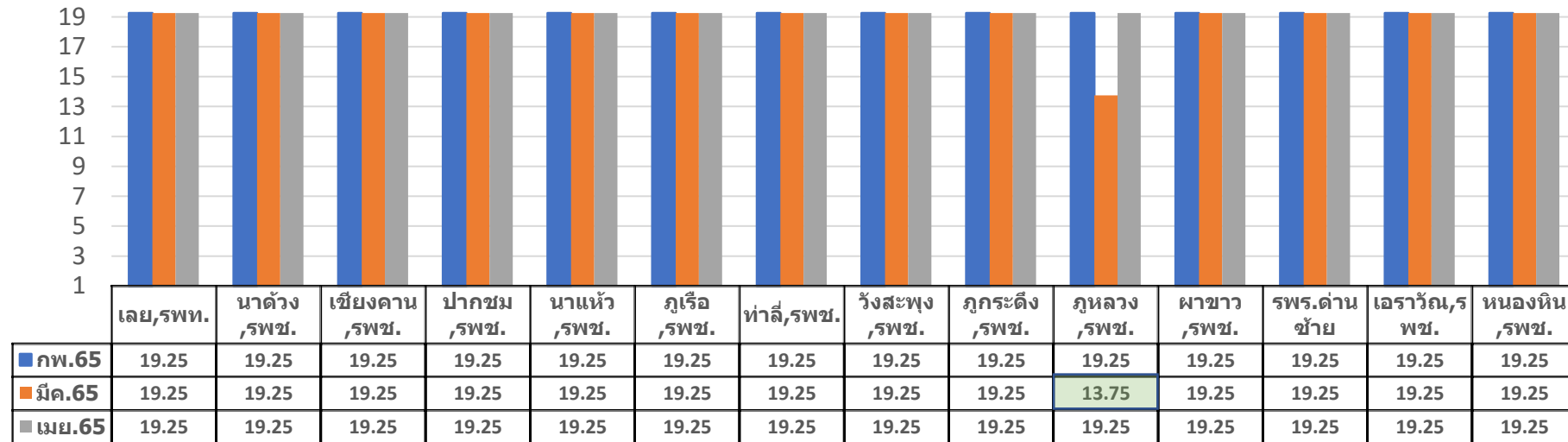
หน่วยบริการทั้งสิ้น 14 แห่ง ปีงบประมาณ 2565
(ธันวาคม 2564 ถึง เมษายน 2565)

- 100 คะแนน 4 แห่ง (รพ.ปากชม, นาแห้ว, ท่าลี่, ด่านซ้าย)
- >100 คะแนน 9 แห่ง (รพ.เลย, นาดวง, เขียงคาน, ภูเรือ, วังสะพุง, ภูกระดึง, ภูหลวง, ผาขาว, เอราวัณ, หนองหิน)



สรุปผลตรวจสอบคะแนนงบทดลอง Electronic

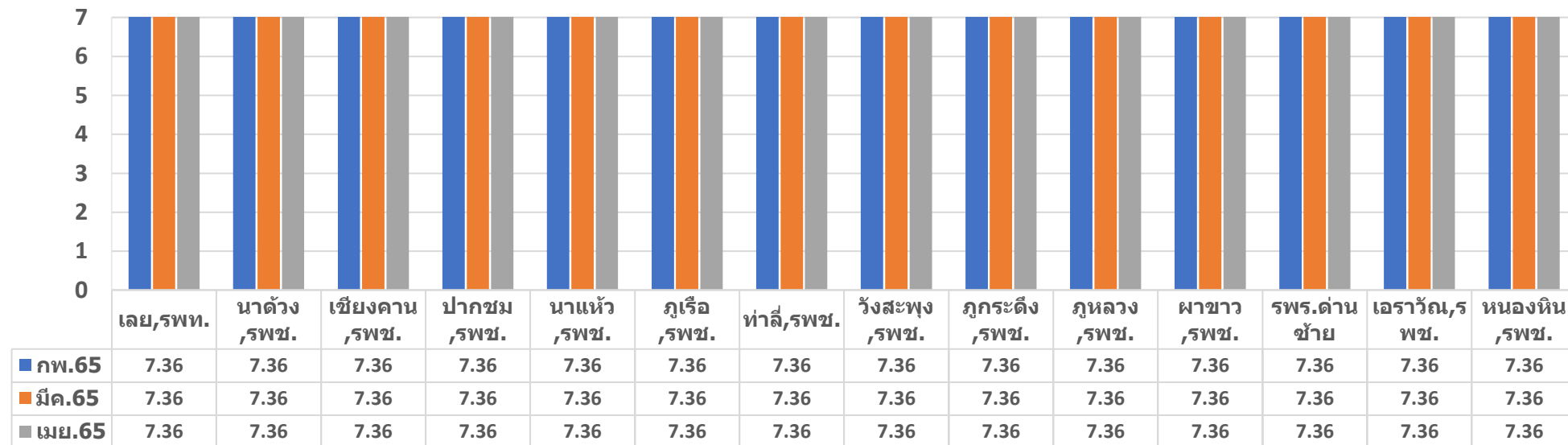
ข้อ 1 ตรวจสอบเรื่องกระหนาบอดบัญชี คะแนนเต็ม 19.25



รพ.ภูหลวง รายการปรับปรุงเงินฝากธนาคารรอการจัดสรรเงิน และเงินโอนไม่ทราบแหล่งที่มาบันทึกบัญชีผิดของเดือน มีค.

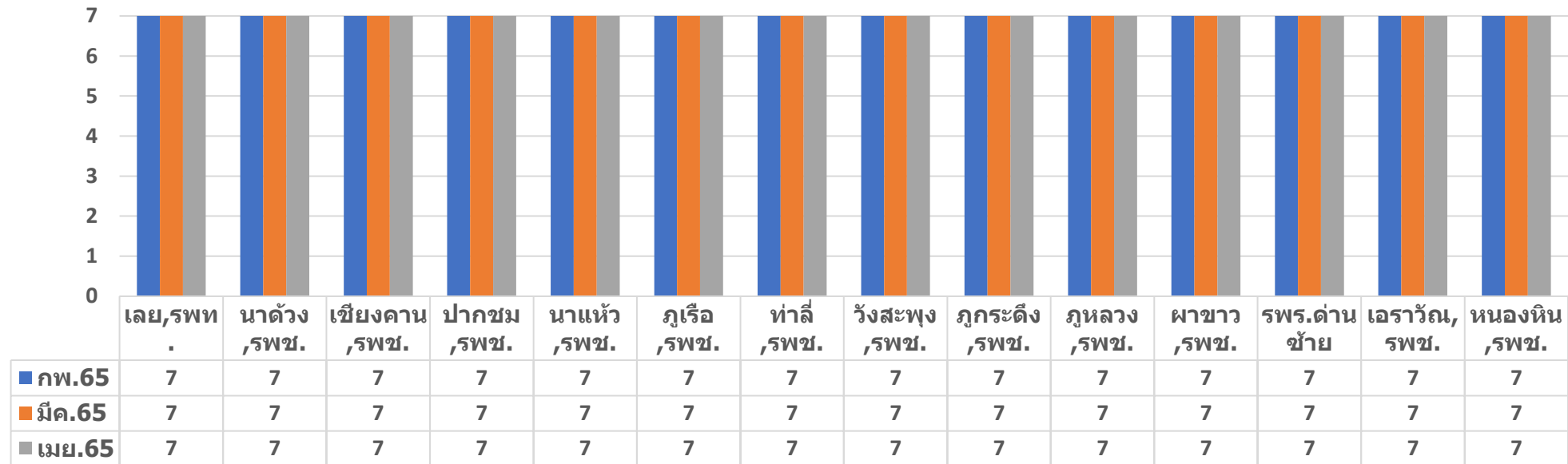
สรุปผลตรวจสอบคะแนนงบทดลอง Electronic

เรื่องที่ 2 ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล คะแนนเต็ม 7.36



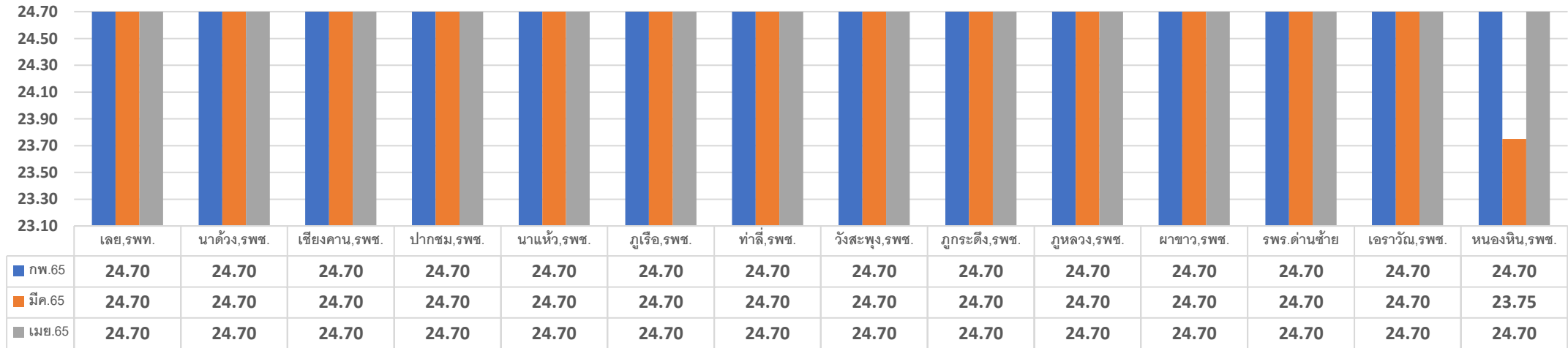
สรุปผลตรวจสอบคะแนนงบทดลอง Electronic

เรื่องที่ 3 การตั้งค่าเพื่อหนีสงสัยจะสูญ และค่าเพื่อหนีสงสัยจะสูญกับหนีสงสัยจะสูญ คะแนนเต็ม 7



สรุปผลตรวจสอบคะแนนบททดลอง Electronic

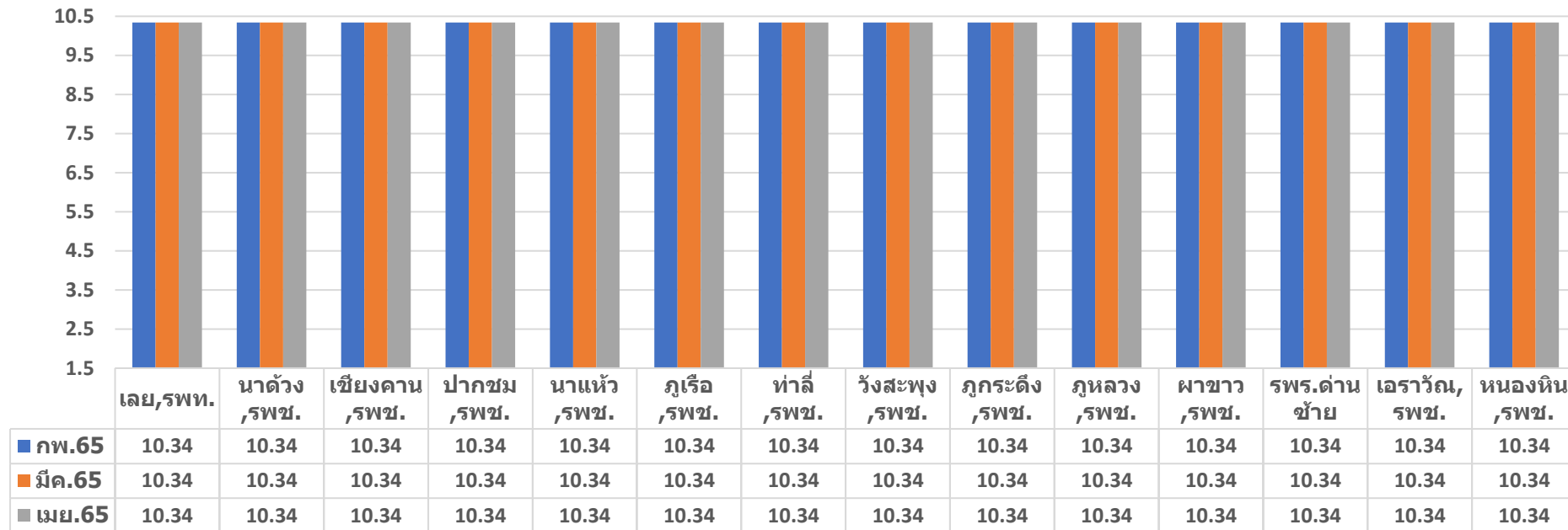
เรื่องที่ 4 จับคู่ความสัมพันธ์ลูกหนี้-รายได้ระหว่างเดือน คะแนนเต็ม 24.70



รพ.หนองหิน ปรับปรุงรายได้รายได้ค่าบริการสาธารณสุขสำหรับโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา - IP จาก สปสช.กับ รายได้ค่ารักษาประกันสังคม-ค่าใช้จ่ายสูง IP

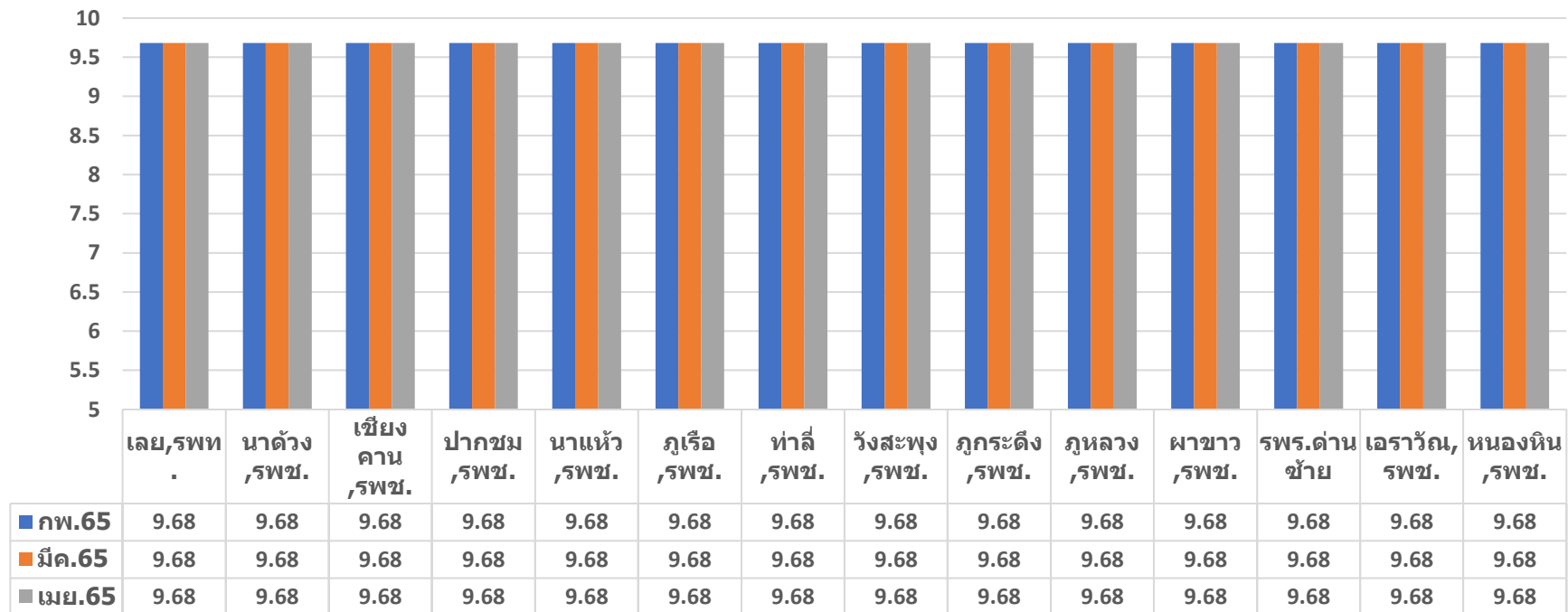
สรุปผลตรวจสอบคะแนนงบทดลอง Electronic

เรื่องที่ 5 ความสัมพันธ์ของสินทรัพย์ถาวรกับค่าเสื่อมราคา คะแนนเต็ม 10.34



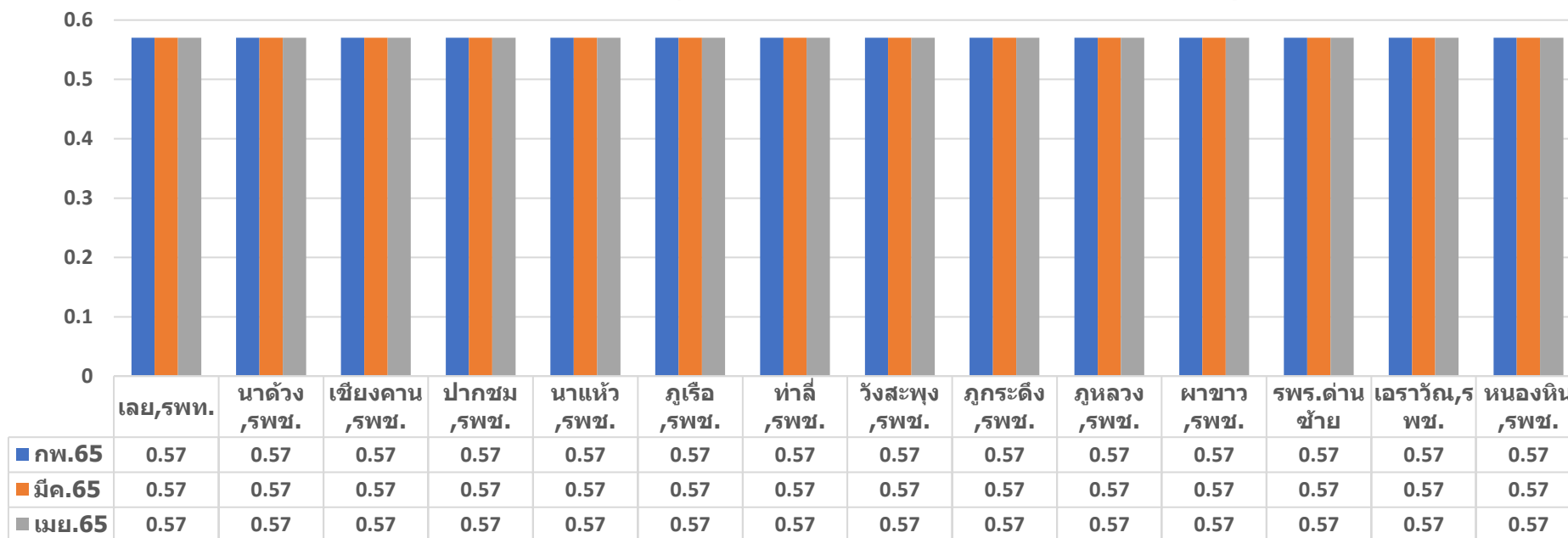
สรุปผลตรวจสอบคะแนนงบทดลอง Electronic

เรื่องที่ 6 จัปคัณฑ์ชิตาเสื่อมราคาสะสม และค่าเสื่อมราคา ระหว่างเดือน คะแนนเต็ม 9.68



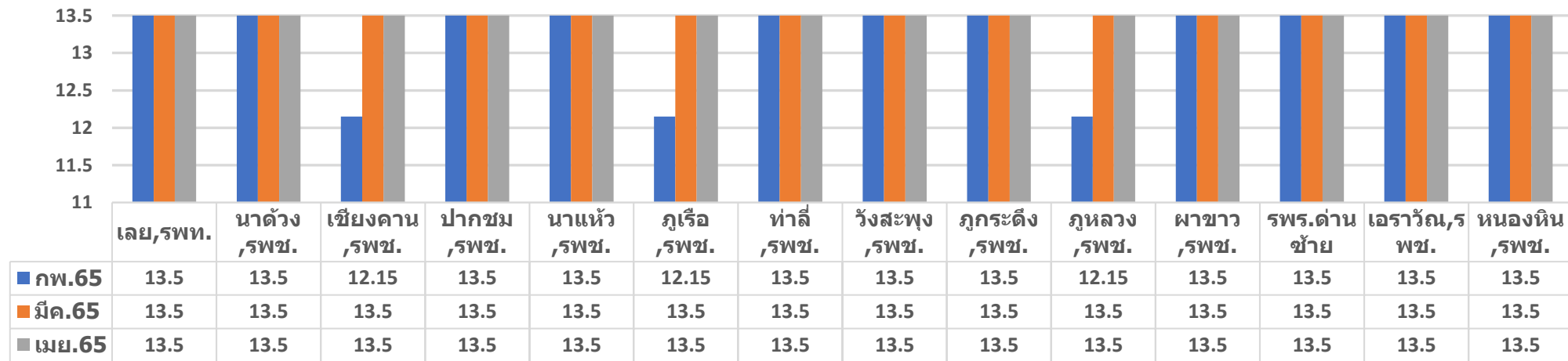
สรุปผลตรวจสอบคะแนนงบทดลอง Electronic

เรื่องที่ 7 บัญชีพัก ต้องไม่มียอดคงค้าง (ตามเกณฑ์ประเมินด้านบัญชีของกรมบัญชีกลาง)คะแนนเต็ม 0.57



สรุปผลตรวจสอบคะแนนงบทดลอง Electronic

เรื่องที่ 8 จับคู่วัสดุ-เจ้าหน้าที่ระหว่างเดือน คะแนนเต็ม 13.5

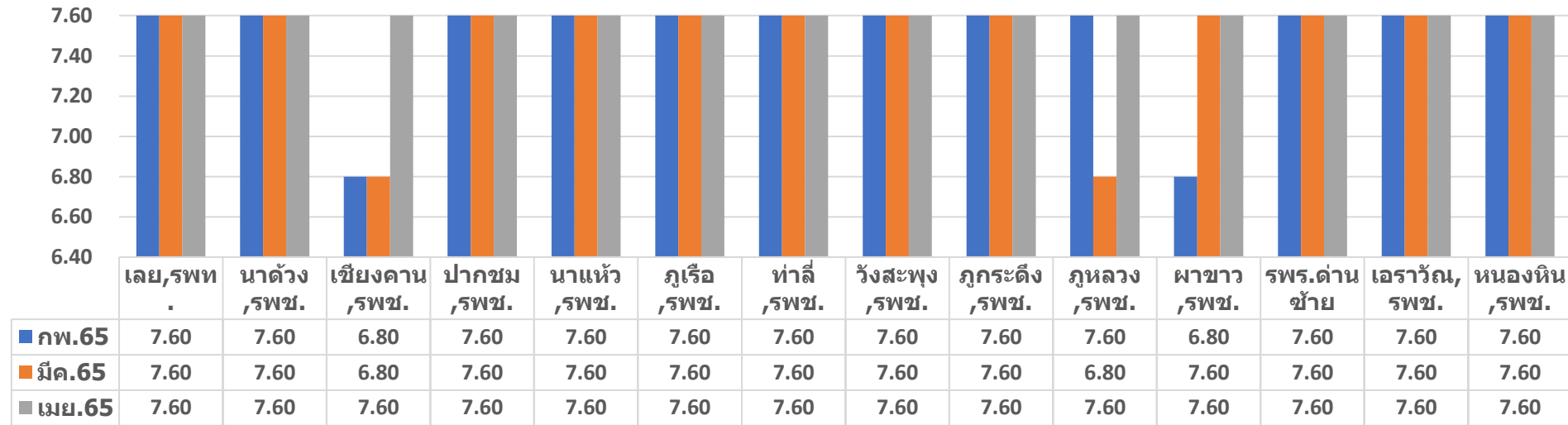


รพ.เชียงใหม่ ภูเก็ต ไม่มีการบันทึกบัญชีวัสดุเวชภัณฑ์

รพ.ภูเก็ตเป็นการปรับปรุงวัสดุการแพทย์ใช้ไปเกินในเดือน มค.65

สรุปผลตรวจสอบคะแนนงบประมาณทดลอง Electronic

เรื่องที่ 9 การบันทึกบัญชีค่าตอบแทนค้างจ่ายสัมพันธ์กับค่าตอบแทน (ค่าตอบแทนฉบับ 11 และ 12)
มีการบันทึกเงินสดลงเหลือตามนโยบายบัญชีสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขทุกเดือน คะแนนเต็ม 7.80



รพ.เชียงใหม่ ผาขาว ไม่มีการบันทึกเงินสดลง

รพ.ภูหลวง ไม่มีการตั้งค้างจ่ายค่าตอบแทน