



ที่ นค ๐๐๓๓.๐๐๑/๒/๒๐๕๗

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย
๒๒๙ ศูนย์ราชการหนองคาย ๔๓๐๐๐

๖ พฤษภาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบคุณภาพบัญชีหน่วยบริการจังหวัดหนองคาย ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตสุขภาพที่ ๘

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานผลการประเมินตรวจสอบคุณภาพบัญชี จังหวัดหนองคาย

ตามที่ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย ได้จัดทำโครงการพัฒนาระบบการเงินและบัญชีและการตรวจสอบคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ ครั้งที่ ๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เพื่อให้ได้ข้อมูลทางการเงินและบัญชีที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ โดยได้จัดทำแผนการตรวจสอบ ในระหว่างวันที่ ๒๑ - ๒๓ เมษายน ๒๕๖๘ ณ ห้องประชุมสวัสดิ์สัมพาหะ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย นั้น

ในการนี้ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย ได้ดำเนินการตรวจสอบคุณภาพบัญชีเสร็จเรียบร้อยแล้ว ขอรายงานผลการตรวจสอบคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ จำนวน ๙ แห่ง (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายรัชชัย เทสิงห์ศิริ)

นักวิชาการสาธารณสุข(ค่านับบริการทางวิชาการ)ชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง
นักวิชาการสาธารณสุข(ค่านส่งเสริมพัฒนา)เชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการแทน
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดหนองคาย

งานการเงินและบัญชี

กลุ่มงานบริหารทั่วไป

โทร.๐-๔๒๔๑-๓๒๓๓

โทรสาร. ๐-๔๒๔๑-๒๖๕๐

หนองคาย “เมืองน่าอยู่ มุ่งสู่เกษตรอินทรีย์ ท่องเที่ยววิถีลุ่มน้ำโขง เชื่อมโยงการค้าชายแดน”

สำเนา

ที่ นค ๐๐๓๓.๐๐๑/๒/

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย
๒๒๙ ศูนย์ราชการหนองคาย ๔๓๐๐๐

พฤษภาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบคุณภาพบัญชีหน่วยบริการจังหวัดหนองคาย ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตสุขภาพที่ ๘

สิ่งที่ส่งมาด้วย รายงานผลการประเมินตรวจสอบคุณภาพบัญชี จังหวัดหนองคาย

ตามที่ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย ได้จัดทำโครงการพัฒนาระบบการเงินและบัญชีและการตรวจสอบคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ ครั้งที่ ๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ เพื่อให้ได้ข้อมูลทางการเงินและบัญชีที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ โดยได้จัดทำแผนการตรวจสอบ ในระหว่างวันที่ ๒๑ - ๒๓ เมษายน ๒๕๖๘ ณ ห้องประชุมสวัสดิ์สัมพาหะ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย นั้น

ในการนี้ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย ได้ดำเนินการตรวจสอบคุณภาพบัญชีเสร็จเรียบร้อยแล้ว ขอรายงานผลการตรวจสอบคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ จำนวน ๙ แห่ง (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย)

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายรัชชัย เหลืองศิริ)

นักวิชาการสาธารณสุข(ค้ำบบริการทางวิชาการ)ชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง
นักวิชาการสาธารณสุข(ค้ำส่งเสริมพัฒนา)เชี่ยวชาญ ปฏิบัติราชการแทน
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดหนองคาย

งานการเงินและบัญชี
กลุ่มงานบริหารทั่วไป
โทร.๐-๔๒๔๑-๓๒๓๓
โทรสาร. ๐-๔๒๔๑-๒๖๕๐

ร่าง/พิมพ์.....
ตรวจ.....
...../พฤษภาคม./๒๕๖๘..

หนองคาย “เมืองน่าอยู่ มุ่งสู่เกษตรอินทรีย์ ท่องเที่ยววิถีลุ่มน้ำโขง เชื่อมโยงการค้าชายแดน”



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ งานการเงินและบัญชี กลุ่มงานบริหารทั่วไป สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย

ที่ นค ๐๐๓๓.๐๐๑/๒/๑๖๗๗๗

ลงวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘

เรื่อง สรุปรายงานการตรวจสอบคุณภาพบัญชีหน่วยบริการจังหวัดหนองคาย ครั้งที่ ๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดหนองคาย

เรื่องเดิม

ตามที่ สำนักงานเขตบริการสุขภาพที่ ๘ แจ้งกำหนดการตรวจสอบคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ ครั้งที่ ๑ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ โดย Auditor ระดับจังหวัด ใช้บททดลองเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๘ ประเมินคุณภาพตามคู่มือตรวจสอบคุณภาพบัญชี Version ๑๒ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ และส่งรายงานผลให้กลุ่มงานบริหารการเงินและการคลัง สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๘ ภายในวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๖๘ นั้น

ข้อเท็จจริง

บัดนี้ การดำเนินงานตรวจสอบคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ ได้ดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว ขอรายงานผลการตรวจสอบคุณภาพบัญชีของหน่วยบริการ จำนวน ๙ แห่ง ดังนี้

๑. รายงานผลการตรวจสอบคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ (เอกสารแนบท้าย ๑) ผลคะแนนสูงสุด คือ โรงพยาบาลสระใคร ได้คะแนน ๒๕๙ คะแนน คิดเป็นร้อยละ ๙๙.๖๒ ระดับ A

๒. ผลคะแนนการตรวจสอบหน่วยรับตรวจที่ผ่านเกณฑ์คุณภาพบัญชี ผ่านระดับ B ขึ้นไป

ผ่านเกณฑ์	หน่วยที่ผ่าน	ร้อยละ
ระดับ A	จำนวน ๙ แห่ง	๑๐๐
ผลคะแนนเฉลี่ยทั้งจังหวัด = A		๙๘.๒๒

๓. สรุปรายงานผลการตรวจสอบคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๘ (เอกสารแนบท้าย ๑)
๔. สิ่งที่ต้องตรวจสอบพบจากการตรวจสอบโดยคณะกรรมการตรวจสอบคุณภาพบัญชี (เอกสารแนบท้าย ๒)

ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งผลการประเมินให้หน่วยบริการทราบ ต่อไป

เรียน นพ. รสช. นเขตคช

ตามคำสั่ง: งานที่ ๑๘๔/๒๕๖๘ ทศ.ตรวจ

คุณ ทศ. บัญชีหน่วยบริการ

ในเขตฯ ๘ เพื่อประเมินผล

ไม่ถูกต้อง ตามเกณฑ์ที่กำหนด

ส่งผลการประเมิน

(นางชญาภา อุบลิชัญ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

หนองคาย “เมืองน่าอยู่ มุ่งสู่เกษตรอินทรีย์ ท่องเที่ยววิถีลุ่มน้ำโขง เชื่อมโยงการค้าชายแดน”

(นายอัครชัย เจริญศิริ)

ผู้อำนวยการศูนย์ (ด้านบริหารงาน) สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย

นักวิชาการสาธารณสุข (ด้านส่งเสริมสุขภาพ) เขียวชาวลู

(นางสาวจิระวรรณ ฤทธิเรืองนาม)
นักวิชาการเงินและบัญชี

(นายสุทธพงษ์ ผดุงเรือง)

นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดหนองคาย

รายงานผลการประเมินตรวจสอบคุณภาพบัญชี ครั้งที่ 1

เอกสารแนบท้าย ๑

ปีงบประมาณ 2568

เรียงคะแนนจากลำดับ 1 ถึง ลำดับที่ 9

ลำดับ	ชื่อโรงพยาบาล	จังหวัด	คะแนนเต็ม	คะแนนดิบ	คะแนนที่ได้	รวม	เกรด
1	รพ.สระใคร	หนองคาย	356	260	259	99.62	A
2	รพ.ศรีเชียงใหม่	หนองคาย	356	250	248	99.20	A
3	รพร.ท่าบ่อ	หนองคาย	356	298	295	98.99	A
4	รพ.รัตนวาปี	หนองคาย	356	254	251	98.82	A
5	รพ.โพธิ์ตาก	หนองคาย	356	256	252	98.44	A
6	รพ.หนองคาย	หนองคาย	356	328	320	97.56	A
7	รพ.สังคม	หนองคาย	356	244	238	97.54	A
8	รพ.เฝ้าไร่	หนองคาย	356	248	241	97.18	A
9	รพ.โพนพิสัย	หนองคาย	356	270	261	96.67	A
			ค่าเฉลี่ย	267.56	262.78	98.22	A

หนองคาย “เมืองน้ำอยู่ มุ่งสู่เกษตรอินทรีย์ ท่องเที่ยววิถีลุ่มน้ำโขง เชื่อมโยงการค้าชายแดน”

รายงานสิ่งที่ตรวจสอบพบการตรวจสอบคุณภาพบัญชี ครั้งที่ 1/2568

หน่วยบริการ	สิ่งที่ตรวจสอบพบ	แนวทางแก้ไข
รพ.ศรีเชียงใหม่	<p>1. ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิประกันสังคมกองทุนทดแทนปรับปรุงบัญชีไม่ถูกต้อง</p> <p>2. ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิประกันสังคมกองทุนทดแทนปรับปรุงบัญชีไม่ถูกต้อง</p>	<p>1. ตรวจสอบรายการการบันทึกบัญชีทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชีกระทรวง สธ.</p> <p>2. ตรวจสอบรายการการบันทึกบัญชีทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชีกระทรวง สธ.</p>
รพ.เฝ้าไร่	<p>1. ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ จ่ายตรงเบิกกรมบัญชีกลาง IP / ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ จ่ายตรงเบิกกรมบัญชีกลาง IP ปรับปรุงลูกหนี้ตาม REP ไม่ถูกต้อง</p> <p>2. ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ UC OP บริการเฉพาะ ปรับปรุงบัญชีไม่ถูกต้อง</p> <p>3. ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ จ่ายตรงกรมบัญชีกลาง IP ปรับปรุงเพิ่มลูกหนี้ในทะเบียนไม่ถูกต้อง</p> <p>4. งบทดลองและทะเบียนคุมค่าเสื่อมราคาไม่ตรงกัน</p> <p>5. รายได้ค่ารักษาเบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลางปรับปรุงไม่ถูกต้อง</p>	<p>1. ตรวจสอบรายการการบันทึกบัญชีทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชีกระทรวง สธ.</p> <p>2. ตรวจสอบรายการการบันทึกบัญชีทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชีกระทรวง สธ.</p> <p>3. ตรวจสอบทะเบียนและงบทดลองทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชีกระทรวง สธ.</p> <p>4. ตรวจสอบทะเบียนและงบทดลองทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชีกระทรวง สธ.</p> <p>5. ตรวจสอบรายการการบันทึกบัญชีทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชีกระทรวง สธ.</p>
รพ.ท่าบ่อ	<p>1. ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ UC OP บริการเฉพาะ ปรับปรุงบัญชีผลสะสมไม่ครบถ้วน</p> <p>2. การ MAPPING (จับคู่) สิทธิการรักษาไม่ถูกตามผังบัญชี</p> <p>3. วัสดุวิทยาศาสตร์ใบสั่งซื้อและใบตรวจรับ ลงวันที่เดียวกัน</p> <p>4. วัสดุการแพทย์ทั่วไป ขาดลายเซ็นต์ คณะกรรมการ ไม่ครบ 3 คน ราคาเกิน 100,000 บาท</p>	<p>1. ตรวจสอบรายการการบันทึกบัญชีทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชีกระทรวง สธ.</p> <p>2. ตรวจสอบและแก้ไขรายการ MAPPING (จับคู่) สิทธิการรักษาให้ถูกต้อง</p> <p>3. แจ้งงานพัสดุตรวจสอบและจัดทำเอกสารให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนนำส่งงานบัญชี</p> <p>4. แจ้งงานพัสดุตรวจสอบและจัดทำเอกสารให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนนำส่งงานบัญชี</p>

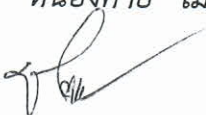
หนองคาย “เมืองน่าอยู่ มุ่งสู่เกษตรอินทรีย์ ท่องเที่ยววิถีลุ่มน้ำโขง เชื่อมโยงการค้าชายแดน”



รายงานสิ่งที่ตรวจสอบพบการตรวจสอบคุณภาพบัญชี ครั้งที่ 2/2567

หน่วยบริการ	สิ่งที่ตรวจสอบพบ	แนวทางแก้ไข
รพ.สังคม	<p>1. ลูกหนี้ค่ารักษา ประกันสังคม ค่าใช้จ่ายสูง/อุบัติเหตุ/ฉุกเฉิน OP ปรับปรุงบัญชีไม่ถูกต้อง</p> <p>2. ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ ประกันสังคมกองทุนทดแทน ปรับปรุงบัญชีไม่ถูกต้อง</p> <p>3. วัสดุวิทยาศาสตร์ ใบแจ้งหนี้ไม่มีลายเซ็นกรรมการตรวจรับ ไม่มีลายเซ็นผู้รับรอง ไม่ลงวันที่ตรวจรับในใบแจ้งหนี้</p> <p>4. วัสดุไฟฟ้า วันที่ตรวจรับกับวันที่บันทึกบัญชีไม่ตรงกัน เนื่องจากส่งหนี้ล่าช้าและไม่บันทึกข้อความแนบกับชุดเอกสารการตั้งหนี้มาให้งานบัญชี</p> <p>5. วัสดุก่อสร้าง วันที่ตรวจรับกับวันที่บันทึกบัญชีไม่ตรงกัน เนื่องจากส่งหนี้ล่าช้าและไม่บันทึกข้อความแนบกับชุดเอกสารการตั้งหนี้มาให้งานบัญชี</p>	<p>1. ตรวจสอบรายการการบันทึกบัญชีทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชีกระทรวง สธ.</p> <p>2. ตรวจสอบรายการการบันทึกบัญชีทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชีกระทรวง สธ.</p> <p>3. แจ้งงานพัสดุตรวจสอบและจัดทำเอกสารให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนนำส่งงานบัญชี</p> <p>4. แจ้งงานพัสดุตรวจสอบและจัดทำเอกสารให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนนำส่งงานบัญชี</p> <p>5. แจ้งงานพัสดุตรวจสอบและจัดทำเอกสารให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนนำส่งงานบัญชี</p>
รพท.หนองคาย	<p>1. ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ จ่ายตรงเบิกกรมบัญชีกลาง IP/ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ จ่ายตรง อปท. IP ตัดส่วนต่างไม่ครบ</p> <p>2. ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ ประกันสังคมกองทุนทดแทน/ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ จ่ายตรงกรมบัญชีกลาง OP/ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ จ่ายตรงกรมบัญชีกลาง IP/ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ อปท. IP ยอดลูกหนี้รายตัวไม่ตรงกับบทดลอง</p>	<p>1. ตรวจสอบรายการทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชีกระทรวง สธ.</p> <p>2. ตรวจสอบรายการทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชีกระทรวง สธ.</p>
รพ.สระใคร	<p>1. ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ ประกันสังคม OP/IP คำนวณตัดส่วนต่างไม่ถูกต้อง</p>	<p>1. ตรวจสอบรายการการบันทึกบัญชีทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชีกระทรวง สธ.</p>

หนองคาย “เมืองน่าอยู่ มุ่งสู่เกษตรอินทรีย์ ท่องเที่ยววิถีลุ่มน้ำโขง เชื่อมโยงการค้าชายแดน”



รายงานสิ่งที่ตรวจสอบพบการตรวจสอบคุณภาพบัญชี ครั้งที่ 2/2567

หน่วยบริการ	สิ่งที่ตรวจสอบพบ	แนวทางแก้ไข
รพ.โพธิ์ตาก	<ol style="list-style-type: none"> ทะเบียนครุภัณฑ์และงบทดลองยอดไม่ตรงกัน ตั้งค่าสาธารณูปโภคค้างไม่ทันภายในเดือน 	<ol style="list-style-type: none"> ตรวจสอบทะเบียนและงบทดลองทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชี กระทรวง สธ. ตรวจสอบรายการก่อนปิดงบทดลองประจำเดือน
รพ.รัตนวาปี	<ol style="list-style-type: none"> บันทึกตัดเจ้าหนี้ยาก่อนโอนขายบิลให้หน่วยงาน คำตอบแทนในปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ขาดคำสั่งแยกตามกลุ่มงาน ในการเบิก 	<ol style="list-style-type: none"> ตรวจสอบรายการการบันทึกบัญชีทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชี กระทรวง สธ. แจ้งงานการเงินตรวจสอบเอกสารก่อนทำการเบิกจ่าย
รพ.โพนพิสัย	<ol style="list-style-type: none"> ลูกหนี้ค่ารักษา ระบบปฏิบัติการฉุกเฉิน / ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ UC IP บริการเฉพาะ บันทึกบัญชีไม่ถูกต้อง ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ จ่ายตรง อปท. IP / ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ ผู้มีปัญหาสถานะและสิทธิ-เบิกจากส่วนกลาง IP บันทึกยอดค่ารักษาพยาบาลไม่ครบถ้วน ลูกหนี้ค่ารักษาสิทธิ จ่ายตรง อปท. รูปแบบพิเศษ OP (กทม./พทยา/ พื้นที่ปกครองพิเศษ) ไม่ปรับปรุงตามเรียกเก็บ มีการปรับปรุงครุภัณฑ์ มีการปรับปรุงค่าเสื่อมราคา เจ้าหนี้ยาตรวจรับไม่ตรงกับวันที่ที่บันทึกบัญชี เจ้าหนี้วัสดุทันตกรรมไม่มีใบตรวจรับ 	<ol style="list-style-type: none"> ตรวจสอบรายการการบันทึกบัญชีทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชี กระทรวง สธ. ตรวจสอบรายการการบันทึกบัญชีทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชี กระทรวง สธ. ตรวจสอบรายการการบันทึกบัญชีทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชี กระทรวง สธ. ตรวจสอบทะเบียนและงบทดลองทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชี กระทรวง สธ. ตรวจสอบทะเบียนและงบทดลองทำการปรับปรุงให้ถูกต้องตามนโยบายบัญชี กระทรวง สธ. ตรวจสอบเอกสารก่อนทำการบันทึกบัญชี ตรวจสอบเอกสารก่อนทำการบันทึกบัญชี

หนองคาย “เมืองน่าอยู่ มุ่งสู่เกษตรอินทรีย์ ท่องเที่ยววิถีชุมชนน้ำโขง เชื่อมโยงการค้าชายแดน”



แบบตรวจสอบประเมินคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ เขตสุขภาพที่ 8 ปีงบประมาณ 2568

หน่วยงานโรงพยาบาลโพธิ์ตาก..... จังหวัด.....ของนาย.....

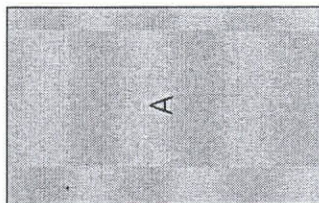
ณ วันที่23 เมษายน 2568..... งบประมาณเดือนภูมิภาคที่..... พ.ศ.....2568.....

รายการตรวจสอบ	จำนวนข้อ	N1	N2	N3	Free	คะแนนเต็ม	คะแนนที่ได้
1. เงินและเงินฝากธนาคาร							
1.1 การรับรู้เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	2	0	0	0	4	4
1.2 การบันทึกบัญชีถูกต้องเป็นไปตามนโยบาย	8	5	0	0	3	16	10
1.3 การบันทึกบัญชีเงินอุดหนุนบุคคลที่มีปัญหาสถานะสิทธิ	4	0	0	0	4	8	0
1.4 การบัญชีเงินบริจาค	2	1	0	0	1	4	2
1.5 ตรวจสอบความถูกต้องบัญชีของเงินฝากคลัง/เงินฝากธนาคาร	1	1	0	0	0	2	2
1.6 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงินฝาก Virtual Account	1	1	0	0	0	2	2
1.7 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีรับเงินผู้ติดเชื้อ COVID-19	1	0	0	0	1	2	0
1.8 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีโอนเงิน หรือสิทธิราชการเงินผู้	1	0	0	0	1	2	0
1.9 การรับรู้เงินกองทุนสมาชิกค่าเช่าที่ถือกรรมสิทธิ์ มตรา 97(4)	1	0	0	0	1	2	0
2. ถูกนำค่าใช้จ่ายพยาบาลและฉุกเฉิน							
2.1 Electronic File	14	14	0	0	0	28	28
2.2 การรับรู้เป็นไปตามนโยบายบัญชี	15	14	0	0	1	30	28
2.3 นโยบายการปรับปรุงตามการเรียกเก็บ/หักส่วนค่าถูกนำค่าใช้จ่าย	34	21	0	0	13	68	42
2.4 การ MAPPING (บัญชี) สิทธิรักษา	1	1	0	0	0	2	2
2.5 ทะเบียนผูกพัน	48	26	0	0	22	96	52
2.6 ค่าถือหนังสือบัญชี	1	1	0	0	0	2	2
2.7 ถูกนำค่าใช้จ่ายพยาบาล UC OPD/PPD ใน CUP คัดเงิน ศูนย์	1	1	0	0	0	2	2
3. วัตถุประสงค์	6	6	0	0	0	12	12
4. ที่สืบได้มีเอกสารและหลักฐาน	4	3	0	1	0	8	6
5. เจ้าหน้าที่ทำ ค่าใช้จ่าย ค่าจ้างและหนังสืออื่น ๆ	11	10	0	1	0	22	20
6. รายได้ค่าใช้จ่าย							
6.1 การรับรู้เป็นไปตามนโยบายบัญชี	15	13	0	0	2	30	26
7. ค่าใช้จ่าย							
7.1 มีการบันทึกบัญชีค่าใช้จ่าย เป็นไปตามนโยบายบัญชี สปส.	4	3	0	0	1	8	6
7.2 ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายให้ตรงกับการบันทึกบัญชี	1	1	0	0	0	2	2
8. เอกสารการลงบัญชี	2	2	0	0	0	4	4
รวมคะแนน 178 ข้อ	178	126	0	2	50	356	252
รวมคะแนนทั้งหมด	178				100	Net(178-13)	98.44
คิดเป็นร้อยละ							
					256	Rate(100/256)	
						Net Rate(98.44/256)	

คะแนนดิบ	ผล	เกรด
90	100	A
80	89.99	B
70	79.99	C
60	69.99	D
0	59.99	F

คะแนนดิบ	320 - 356
คะแนนดิบ	285 - 319
คะแนนดิบ	249 - 284
คะแนนดิบ	216 - 248
คะแนนดิบ	0 - 215

ผู้รับตรวจ.....
 หัวหน้าทีมตรวจ.....
 ทีมอำนวยความสะดวก.....



(Handwritten signature)

แบบตรวจสอบเป็นคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ เขตสุขภาพที่ 8 จังหวัดประจวบ 2568

หน่วยงานโรงพยาบาล.....จังหวัด.....ตอนกลาง.....

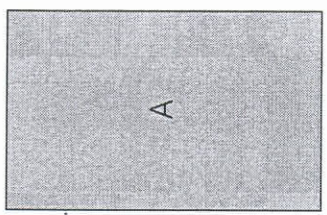
ณ วันที่22 เมษายน 2568..... งบทดลองเดือนกุมภาพันธ์..... พ.ศ.....2568.....

รายการตรวจสอบ	จำนวนข้อ	N1	N2	N3	Free	คะแนนเต็ม	คะแนนที่ได้
1. เงินและเงินฝากธนาคาร							
1.1 การรับเงินสวัสดิการและเงินฝากธนาคาร	2	2	0	0	0	1	4
1.2 การบันทึกบัญชีถูกต้องเป็นไปตามนโยบาย	8	5	0	0	3	6	10
1.3 การบันทึกบัญชีเงินอุดหนุนบุคคลที่มีปัญหาสุขภาพและสิทธิ	4	0	0	0	4	8	0
1.4 การรับเงินบริจาค	2	1	0	0	1	3	2
1.5 ตรวจสอบความถูกต้องของบัญชียอดเงินฝากคลัง(เงินฝากธนาคาร	1	1	0	0	0	2	2
1.6 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงินกับ Virtual Account	1	1	0	0	0	2	2
1.7 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงินกู้ COVID-19	1	0	0	0	1	2	0
1.8 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงินหรือสิทธิการชำระเงินกู้	1	0	0	0	1	2	0
1.9 การรับเงินกองทุนพัฒนาไฟฟ้าเพื่อการตาม มาตรา 97(4)	1	0	0	0	1	2	0
2. ถูกนำรายการพยาบาลและถูกขึ้น							
2.1 Electronic File	14	13	0	0	1	28	26
2.2 การรับเงินไปธนาคารบัญชี	15	14	0	0	1	30	28
2.3 นโยบายการปรับปรุงตามการเรียกเก็บ/ตัดส่วนค่าดูแลรักษาพยาบาล	34	21	0	0	13	63	42
2.4 การ MAPPING (บัญชี) สิทธิรักษา	1	1	0	0	0	2	2
2.5 ทะเบียนคุมรายการ	48	25	0	0	23	96	50
2.6 ค่าธรรมเนียมส่งสัญญา	1	1	0	0	0	2	2
2.7 ถูกนำรายการพยาบาล UC OPD/PPD ใน CUP คือเป็น ศูนย์	1	1	0	0	0	2	2
3. วัตถุประสงค์	6	6	0	0	0	1	12
4. ที่ตั้ง(ถ้ามี)อาคารและพื้นที่	4	4	0	0	0	2	8
5. เจ้าหน้าที่ ค่าใช้จ่ายค่าจ้างและหนี้สินอื่น ๆ	11	9	1	1	0	20	19
6. รายได้รักษาพยาบาล							
6.1 การรับเงินไปธนาคารบัญชี	15	14	0	0	1	30	28
7. ค่าใช้จ่าย							
7.1 มีการบันทึกบัญชีค่าใช้จ่าย เป็นไปตามนโยบายบัญชี	4	3	0	0	1	8	6
7.2 ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายให้ตรงกับงบการเงินบัญชี	1	1	0	0	0	2	2
8. เอกสารทางบัญชี	2	2	0	0	0	4	4
ผลรวมคะแนน 178 ข้อ	178	125	1	1	51	356	251
รวมคะแนนทั้งหมด	178				102	N=(61-92-83)	98.82
คิดเป็นร้อยละ							
					254	คะแนน=100%	
						N คะแนน =100*(833)/(P34)	

คะแนนดิบ	ผล	เกรด
90	100	ดีมาก A
80	89.99	ดี B
70	79.99	พอใช้ C
60	69.99	ปรับปรุง D
0	59.99	ปรับปรุง F

คะแนนดิบ	320 - 356
คะแนนดิบ	285 - 319
คะแนนดิบ	249 - 284
คะแนนดิบ	216 - 248
คะแนนดิบ	0 - 215

ผู้รับตรวจ.....
 หัวหน้าทีมตรวจ.....
 ผู้อำนวยการ.....



(Handwritten signature)

แบบตรวจประเมินคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ เขตสุขภาพที่ 8 ปีงบประมาณ 2568

หน่วยงานโรงพยาบาลสมเด็จพระพุทธพรหมท่าบ่อ..... จังหวัด.....หนองคาย.....

ณ วันที่21 เมษายน 2568..... จดทดลองเดินภูมิภาคพื้นที่..... พ.ศ.....2568.....

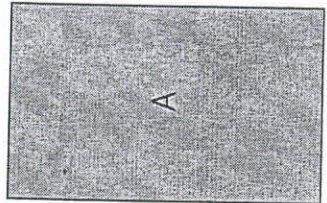
รายการตรวจสอบ	จำนวนข้อ	N1	N2	N3	Free	คะแนนเต็ม	คะแนนที่ได้
1. เงินและเงินฝากธนาคาร							
1.1 การรับรู้เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	2	0	0	0	4	4
1.2 การบันทึกบัญชีถูกต้องเป็นไปตามนโยบาย	8	4	0	0	4	16	8
1.3 การบันทึกบัญชีถูกต้องทุกประเภทตามหลักวิธี	4	3	0	0	1	8	6
1.4 การรับเงินบริจาค	2	2	0	0	0	4	4
1.5 ตรวจสอบความถูกต้องของบัญชีงบดุลเงินฝากคลังเงินฝากธนาคาร	1	1	0	0	0	2	2
1.6 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงินปัน Virtual Account	1	1	0	0	0	2	2
1.7 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงินปัน COVID-19	1	0	0	0	1	2	0
1.8 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงินปัน หรือสิทธิที่หักการรับเงิน	1	0	0	0	1	2	0
1.9 การรับรู้เงินกองทุนที่ต่างไปจากข้อกำหนด มตรา 97(ก)	1	0	0	0	1	2	0
2. ถูกได้รักษาพยาบาลและอุบัติเหตุ							
2.1 Electronic File	14	14	0	0	0	28	28
2.2 การรับรู้เป็นไปตามนโยบายบัญชี	15	14	0	0	1	30	28
2.3 นโยบายการรับรู้ตามการรับกับสัดส่วนค่าจ้างพยาบาล	34	33	1	0	0	68	67
2.4 การ MAPPING (จับคู่) สิทธิรักษา	1	0	1	0	0	2	1
2.5 คะแนนผูกเงน	48	32	0	0	16	96	64
2.6 ค่าชดเชยเงน	1	1	0	0	0	2	2
2.7 ถูกนำค่ารักษาพยาบาล UC OPD/PPD ใน CUP ค้างเป็น ต้น	1	1	0	0	0	2	2
3. รัศมีดูแล	6	3	1	0	2	12	7
4. ที่ดูแลมีอาคารและครุภัณฑ์	4	4	0	0	0	8	8
5. เจ้าหน้าที่รักษา ค่าใช้จ่ายค่าจ้างและพื้นที่อื่น ๆ	11	11	0	0	0	22	22
6. รายได้รักษาพยาบาล							
6.1 การรับรู้เป็นไปตามนโยบายบัญชี	15	14	0	0	1	30	28
7. ค่าใช้จ่าย							
7.1 มีการบันทึกบัญชีค่าใช้จ่าย เป็นไปตามนโยบายบัญชี ส.ศ.	4	3	0	0	1	8	6
7.2 ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายให้ตรงกับบัญชี	1	1	0	0	0	2	2
8. เอกสารลงบัญชี	2	2	0	0	0	4	4
ผลรวมคะแนน 178 ข้อ	178	146	3	0	29	356	295
รวมคะแนนทั้งหมด	178				58	$N=(n1+n2+n3)$	98.99
					298	$Percentage=100\%$	
						$N Actual = 100*(R33)/(P34)$	

คิดเป็นร้อยละ

คะแนนดิบ	ผล	เกรด
90 - 100	ดีมาก	A
80 - 89.99	ดี	B
70 - 79.99	พอใช้	C
60 - 69.99	ปรับปรุง	D
0 - 59.99	ปรับปรุง	F

คะแนนดิบ	320 - 356
คะแนนดิบ	285 - 319
คะแนนดิบ	249 - 284
คะแนนดิบ	216 - 248
คะแนนดิบ	0 - 215

ผู้รับตรวจ.....
 หัวหน้าทีมตรวจ.....
 ทีมอำนวยความสะดวก.....



(Handwritten signature)

แบบตรวจประเมินคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ เขตสุขภาพที่ 8 ปีงบประมาณ 2568

หน่วยงานโรงพยาบาลศรีเชียงใหม่..... จังหวัด.....หนองคาย.....

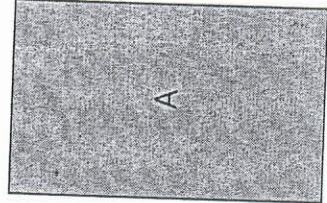
ณ วันที่21 เมษายน 2568..... งบทดลองเดือนกุมภาพันธ์..... พ.ศ.....2568.....

รายการตรวจสอบ	จำนวนข้อ	N1	N2	N3	Free	คะแนนเต็ม	คะแนนที่ได้
1. เงินและเงินฝากธนาคาร							
1.1 การรับรู้เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	2	0	0	0	4	4
1.2 การบันทึกบัญชีถูกต้องเป็นไปตามนโยบาย	8	3	0	0	5	16	6
1.3 การบันทึกบัญชีเงินอุดหนุนบุคคลที่มีคุณภาพเหมาะสม	4	0	0	0	4	8	0
1.4 การรับเงินบริจาค	2	1	0	0	1	4	2
1.5 ตรวจสอบความถูกต้องของบัญชีแยกประเภทบัญชีเงินฝากธนาคาร	1	1	0	0	0	2	2
1.6 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงิน Virtual Account	1	1	0	0	0	2	2
1.7 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงิน COVID-19	1	0	0	0	1	2	0
1.8 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงิน หรือสินทรัพย์ถาวรเงินกู้	1	0	0	0	1	2	0
1.9 การรับรู้เงินกองทุนที่มาไม่ทางที่ถือกิจการตาม มาตรา 97(4)	1	0	0	0	1	2	0
2. ถูกบันทึกบัญชีแยกประเภทและถูกต้อง							
2.1 Electronic File	14	12	0	0	2	28	24
2.2 การรับรู้เป็นไปตามนโยบายบัญชี	15	12	1	0	2	30	25
2.3 นโยบายการปรับปรุงการเรียกเก็บ/ตัดส่วนส่งถูกบันทึกบัญชีเหมาะสม	34	22	0	0	12	68	44
2.4 การ MAPPING (บัญชี) สิทธิคำรักษา	1	1	0	0	0	2	2
2.5 ทะเบียนคุมสุขภาพนี้	48	27	0	0	21	96	54
2.6 ค่าเฉลี่ยหนังสือสุขภาพ	1	1	0	0	0	2	2
2.7 ถูกบันทึกบัญชีตาม UC OPD/PPD ใน CUP คงเป็น ศูนย์	1	1	0	0	0	2	2
3. วัตถุประสงค์	6	6	0	0	0	12	12
4. ที่ตั้ง (เข้า) อาคารและรถที่เก็บ	4	4	0	0	0	8	8
5. เจ้าหน้าที่ คำใช้จ่ายค่าจ้างและหนี้สินอื่น ๆ	11	11	0	0	0	22	22
6. รายได้คำรักษาพยาบาล							
6.1 การรับรู้เป็นไปตามนโยบายบัญชี	15	12	1	0	2	30	25
7. ค่าใช้จ่าย							
7.1 มีการบันทึกบัญชีค่าใช้จ่าย เป็นไปตามนโยบายบัญชี สมค.	4	3	0	0	1	8	6
7.2 ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายให้ตรงกับบัญชี	1	1	0	0	0	2	2
8. เอกสารการลงบัญชี	2	2	0	0	0	4	4
ผลรวมคะแนน 178 ข้อ	178	123	2	0	53	355	248
รวมคะแนนทั้งหมด	178				106	N=(n1+n2+n3)	
คิดเป็นร้อยละ					250	คะแนน=100%	99.20
						N คะแนน =100*(633/634)	

คะแนนดิบ	ผล	เกรด
90	100	A
80	89.99	B
70	79.99	C
60	69.99	D
0	59.99	F

คะแนนดิบ	320 - 356
คะแนนดิบ	285 - 319
คะแนนดิบ	249 - 284
คะแนนดิบ	216 - 248
คะแนนดิบ	0 - 215

ผู้รับตรวจ.....
หัวหน้าทีมตรวจ.....
ทีมอำนวยความสะดวก.....



[Handwritten signature]

แบบตรวจประเมินคุณภาพศูนย์หน่วยบริการ เขตสุขภาพที่ 8 ปีงบประมาณ 2568

หน่วยงานโรงพยาบาลสระใคร..... จังหวัด.....หนองคาย.....

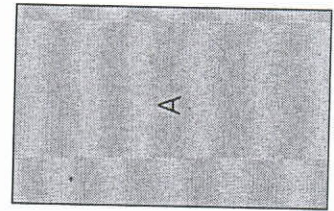
ณ วันที่23 เมษายน 2568..... งบประมาณเดือนกุมภาพันธ์..... พ.ศ.....2568.....

รายการตรวจสอบ	จำนวนข้อ	N1	N2	N3	Free	คะแนนเต็ม	คะแนนที่ได้	
1. เงินสดและเงินฝากธนาคาร								
1.1 การรับเงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	2	0	0	0	4	4	
1.2 การบันทึกบัญชีถูกต้องเป็นไปตามนโยบาย	8	5	0	0	3	16	10	
1.3 การบันทึกบัญชีเงินลงทุนบุคคลที่มีคุณภาพตามวิชาชีพ	4	3	0	0	1	3	6	
1.4 การรับเงินบริจาค	2	1	0	0	1	4	2	
1.5 ตรวจสอบความถูกต้องบัญชียอดเงินฝากคลัง/เงินฝากธนาคาร	1	1	0	0	0	2	2	
1.6 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงินกับ Virtual Account	1	1	0	0	0	2	2	
1.7 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีรับเงิน COVID-19	1	0	0	0	1	2	0	
1.8 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงิน หรือสิ้นทรัพย์การรับเงิน	1	0	0	0	1	2	0	
1.9 การรับเงินของทุนพัฒนาไฟฟ้าเพื่อกิจการตาม มาตรา 97(4)	1	0	0	0	1	2	0	
2. ถูกผิดคำรักษาพยาบาลและถูกปรับอื่น								
2.1 Electronic File	14	13	0	0	1	28	26	
2.2 การรับรู้เป็นไปตามนโยบายบัญชี	15	14	0	0	1	30	28	
2.3 นโยบายการรับปรุงระบบการบันทึก/ตีความค่ารักษาพยาบาล	34	19	1	0	14	68	39	
2.4 การ MAPPING (จับคู่) รหัสคำรักษา	1	1	0	0	0	2	2	
2.5 ทะเบียนคนถูกปรับ	48	26	0	0	22	96	52	
2.6 ค่าธรรมเนียมส่งจะอยู่	1	1	0	0	0	2	2	
2.7 ถูกผิดคำรักษาพยาบาล UC OPD/PPD ใน CUP ต้องเป็น ศูนย์	1	1	0	0	0	2	2	
3. วัสดุคงเหลือ	6	6	0	0	0	12	12	
4. ที่ดิน(เช่า)มิใช่อาคารและครุภัณฑ์	4	4	0	0	0	8	8	
5. เจ้าหนี้การค้า ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินอื่น ๆ	11	11	0	0	0	22	22	
6. รายได้คำรักษาพยาบาล								
6.1 การรับรู้เป็นไปตามนโยบายบัญชี	15	13	0	0	2	30	26	
7. ค่าใช้จ่าย								
7.1 มีการบันทึกบัญชีค่าใช้จ่าย เป็นไปตามนโยบายบัญชี สบคต.	4	4	0	0	0	8	8	
7.2 ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายให้ตรงกับกรบันทึกบัญชี	1	1	0	0	0	2	2	
8. เอกสารทางบัญชี	2	2	0	0	0	4	4	
ผลรวมคะแนน 178 ข้อ	178	129	1	0	48	356	259	
รวมคะแนนทั้งหมด	178				96	$N=(n1+n2+n3)$	99.62	
คิดเป็นร้อยละ							$\frac{\text{คะแนนที่ได้}}{\text{คะแนนเต็ม}} \times 100\%$	$N \text{ return} = 100 \times (93.33) / (93.4)$

คะแนนดิบ	ผล	เกรด
90	100	ดีมาก A
80	89.99	ดี B
70	79.99	พอใช้ C
60	69.99	ปรับปรุง D
0	59.99	ปรับปรุง F

คะแนนดิบ	320 - 356
คะแนนดิบ	285 - 319
คะแนนดิบ	249 - 284
คะแนนดิบ	216 - 248
คะแนนดิบ	0 - 215

ผู้รับตรวจ.....*จุมรี*.....
 หัวหน้าทีมตรวจ.....*จัน*.....
 ทีมอำนวยความสะดวก.....*จัน*.....



Handwritten signature

แบบตรวจสอบประเมินคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ เขตสุขภาพที่ 8 ปีงบประมาณ 2568

หน่วยงานโรงพยาบาลโพธารณย์..... จังหวัด.....หนองคาย.....

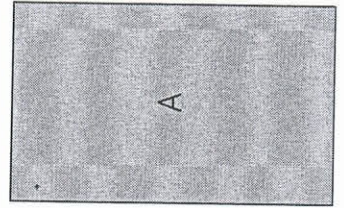
ณ วันที่22 เมษายน 2568..... งบประมาณเดือนกุมภาพันธ์..... พ.ศ.....2568.....

รายการตรวจสอบ	จำนวนข้อ	N1	N2	N3	Free	คะแนนเต็ม	คะแนนที่ได้
1. เงินและเงินฝากธนาคาร							
1.1 การรับเงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	2	0	0	0	4	4
1.2 การบันทึกบัญชีถูกต้องเป็นไปตามนโยบาย	8	4	0	0	4	16	8
1.3 การบันทึกบัญชีถูกต้องบัญชีสถานะสิทธิ	4	4	0	0	0	8	8
1.4 การรับเงินบริจาค	2	1	0	0	1	4	2
1.5 ตรวจสอบความถูกต้องบัญชียอดเงินฝากคลัง/เงินฝากธนาคาร	1	1	0	0	0	2	2
1.6 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงินกับ Virtual Account	1	0	0	0	1	2	0
1.7 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีรับเงิน COVID-19	1	0	0	0	1	2	0
1.8 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีโอนเงิน หรือสินทรัพย์ทางการเงิน	1	0	0	0	1	2	0
1.9 การรับรู้เงินของพนักงานที่ลาพักเพื่อติดตาม มตรา 97(4)	1	0	0	0	1	2	0
2. ถูกนำค่าใช้จ่ายมาลงและถูกต้อง							
2.1 Electronic File	14	13	0	0	1	28	26
2.2 การรับเงินไปค่านมบัญชี	15	13	1	0	1	30	27
2.3 นโยบายการปรับปรุงแผนการเรียกเก็บ/ตัดส่วนค้างผูกพันที่รักษาพยาบาล	34	21	4	0	9	58	46
2.4 การ MAPPING (จัดบัญชี) สิทธิการรักษา	1	1	0	0	0	2	2
2.5 ค่าเดือนหนี้สงสัยจะสูญ	48	26	0	0	22	96	52
2.6 ถูกนำค่าใช้จ่ายมาลง UC OPD/IPD ใน CUP ต้องเป็น ศูนย์	1	1	0	0	0	2	2
2.7 ถูกนำค่าใช้จ่ายมาลง UC OPD/IPD ใน CUP ต้องเป็น ศูนย์	1	1	0	0	0	2	2
3. วัสดุคงเหลือ	6	6	0	0	0	12	12
4. ที่ดินได้มีเอกสารและหลักฐาน	4	1	3	0	0	8	5
5. เจ้าพนักงาน ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้อื่น ๆ	11	10	1	0	0	22	21
6. รายได้รักษาพยาบาล							
6.1 การรับเงินไปค่านมบัญชี	15	14	0	0	1	30	28
7. ค่าใช้จ่าย							
7.1 มีการบันทึกบัญชีค่าใช้จ่าย เป็นไปตามนโยบายบัญชี สป.สร.	4	4	0	0	0	8	8
7.2 ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายให้ตรงกับงบการเงินบัญชี	1	1	0	0	0	2	2
8. เอกสารการลงบัญชี	2	2	0	0	0	4	4
ผลรวมคะแนน 178 ข้อ	178	126	9	0	43	256	261
รวมคะแนนทั้งหมด	178				86	N=(r/n)*100	96.67
คิดเป็นร้อยละ							
					270	คะแนน=100%	
						N Result = 100*(r/33)/(p/34)	

คะแนนดิบ	ผล	เกรด
90	100	A
80	89.99	B
70	79.99	C
60	69.99	D
0	59.99	F

คะแนนดิบ	320 - 356
คะแนนดิบ	285 - 319
คะแนนดิบ	249 - 284
คะแนนดิบ	216 - 248
คะแนนดิบ	0 - 215

ผู้รับตรวจ.....
หัวหน้าทีมตรวจ.....
ทีมอำนาจการ.....



(Handwritten signature)

แบบตรวจสอบประเมินคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ เขตสุขภาพที่ 8 ปีงบประมาณ 2568

หน่วยงานโรงพยาบาลหนองคาย..... จังหวัด.....หนองคาย.....

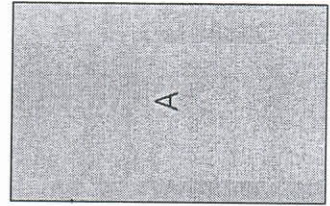
ณ วันที่23 เมษายน 2568..... งบทดลองเดือนกุมภาพันธ์..... พ.ศ.....2568.....

รายการตรวจสอบ	จำนวน ข้อ	N1	N2	N3	Free	คะแนน รวม	คะแนนที่ ได้
1. เงินสดและเงินฝากธนาคาร							
1.1 การรับรู้เงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	2	0	0	0	4	4
1.2 การบันทึกบัญชีต้องเป็นไปตามนโยบาย	8	5	0	0	3	16	10
1.3 การบันทึกบัญชีเงินอุดหนุนบุคคลที่มีปัญหาสถานะสิทธิ	4	2	0	0	2	8	4
1.4 การรับเงินบริจาค	2	1	0	0	1	4	2
1.5 ตรวจสอบความถูกต้องบัญชียอดเงินฝากคลัง/เงินฝากธนาคาร	1	1	0	0	0	2	2
1.6 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงินกับ Virtual Account	1	1	0	0	0	2	2
1.7 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีรับเงินผู้ติดเชื้อ COVID-19	1	0	0	0	1	2	0
1.8 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีโอนเงิน หรือสิ่งท่วยการรับเงิน	1	0	0	0	1	2	0
1.9 การรับรู้ถึงกองทุนพัฒนาให้เงินเพื่อจัดการตาม มาตรา 97(4)	1	0	0	0	1	2	0
2. ถูกให้คำปรึกษาพยาบาลและถูกทักเตือน							
2.1 Electronic File	14	14	0	0	0	28	28
2.2 การรับรู้เงินไปตามนโยบายบัญชี	15	15	0	0	0	30	30
2.3 นโยบายการปรับปรุงตามการเรียกเก็บ/ตัดส่วนค่าถูกที่คำปรึกษาพยาบาล	34	30	4	0	0	68	64
2.4 การ MAPPING (ข้อ) สิทธิคำปรึกษา	1	1	0	0	0	2	2
2.5 ทะเบียนดูแลผู้ป่วย	48	39	4	0	5	96	82
2.6 ค่าเฉลี่ยหนังสือจะดู	1	1	0	0	0	2	2
2.7 ถูกให้คำปรึกษาพยาบาล UC OPD/PPD ใน CUP ต้องเป็น ศูนย์	1	1	0	0	0	2	2
3. วัสดุคงเหลือ	6	6	0	0	0	12	12
4. ที่ดิน(เจ้าพนักงานเกษตรกรรม)	4	4	0	0	0	8	8
5. เจ้าพนักงาน ค่าใช้จ่ายช่างและหนี้สิ้นอื่น ๆ	11	11	0	0	0	22	22
6. รายได้คำปรึกษาพยาบาล							
6.1 การรับรู้เงินไปตามนโยบายบัญชี	15	15	0	0	0	30	30
7. ค่าใช้จ่าย							
7.1 มีการบันทึกบัญชีค่าใช้จ่าย เป็นไปตามนโยบายบัญชี สปสค.	4	4	0	0	0	8	8
7.2 ตรวจสอบเอาหลักฐานการจ่ายให้ตรงกับกรบันทึกบัญชี	1	1	0	0	0	2	2
8. เอกสารการบัญชี	2	2	0	0	0	4	4
ผลรวมคะแนน 178 ข้อ	178	156	8	0	14	320	320
รวมคะแนนทั้งหมด	178				28	Net (G/F/2-3%)	97.56
คิดเป็นร้อยละ					328	คะแนน=10/5%	
						N Percent = 100*(F/33)/(P34)	

คะแนนดิบ	ผล	เกรด
90	100	ดีมาก A
80	89.99	ดี B
70	79.99	พอใช้ C
60	69.99	ปรับปรุง D
0	59.99	ปรับปรุง F

คะแนนดิบ	320 - 356
คะแนนดิบ	285 - 319
คะแนนดิบ	249 - 284
คะแนนดิบ	216 - 248
คะแนนดิบ	0 - 215

ผู้รับตรวจ.....*อ.ค.บ.อ.*.....
 หัวหน้าทีมตรวจ.....*ว.น.*.....
 ทีมอำนวยความสะดวก.....



Taw

แบบตรวจประเมินคุณภาพขี้นงวยบริการ เขตสุขภาพที่ 8 ปีงบประมาณ 2568

หน่วยงานโรงพยาบาลสังขม..... จังหวัด.....หนองคาย.....

ณ วันที่21 เมษายน 2568..... งดทดลองเดือนกุมภาพันธ์..... พ.ศ.....2568.....

รายการตรวจสอบ	จำนวนข้อ	N1	N2	N3	Free	คะแนนเต็ม	คะแนนที่ได้
1. เงินและเงินฝากธนาคาร							
1.1 การรับเงินเดือนและเงินฝากธนาคาร	2	2	0	0	0	4	4
1.2 การบันทึกบัญชีถูกต้องเป็นไปตามนโยบาย	8	5	0	0	3	16	10
1.3 การบันทึกบัญชีเงินอุดหนุนบุคคลที่มีอยู่ตามสถานะสิทธิ	4	0	0	0	4	8	0
1.4 การรับเงินบริจาค	2	2	0	0	0	4	4
1.5 ตรวจสอบความถูกต้องของเงินฝากบัญชีเงินฝากธนาคาร	1	1	0	0	0	2	2
1.6 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงินกับ Virtual Account	1	1	0	0	0	2	2
1.7 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีรับเงินผู้ COVID-19	1	0	0	0	1	2	0
1.8 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีโอนเงิน หรือคืนหักยกรงเงินผู้	1	0	0	0	1	2	0
1.9 การรับเงินกองทุนพัฒนาไฟฟ้าที่ถือกรรม มาตรา 97(4)	1	0	0	0	1	2	0
2. ถูกนำคำรักษาพยาบาลมาและถูกต้อง							
2.1 Electronic File	14	12	0	0	2	28	24
2.2 การรับผู้ไปดูแลผู้ป่วยรายวัน	15	12	0	0	3	30	24
2.3 นโยบายการรับส่งคนการบันทึก/ตีพิมพ์ถูกต้องที่คำรักษาพยาบาล	34	19	2	0	13	68	40
2.4 การ MAPPING (จับคู่) สิทธิคำรักษา	1	1	0	0	0	2	2
2.5 ทะเบียนคุมผู้ป่วย	48	24	0	0	24	96	48
2.6 คำสั่งพิมพ์ส่งข้อมูล	1	1	0	0	0	2	2
2.7 ถูกนำคำรักษาพยาบาล UC OPD/IPD In CUP ดังเป็น ศูนย์	1	1	0	0	0	2	2
3. วัตถุประสงค์	6	2	4	0	0	12	8
4. ชื่อเจ้าหน้าที่/บุคลากรและระดับ	4	4	0	0	0	8	8
5. เจ้าหน้าที่ คำใช้จ่ายค่าเช่าและทรัพย์สินอื่น ๆ	11	11	0	0	0	22	22
6. รายได้คำรักษาพยาบาล							
6.1 การรับผู้ไปดูแลผู้ป่วยรายวัน	15	12	0	0	3	30	24
7. ค่าใช้จ่าย							
7.1 มีการบันทึกบัญชีค่าใช้จ่าย เป็นไปตามนโยบายบัญชี บแปด	4	3	0	0	1	8	6
7.2 ตรวจสอบหลักฐานการจ่ายให้ตรงกับรายการบัญชี	1	1	0	0	0	2	2
8. เอกสารหลักฐาน	2	2	0	0	0	4	4
ผลรวมคะแนน 178 ข้อ	178	116	6	0	56	356	238
รวมคะแนนทั้งหมด	178				112	N=(n1+r2+n3)	97.54
					244	คะแนน=100%	
						N maximum = 100*(633)/(734)	

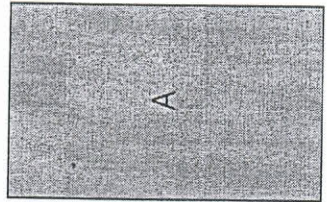
คิดเป็นร้อยละ

(Handwritten signature)

คะแนนดิบ	ผล	เกรด
90	100	A
80	89.99	B
70	79.99	C
60	69.99	D
0	59.99	F

คะแนนดิบ	320 - 356
คะแนนดิบ	285 - 319
คะแนนดิบ	249 - 284
คะแนนดิบ	216 - 248
คะแนนดิบ	0 - 215

ผู้รับตรวจ.....
หัวหน้าทีมตรวจ.....
ทีมอำนวยความสะดวก.....



แบบตรวจสอบประเมินคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ เขตสุขภาพที่ 8 ปีงบประมาณ 2568

หน่วยงานโรงพยาบาลเจ้าพระยาฯ..... จังหวัด.....หนองคาย.....

ณ วันที่21 เมษายน 2568..... งบประมาณเดือนกุมภาพันธ์..... พ.ศ.....2568.....

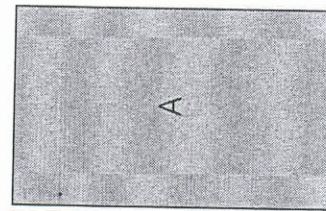
รายการตรวจสอบ	จำนวนข้อ	N1	N2	N3	Free	คะแนนเต็ม	คะแนนที่ได้
1. เงินและเงินฝากธนาคาร							
1.1 การรับเงินสดและเงินฝากธนาคาร	2	2	0	0	0	4	4
1.2 การบันทึกบัญชีถือเป็นไปตามนโยบาย	8	4	0	0	4	16	8
1.3 การบันทึกบัญชีเงินอุดหนุนบุคคลที่มีปัญหาสถานะสิทธิ	4	0	0	0	4	8	0
1.4 การรับเงินบริจาค	2	1	0	0	1	4	2
1.5 ตรวจสอบความถูกต้องของเงินฝากคลังเงินฝากธนาคาร	1	1	0	0	0	2	2
1.6 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงินกับ Virtual Account	1	1	0	0	0	2	2
1.7 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงินรายได้ COVID-19	1	0	0	0	1	2	0
1.8 ตรวจสอบ การบันทึกบัญชีเงินปันผล หรือสิทธิการรับเงิน	1	0	0	0	1	2	0
1.9 การรับเงินกองทุนพัฒนาไฟฟ้าเพื่อกิจการตาม มาตรา 97(4)	1	0	0	0	1	2	0
2. ถูกนำคำรักษาพยาบาลและสุขภาพอื่น							
2.1 Electronic File	14	13	0	0	1	28	26
2.2 การรับรูปเป็นไปตามนโยบายบัญชี	15	14	0	0	1	30	28
2.3 นโยบายการปรับปรุงคุณภาพการบริการ/ส่วนงาน/ส่วนกลางถูกนำคำรักษาพยาบาล	34	16	3	0	15	66	35
2.4 การ MAPPING (จับคู่) สิทธิคำรักษา	1	1	0	0	0	2	2
2.5 ประเมินคุณภาพ	48	24	1	0	23	96	49
2.6 ค่าเฉลี่ยผลสัมฤทธิ์	1	1	0	0	0	2	2
2.7 ถูกนำคำรักษาพยาบาล UC OPD/IPD ใน CUP ต้องจับ คู่	1	1	0	0	0	2	2
3. วัตถุประสงค์	6	6	0	0	0	12	12
4. ทีม/เจ้าหน้าที่/บุคลากรและศูย์	4	3	0	1	0	6	6
5. เจ้าหน้าที่ราคา ค่าใช้จ่ายค่าจ้างและหนี้สินอื่น ๆ	11	11	0	0	0	22	22
6. รายได้รักษาพยาบาล							
6.1 การรับรูปเป็นไปตามนโยบายบัญชี	15	12	1	0	2	30	25
7. ค่าใช้จ่าย							
7.1 มีการบันทึกบัญชีค่าใช้จ่าย เป็นไปตามนโยบายบัญชี สบส.	4	4	0	0	0	8	8
7.2 ตรวจสอบหนี้สูญการจ่ายให้ตรงกับบัญชี	1	1	0	0	0	2	2
8. เอกสารการบัญชี	2	2	0	0	0	4	4
ผลรวมคะแนน 178 ข้อ	178	118	5	1	54	356	241
รวมคะแนนทั้งหมด	178				108	$N=(n1+n2+n3)$	97.18
					248	คะแนน=100%	
						$N\text{ result} = 100 * (6.33/6.34)$	

คิดเป็นร้อยละ

คะแนนดิบ	HA	เกรด
90	100	A
80	89.99	B
70	79.99	C
60	69.99	D
0	59.99	F

คะแนนดิบ	320 - 356
คะแนนดิบ	285 - 319
คะแนนดิบ	249 - 284
คะแนนดิบ	216 - 248
คะแนนดิบ	0 - 215

ผู้รับตรวจ.....
หัวหน้าทีมตรวจ.....
ทีมอำนวยความสะดวก.....



[Handwritten signature]