

การตรวจสอบคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ ในเขตสุขภาพที่ 8 จังหวัดอุดรธานี

Mapping Electronic งบทดลอง เดือน กรกฎาคม 2567

ลำดับ	จังหวัด	รหัส	หน่วยบริการ	เรื่องที่ 1	เรื่องที่ 2	เรื่องที่ 3	เรื่องที่ 4	เรื่องที่ 5	เรื่องที่ 6	เรื่องที่ 7	เรื่องที่ 8	เรื่องที่ 9	เรื่องที่ 10	ผลคะแนนรวม	เกรด
				คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	คะแนนเต็ม	
				21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	
1	อุดรธานี	10671	อุดรธานี,รพศ.	21.00	8.00	3.50	23.50	21.50	0.25	7.00	8.00	3.50	0.25	96.50	A
2	อุดรธานี	11013	กุดจับ,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
3	อุดรธานี	11014	หนองวัวซอ,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
4	อุดรธานี	11015	กุมภวาปี,รพท.	21.00	8.00	3.50	23.50	21.50	0.25	9.00	8.00	3.50	0.25	98.50	A
5	อุดรธานี	11016	ห้วยเกิ้ง,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
6	อุดรธานี	11017	โนนสะอาด,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	21.50	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	99.50	A
7	อุดรธานี	11018	หนองหาน,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
8	อุดรธานี	11019	ทุ่งฝน,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
9	อุดรธานี	11020	ไชยวาน,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
10	อุดรธานี	11021	ศรีธาตุ,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
11	อุดรธานี	11022	วังสามหมอ,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	6.00	3.50	0.25	98.00	A
12	อุดรธานี	11023	บ้านผือ,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
13	อุดรธานี	11024	น้ำโสม,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
14	อุดรธานี	11025	เพ็ญ,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
15	อุดรธานี	11026	สร้างคอม,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
16	อุดรธานี	11027	หนองแสง,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
17	อุดรธานี	11028	นายาง,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
18	อุดรธานี	11029	พิบูลย์รักษ์,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
19	อุดรธานี	11446	สมเด็จพระยุพราชบ้านดุง,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
20	อุดรธานี	25058	กุแก้ว,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
21	อุดรธานี	25059	ประจักษ์ศิลปาคม,รพช.	21.00	8.00	3.50	23.50	22.00	0.25	10.00	8.00	3.50	0.25	100.00	A
ค่าเฉลี่ยจังหวัด				21.00	8.00	3.50	23.50	21.93	0.25	9.81	7.90	3.50	0.25	99.64	A

รายการที่ตรวจพบ Mapping Electronic เดือน กรกฎาคม 2567

เรื่องที่ 5

จับคู่บัญชีค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเสื่อมราคาระหว่างเดือนจะต้องเท่ากัน

- **โรงพยาบาลอุดรธานี** : มีการปรับปรุงรายการสินทรัพย์ปีเก่า ตามนโยบายที่เร่งรัดให้ปรับปรุงแก้ไขข้อมูลสินทรัพย์ถาวรให้ถูกต้อง
ข้อ 5.3 ค่าเสื่อมราคาสะสม-อาคารเพื่อประโยชน์อื่น จำนวน 21,546,118.57
- **โรงพยาบาลกุมภวาปี** : มีการปรับปรุงรายการสินทรัพย์ปีเก่า ตามนโยบายที่เร่งรัดให้ปรับปรุงแก้ไขข้อมูลสินทรัพย์ถาวรให้ถูกต้อง
ข้อ 5.5 ค่าเสื่อมราคาสะสมสิ่งปลูกสร้าง จำนวน 2,278,110
- **โรงพยาบาลโนนสะอาด** : มีการจัดซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ระบบไฟล์วอลล์ ป้องกันการโจมตีไซเบอร์ เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2567 มูลค่า 237,957.30 บาท
บันทึกบัญชีผิดพลาด จะดำเนินการปรับปรุงบัญชี ค่าตัดจำหน่ายโปรแกรมคอมพิวเตอร์ -Interface ยอด 6,609.93 บาท ในเดือน สิงหาคม 2567
ข้อ 5.42 เครดิต ค่าเสื่อมราคาสะสมครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ -Interface จำนวน 32,954.62
เดบิต ค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ -Interface จำนวน 39,564.55 ผลต่าง 6,609.93 บาท

รายการที่ตรวจพบ Mapping Electronic เดือน กรกฎาคม 2567

เรื่องที่ 7

จับคู่วัสดุ –กับเจ้าหนี้ : วัสดุการแพทย์ทั่วไป และค่าจ้างตรวจทางห้องปฏิบัติการ (Lab)

- **โรงพยาบาลอุดรธานี** : วัสดุบริโภค มีการปรับเพิ่มหนี้ในเดือน
วัสดุการแพทย์ทั่วไป มีการปรับเจ้าหนี้จ่ายตรง
ค่าตรวจทางห้องปฏิบัติการ Lab กรณีมีการจ่ายตรงผู้ขายไม่มีการตั้งเจ้าหนี้
- **โรงพยาบาลกุมภวาปี** : มีการบันทึกบัญชี รับสินค้า/ใบสำคัญ (GR/IR) จำนวน 970,000 และรพ.ไม่ได้ขออุทธรณ์คะแนน

เรื่องที่ 8

จับส่วนของเขตให้เท่ากับกระทรวง

- ข้อ 8.1 ต้องบันทึกส่วนปรับลดค่าแรงตามการหักเงินเดือน OP จาก สปสช. 100%
- ข้อ 8.3 มีการบันทึกส่วนปรับลดค่าแรงตามการหักเงินเดือน PP จาก สปสช. 100%
- **โรงพยาบาลวังสามหมอ** : ไม่ได้บันทึกส่วนปรับลดค่าแรง ตามการหักเงินเดือน OP จาก สปสช. ยอด 24,196,559.88
และไม่ได้บันทึกส่วนปรับลดค่าแรง ตามการหักเงินเดือน OP จาก สปสช. ยอด 4,802,220.05 ซึ่งจะปรับปรุงบัญชี ในเดือน สิงหาคม 2567

จบการนำเสนอ

ขอบคุณค่ะ