



INSPECTION GUIDELINE

ประเด็นที่ 6 : ระบบธรรมาภิบาล

หัวข้อ : การเงินการคลังสุขภาพ

ดร.นพ.ชุมพล นุชผ่อง

รองผู้อำนวยการกองเศรษฐกิจสุขภาพและหลักประกันสุขภาพ

วิกฤตระดับ 7

- การจัดสรร
- การบริหารกองทุน

ปัญหา

ขาดเงินสด

ขาดทุน

หนี้มาก

สาเหตุ

เรียกเก็บลูกหนี้ช้า

รายได้ไม่เพิ่ม

ค่าใช้จ่ายเพิ่ม

ไม่ชำระหนี้

ไม่ทำทะเบียนลูกหนี้รายตัว

ไม่มีไม่ทำแผนธุรกิจ

ต้นทุนสูงผู้ขายนอก

ต้นทุนสูงผู้ขายใน

ล่าช้าบริหารคลังพัสดุ

ไม่ตรวจสอบสิทธิไม่ตั้งศูนย์เรียกเก็บ

ค่าแรงสูง FTE เกิน

อัตราการใช้ทรัพยากรต่ำ

การจัดซื้อนอกแผน

การจัดซื้อเกินราคากลาง

BUSINESS PLAN

มาตรการ

ประสิทธิภาพ การควบคุมภายใน ตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง

ผู้รับผิดชอบ

กองเศรษฐกิจสุขภาพและหลักประกันสุขภาพ

กลุ่มตรวจสอบภายใน

เป้าหมาย

ร้อยละหน่วยบริการ
ที่ประสบภาวะวิกฤต
ทางการเงิน

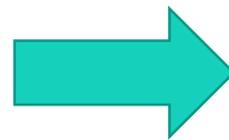


ร้อยละหน่วยบริการ
ที่มีระบบจัดเก็บรายได้
คุณภาพ

- ระดับ 7 ไม่เกิน ร้อยละ 4
- ระดับ 6 ไม่เกิน ร้อยละ 6

- โครงสร้าง (Structure) ร้อยละ 100
- การจัดการบุคคล (Staff) ร้อยละ 100
- ระบบงาน (System) ร้อยละ 100

แนวทางการตรวจ ติดตาม



ร้อยละหน่วยบริการที่ประสบ
ภาวะวิกฤตทางการเงิน



จัดสรรเงินเพียงพอ

- ความพอเพียงของทุกกองทุน
- แผนทางการเงินที่มีคุณภาพ
- การบริหารรายได้ & ค่าใช้จ่าย

1

หน่วยบริการ
ที่ประสบ
ภาวะวิกฤต
ทางการเงิน

5

ติดตาม กำกับ



- เทียบแผนกับผล Planfin
- เกณฑ์ 7 plus efficiency
- ประเมินต้นทุนผู้ป่วยนอก & ใน
- ผลการบริหารจัดการฯ



2

พัฒนาระบบบัญชีบริหาร

- บัญชีลูกหนี้
- บัญชีรายได้

3



พัฒนาศักยภาพบริหารด้านการเงินการคลัง

จหนท.ด้านบัญชี, หัวหน้างานประกันสุขภาพ, CFO, ผู้บริหารหน่วยบริการ

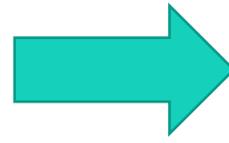
4

สร้างประสิทธิภาพ การบริหารจัดการ



- กระจายอำนาจให้เขตสุขภาพ
- พัฒนานวัตกรรมทางการเงิน

แนวทางการตรวจ ติดตาม



ร้อยละหน่วยบริการที่มี
ระบบจัดเก็บรายได้คุณภาพ

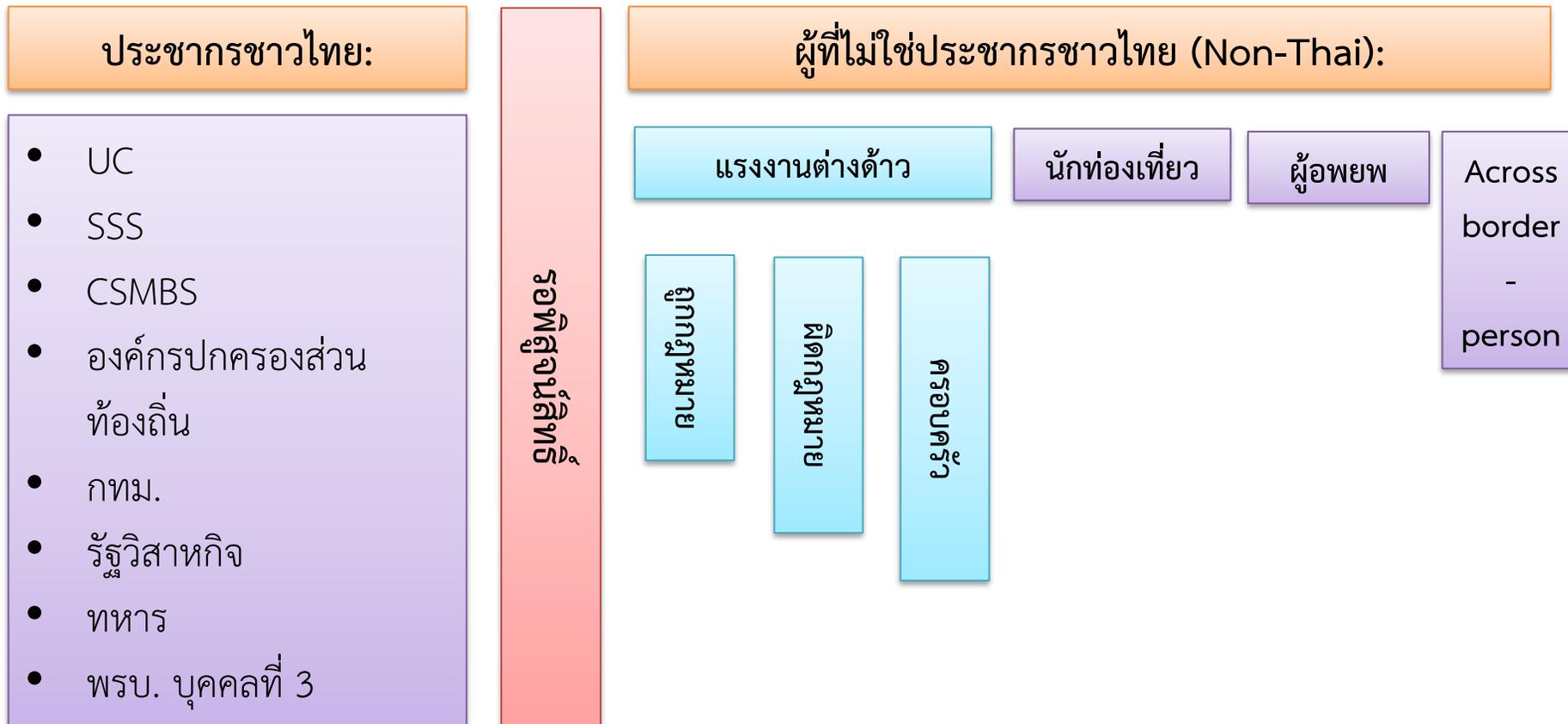
โครงสร้าง (Structure)
ระบบงาน (System)
จำนวนบุคลากร (Staff)
ทักษะบุคลากร (Skill)



รูปแบบบริการ (Care)
การบันทึกรหัสโรค (Code)
การส่งเบิกจ่าย (Claim)
การบันทึกบัญชี (ACCount)

การใช้จ่ายเงินงบประมาณและเงินกองทุนในระบบประกันสุขภาพ

กลุ่มเป้าหมายที่อยู่ในความครอบคลุมของการใช้จ่ายด้านสุขภาพของประเทศไทย

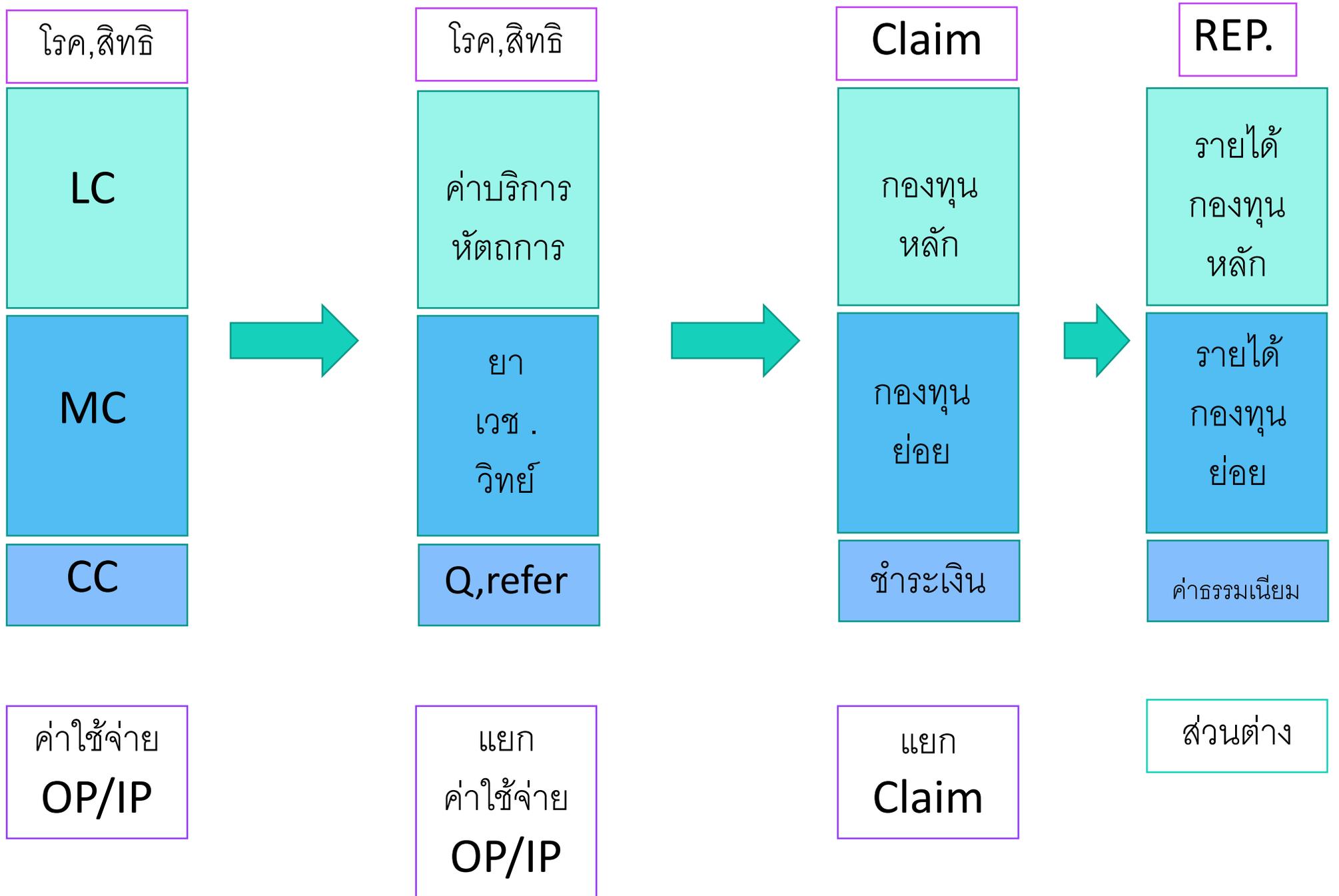


ผังระบบข้อมูลสารสนเทศศูนย์จัดเก็บรายได้ ฯ



สสจ.นครราชสีมา

ระบบ
จัดเก็บ
รายได้



คำอธิบายการประเมินหน่วยบริการที่มีระบบจัดเก็บรายได้คุณภาพ (๔ S) เกณฑ์การประเมิน ๒๕๖๔

๑.1 มีโครงสร้างศูนย์จัดเก็บรายได้ (Structure) ร้อยละ 100	ตรวจราชการ รอบ๑	ตรวจราชการ รอบ๒	คะแนน ๐ = ไม่มี/ไม่ครบถ้วน ๑ = มีครบและปัจจุบัน
๑) มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดเก็บรายได้ค่ารักษาพยาบาล	- คำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดเก็บรายได้ - มีการลงมือชื่อผู้อำนวยการโรงพยาบาล		
๒) มีคำสั่ง/มอบหมายหน้าที่ผู้รับผิดชอบศูนย์จัดเก็บรายได้	- คำสั่ง/มอบหมายหน้าที่ผู้รับผิดชอบ - มีการลงมือชื่อผู้อำนวยการโรงพยาบาล		
๓) มี Flow chart ของกระบวนการเรียกเก็บรายได้ทุกสิทธิ	- มี Flow chart ของกระบวนการเรียกเก็บรายได้ค่ารักษาพยาบาล ทุกสิทธิ - ระบุขั้นตอน ชื่อผู้รับผิดชอบและระยะเวลาส่งมอบงานในทุกกองทุน		
๔) การประชุมวิเคราะห์รายได้ค่ารักษาพยาบาลเสนอผลการดำเนินงานให้ผู้บริหารทราบ	- รายงานการประชุมที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้ รอบที่ ๑ ในปีที่ผ่านมา (๒๕๖๓) รอบที่ ๒ ในไตรมาส ๑ (๒๕๖๔)		

คำอธิบายการประเมินหน่วยบริการที่มีระบบจัดเก็บรายได้คุณภาพ (๔ S) เกณฑ์การประเมิน ๒๕๖๔

๑.๒ ระบบงานจัดเก็บในการเรียกเก็บทุกกองทุน (System) ร้อยละ 100	ตรวจราชการ รอบ๑	ตรวจราชการ รอบ๒	คะแนน ๐ = ไม่มี/ไม่ครบถ้วน ๑ = มีครบและปัจจุบัน
๑) มี Flow chart ของกระบวนการเรียกเก็บรายได้ค่า รักษาพยาบาลทุกสิทธิ	<ul style="list-style-type: none"> - มี Flow chart ของกระบวนการเรียกเก็บรายได้ ค่ารักษาพยาบาล ทุกสิทธิ - ระบุขั้นตอน ชื่อผู้รับผิดชอบและระยะเวลาส่งมอบ งานในทุกกองทุน 		
๒) การบันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน จำแนกตามรายสิทธิ	<ul style="list-style-type: none"> - ระบุขั้นตอน ชื่อผู้รับผิดชอบและ ระยะเวลาส่งมอบงาน ในทุกกองทุน - ระบุผู้รับผิดชอบตรวจสอบและบันทึกค่าใช้จ่าย ในส่วนของผู้ป่วยนอกและผู้ป่วยใน (ปิด Visit) 		

คำอธิบายการประเมินหน่วยบริการที่มีระบบจัดเก็บรายได้คุณภาพ (๔ S) เกณฑ์การประเมิน ๒๕๖๔

๑.2 ระบบงานจัดเก็บในการเรียกเก็บทุกกองทุน (System) ร้อยละ 100	ตรวจราชการ รอบ๑	ตรวจราชการ รอบ๒	คะแนน ๐ = ไม่มี/ไม่ครบถ้วน ๑ = มีครบและปัจจุบัน
๓) มีการใช้ Software ในการจัดเก็บรายได้	<ul style="list-style-type: none"> - ระบุชื่อ Software ที่ใช้ - ระบุ Software ใน Flow chart - พบการใช้งาน Software ณ ศูนย์จัดเก็บ 		
๔) มีประสิทธิภาพในการเรียกเก็บทุกกองทุน <ul style="list-style-type: none"> - UC \leq 60 วัน - ขรก \leq 60 วัน - ปกส. \leq ๙๐ วัน 	<ul style="list-style-type: none"> - ประเมินจาก ๗ Plus รอบที่ ๑ ในปีที่ผ่านมา (๒๕๖๓) รอบที่ ๒ ในไตรมาส ๑ (๒๕๖๔) 		

คำอธิบายการประเมินหน่วยบริการที่มีระบบจัดเก็บรายได้คุณภาพ (๔ S)

๑.๓ มีระบบบุคลากรในศูนย์จัดเก็บรายได้ (Staff & skill) มีจำนวน และ ทักษะเหมาะสมตามระดับของ รพช. รพท. รพศ.	ตรวจสอบการ รอบ๑	ตรวจสอบการ รอบ๒	คะแนน ๐ = ไม่มี/ไม่ครบถ้วน ๑ = มีครบและปัจจุบัน
๑) มีรายชื่อบุคลากรใน Flow chart ของกระบวนการเรียกเก็บรายได้ทุกสิทธิ	- มี Flow chart ของกระบวนการเรียกเก็บรายได้คำรักษาพยาบาล ทุกสิทธิ - ระบุขั้นตอน ชื่อผู้รับผิดชอบและระยะเวลาส่งมอบงานในทุกกองทุน		
๒) มีบุคลากรที่ผู้รับผิดชอบศูนย์จัดเก็บรายได้ ตามFlowchart ไม่น้อยกว่า. 5 คน ใน รพช. 10 คน ใน รพท. และ 15 คน ใน รพศ.	- จำนวนและชื่อบุคลากร ปฏิบัติหน้าที่ตั้งแต่กระบวนการจัดการ ข้อมูลคำรักษาในแต่ละวัน จนกระทั่งกระบวนการส่งข้อมูลให้บันทึกยอดลูกหนี้ที่บัญชี - จำนวนบุคลากรต้องไม่น้อยกว่าที่กำหนดไว้		

คำอธิบายการประเมินหน่วยบริการที่มีระบบจัดเก็บรายได้คุณภาพ (๔ S)

๑.๓ มีระบบบุคลากรในศูนย์จัดเก็บรายได้ (Staff & skill) มีจำนวน และ ทักษะเหมาะสมตามระดับของ รพช. รพท. รพศ.	ตรวจสอบการ รอบ๑	ตรวจสอบการ รอบ๒	คะแนน ๐ = ไม่มี/ไม่ครบถ้วน ๑ = มีครบและปัจจุบัน
๓) บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ศูนย์จัดเก็บรายได้ ได้รับค่าตอบแทนตามสิทธิ	- รพช. บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ศูนย์จัดเก็บรายได้ ได้รับค่าตอบแทน จ. ๑๑ ทุกคน - รพท./รพศ. บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ศูนย์จัดเก็บ รายได้ ได้รับค่าตอบแทน จ. ๑๒ ทุกคน		
๔) บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่ศูนย์จัดเก็บรายได้ ได้รับการอบรมหรือพัฒนาศักยภาพ	- ประเมินจากประวัติการอบรม รอบที่ ๑ ในปีที่ผ่านมา (๒๕๖๓) รอบที่ ๒ ในไตรมาส ๑ (๒๕๖๔)		

คำอธิบายการประเมินหน่วยบริการที่มีระบบจัดเก็บรายได้คุณภาพ (๔ C) เกณฑ์การประเมิน ๒๕๖๔

๒.๑ มีการบันทึกข้อมูลกิจกรรมการรักษา ครบถ้วน (Care) ร้อยละ 100	ตรวจราชการ รอบ๑	ตรวจราชการ รอบ๒	คะแนน ๐ = ไม่มี/ไม่ครบถ้วน ๑ = มีครบและปัจจุบัน
๑) มีคำสั่ง/มอบหมายหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการบันทึกข้อมูลการรักษาพยาบาล	<ul style="list-style-type: none"> - คำสั่งผู้รับผิดชอบในการบันทึกข้อมูลการรักษาพยาบาล - ระบุผู้รับผิดชอบรายโรค - ระบุผู้รับผิดชอบรายกองทุนย่อย 		
๒) ผู้ป่วยนอก มีการบันทึกข้อมูลการรักษาในผู้รับบริการ เฉพาะกองทุนครบถ้วน	<ul style="list-style-type: none"> - มีผลการตรวจสอบการนำเข้าข้อมูลผู้ป่วยนอก เพื่อประเมินการรักษา หัตถการ เปรียบเทียบกับการวินิจฉัยโรค - ระบุรายโรคและรายกองทุนย่อย 		

คำอธิบายการประเมินหน่วยบริการที่มีระบบจัดเก็บรายได้คุณภาพ (๔ C) เกณฑ์การประเมิน ๒๕๖๔

๒.๑ มีการบันทึกข้อมูลกิจกรรมการรักษา ครบถ้วน (Care) ร้อยละ 100	ตรวจราชการ รอบ๑	ตรวจราชการ รอบ๒	คะแนน ๐ = ไม่มี/ไม่ครบถ้วน ๑ = มีครบและปัจจุบัน
๓) ผู้ป่วยใน มีการบันทึกข้อมูลการรักษาในผู้รับบริการ เฉพาะกองทุนครบถ้วน	- มีผลการตรวจสอบการนำเข้าข้อมูลผู้ป่วยใน เพื่อประเมินการรักษา หัตถการ เปรียบเทียบกับการวินิจฉัยโรค - ระบุรายโรคและรายกองทุนย่อย		
๔) การส่งข้อมูลการรักษาในผู้รับบริการ เพื่อบันทึกบัญชีก่อนวันที่ 5 ของเดือนถัดไป	- ตรวจสอบทะเบียนการรับส่งข้อมูลย้อนยอด ของศูนย์จัดเก็บ และ บัญชี ต้องส่งข้อมูลก่อนวันที่ ๑๐ ของเดือนถัดไป รอบที่ ๑ ในปีที่ผ่านมา (๒๕๖๓) รอบที่ ๒ ในไตรมาส ๑ (๒๕๖๔)		

คำอธิบายการประเมินหน่วยบริการที่มีระบบจัดเก็บรายได้คุณภาพ (๔ C) เกณฑ์การประเมิน ๒๕๖๔

๒.๒ มีการบันทึกรหัส การรักษาพยาบาล ครบถ้วน และถูกต้อง (Code) ร้อยละ 100	ตรวจราชการ รอบ๑	ตรวจราชการ รอบ๒	คะแนน ๐ = ไม่มี/ไม่ครบถ้วน ๑ = มีครบและปัจจุบัน
๑) มีคำสั่ง/มอบหมายหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการให้รหัสการรักษาพยาบาล	<ul style="list-style-type: none"> - คำสั่งผู้รับผิดชอบในการให้รหัสการรักษาพยาบาล - มีผู้รับผิดชอบในการให้รหัสการรักษาพยาบาลใน Flowchart 		
๒) มีการตรวจสอบ (Audit) การบันทึกข้อมูลผู้ป่วยใน	<ul style="list-style-type: none"> - คำสั่งผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ (Audit) ผู้ป่วยใน - มีทะเบียนคุม Chart ผู้ป่วยใน ก่อนส่งและหลังส่ง Audit - อาจมีหรือไม่มีผลการเปลี่ยนแปลง RW ร่วมด้วย 		

คำอธิบายการประเมินหน่วยบริการที่มีระบบจัดเก็บรายได้คุณภาพ (๔ C) เกณฑ์การประเมิน ๒๕๖๔

๒.๒ มีการบันทึกรหัส การรักษาพยาบาล ครบถ้วน และถูกต้อง (Code) ร้อยละ 100	ตรวจราชการ รอบ๑	ตรวจราชการ รอบ๒	คะแนน ๐ = ไม่มี/ไม่ครบถ้วน ๑ = มีครบและปัจจุบัน
๓) มีการบันทึกรหัส การรักษาพยาบาลภายใน ๓๐ วัน	- มีทะเบียนคุม Chart หลังจำหน่าย - ทะเบียนคุมสามารถระบุจำนวนวัน หลังจำหน่ายผู้ป่วยแต่ละ Chart ได้		
๔) บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่บันทึกการ รักษาพยาบาลได้รับการอบรมหรือพัฒนาศักยภาพ อย่างน้อยปีละครั้ง	- ประวัติการอบรมของบุคลากรที่ปฏิบัติ หน้าที่บันทึกการักษาพยาบาลอย่าง น้อย ๑ คน รอบที่ ๑ ในปีที่ผ่านมา (๒๕๖๓) รอบที่ ๒ ในไตรมาส ๑ (๒๕๖๔)		

คำอธิบายการประเมินหน่วยบริการที่มีระบบจัดเก็บรายได้คุณภาพ (๔ C) เกณฑ์การประเมิน ๒๕๖๔

๒.๓. ระบบเบิกจ่าย (Claim) ของแต่ละกองทุน	ตรวจราชการ รอบ๑	ตรวจราชการ รอบ๒	คะแนน ๐ = ไม่มี/ไม่ครบถ้วน ๑ = มีครบและปัจจุบัน
๑) มีรายชื่อบุคลากรใน Flow chart ของการเบิกจ่าย (Claim) ในทุกกองทุน	<ul style="list-style-type: none"> - คำสั่งผู้รับผิดชอบในการเบิกจ่าย (Claim) - ระบุผู้รับผิดชอบรายโรค - ระบุผู้รับผิดชอบรายกองทุนย่อย 		
๒) ไม่มีข้อมูลติด C ของกองทุน สปสช.	<ul style="list-style-type: none"> - ไม่มีข้อมูลติด C ของกองทุน สปสช. <p>รอบที่ ๑ ในปีที่ผ่านมา (๒๕๖๓)</p> <p>รอบที่ ๒ ในไตรมาส ๑ (๒๕๖๔)</p>		

คำอธิบายการประเมินหน่วยบริการที่มีระบบจัดเก็บรายได้คุณภาพ (๔ C) เกณฑ์การประเมิน ๒๕๖๔

๒.๓. ระบบเบิกจ่าย (Claim) ของแต่ละกองทุน	ตรวจราชการ รอบ๑	ตรวจราชการ รอบ๒	คะแนน ๐ = ไม่มี/ไม่ครบถ้วน ๑ = มีครบและปัจจุบัน
๓) ไม่มีข้อมูลติด Deny ของกองทุน สปสช.	- ไม่มีข้อมูลติด Deny ของกองทุน สปสช. รอบที่ ๑ ในปีที่ผ่านมา (๒๕๖๓) รอบที่ ๒ ในไตรมาส ๑ (๒๕๖๔)		
๔) ไม่ได้รับการหัก ๕ % เนื่องจากส่งเบิกจ่ายล่าช้า	- ไม่มีการหัก ๕ % เนื่องจากส่งเบิกจ่ายล่าช้า ในข้อมูล REP - รายงาน REP การหักเงินเนื่องจาก ส่งเคลมช้า สิทธิ สปสช. ,ต่างด้าว ,ไร้รัฐ ประกันสังคมและกรมบัญชีกลาง รอบที่ ๑ ในปีที่ผ่านมา (๒๕๖๓) รอบที่ ๒ ในไตรมาส ๑ (๒๕๖๔)		

**คำอธิบายการประเมินการใช้จ่ายเงินงบประมาณและเงินกองทุนในระบบประกันสุขภาพ
สาธารณสุขจังหวัดและหน่วยบริการ เกณฑ์การประเมิน ๒๕๖๔**

๓. ระบบเบิกจ่าย กองทุนต่างด้าวและกองทุนไร้รัฐ มีประสิทธิภาพ ร้อยละ ๑๐๐	ตรวจราชการ รอบ๑	ตรวจราชการ รอบ๒	คะแนน ๐ = ไม่มี/ไม่ครบถ้วน ๑ = มีครบและปัจจุบัน
๑) การส่งเงินเข้ากองต่างด้าวครบถ้วน	- มีทะเบียนคุมแยก ตามชนิดและประเภทของกองทุนต่างด้าว รายโรงพยาบาล - มีทะเบียนคุมระบุจำนวน เงินที่ได้รับจากการขายบัตร แยก ตามชนิดและประเภท - มีทะเบียนคุมแยก ตามชนิดและประเภทของกองทุนต่างด้าว แยกชัดเจนระหว่าง กองทุนส่งเสริมป้องกัน และ กองทุนบริหารจัดการ ของ สสจ. รอบที่ ๑ ในปีที่ผ่านมา (๒๕๖๓) รอบที่ ๒ ในไตรมาส ๑ (๒๕๖๔)		
๒) การส่งเงินเข้ากองต่างด้าวทันเวลา	- มีทะเบียนคุมแยก ตามชนิดและประเภทของกองทุนต่างด้าว รายโรงพยาบาล - ระบุวันที่รับเงิน ในทะเบียนคุมแยก ตามชนิดและประเภทของกองทุนต่างด้าว ราย โรงพยาบาล - ระบุวันที่นำส่งเงินกองเศรษฐกิจฯ ภายใน ๖๐ วันหลังจากจำหน่ายบัตรต่างด้าว รอบที่ ๑ ในปีที่ผ่านมา (๒๕๖๓) รอบที่ ๒ ในไตรมาส ๑ (๒๕๖๔)		

คำอธิบายการประเมินการใช้จ่ายเงินงบประมาณและเงินกองทุนในระบบประกันสุขภาพ

สาธารณสุขจังหวัดและหน่วยบริการ เกณฑ์การประเมิน ๒๕๖๔

๓. ระบบเบิกจ่าย กองทุนต่างด้าวและกองทุนไร้รัฐ มีประสิทธิภาพ ร้อยละ ๑๐๐	ตรวจราชการ รอบ๑	ตรวจราชการ รอบ๒	คะแนน ๐ = ไม่มี/ไม่ครบถ้วน ๑ = มีครบและปัจจุบัน
๓) มีการบันทึกค่ารักษาพยาบาลของกองทุน เฉพาะ กองทุนต่างด้าวและกองทุนไร้รัฐ ครบถ้วน	- มีผลการตรวจสอบการนำเข้าข้อมูลกองทุนต่างด้าว ผู้ป่วยนอก และผู้ป่วยใน เพื่อประเมินการรักษา หักถถการ เปรียบเทียบกับการวินิจฉัยโรค รายโรงพยาบาล - มีผลการตรวจสอบการนำเข้าข้อมูลกองทุนไร้รัฐ ผู้ป่วยนอก และผู้ป่วยใน เพื่อประเมินการรักษา หักถถการ เปรียบเทียบกับการวินิจฉัยโรค รายโรงพยาบาล รอบที่ ๑ ในปีที่ผ่านมา (๒๕๖๓) รอบที่ ๒ ในไตรมาส ๑ (๒๕๖๔)		
๔) มีการส่งเบิก (Claim) ในแต่ละกองทุน ทันแต่ละ ห้วงเวลา ของกองทุนนั้น	- ไม่มีการหัก ๕ % เนื่องจากส่งเบิกจ่ายล่าช้าในข้อมูล REP ของกองทุนต่างด้าว ราย โรงพยาบาล - ไม่มีการหัก ๕ % เนื่องจากส่งเบิกจ่ายล่าช้าในข้อมูล REP ของกองทุน, ไร้รัฐ ราย โรงพยาบาล รอบที่ ๑ ในปีที่ผ่านมา (๒๕๖๓) รอบที่ ๒ ในไตรมาส ๑ (๒๕๖๔)		

ศูนย์จัดเก็บรายได้	จุดมุ่งเน้น	การประเมิน	ผู้รับผิดชอบ
ห้องบัตร หัวหน้าศูนย์จัดเก็บ	โปรแกรมตรวจสอบสิทธิ	มี/ ไม่มี ระบุ.....	
	การตรวจสอบสิทธิ	ความถูกต้อง.....%	
	การแก้ไขสิทธิ	การเปลี่ยนสิทธิ.....% มีรายงาน การเปลี่ยนสิทธิรายวัน	
Audit OP/IP หัวหน้าศูนย์จัดเก็บ	ปิด Visit / Audit OP	ทะเบียนคุม Visit	
	ปิด D/C / Audit IP	ทะเบียนคุมจำหน่าย	

การบริหารจัดการห้องพิเศษ

ห้องพิเศษ	จำนวนห้องพิเศษ	ระบุ.....	
	ประเภทของห้องพิเศษ	ระบุ.....	
	ค่าใช้จ่ายรวมต่อวัน	ทะเบียนคุม	

ศูนย์จัดเก็บรายได้	จุดมุ่งเน้น	การประเมิน	ผู้รับผิดชอบ
การส่งเสริม	Claim รายวัน	ทะเบียนคุม	
	Claim ราย week	ทะเบียนคุม	
	Claim ราย เดือน	ทะเบียนคุม	
	Claim ราย ไตรมาส	ทะเบียนคุม	

ศูนย์จัดเก็บรายได้	จุดมุ่งเน้น	การประเมิน	ผู้รับผิดชอบ
การรับข้อมูลตอบกลับ	REP รายวัน	ทะเบียนคุม	
	REP ราย week	ทะเบียนคุม	
	REP ราย เดือน	ทะเบียนคุม	
	REP ราย ไตรมาส	ทะเบียนคุม	

ประเด็นประเมิน	จุดมุ่งเน้น	การประเมิน	ผู้รับผิดชอบ
การบันทึกส่วนต่าง UC OP	UC CUP	ส่งรายงานบัญชี	
	UC AE/HC	ส่งรายงานบัญชี	
	UC CR	ส่งรายงานบัญชี	
การบันทึกส่วนต่าง UC IP	UC CUP	ส่งรายงานบัญชี	
	UC AE/HC	ส่งรายงานบัญชี	
	UC CR	ส่งรายงานบัญชี	
การบันทึกส่วนต่าง CS	OP	ส่งรายงานบัญชี	
	IP	ส่งรายงานบัญชี	
การบันทึกส่วนต่าง SSS	OP	ส่งรายงานบัญชี	
	IP	ส่งรายงานบัญชี	
	กองทุนย่อย	ส่งรายงานบัญชี	

ประเด็นประเมิน	จุดมุ่งเน้น	การประเมิน	ผู้รับผิดชอบ
การบันทึกส่วนต่าง อปท กทม	OP	ส่งรายงานบัญชี	
	IP	ส่งรายงานบัญชี	
การบันทึกส่วนต่าง พรบ	OP	ส่งรายงานบัญชี	
	IP	ส่งรายงานบัญชี	
	ชำระเงิน หรือ ส่วนเพิ่ม	ส่งรายงานบัญชี	
การบันทึกส่วนต่าง ไร่รัฐ	OP	ส่งรายงานบัญชี	
	IP	ส่งรายงานบัญชี	
	กองทุนย่อย	ส่งรายงานบัญชี	
การบันทึกส่วนต่าง ต่างด้าว	OP	ส่งรายงานบัญชี	
	IP	ส่งรายงานบัญชี	
	กองทุนย่อย	ส่งรายงานบัญชี	

ประเด็นประเมิน	จุดมุ่งเน้น	การประเมิน	ผู้รับผิดชอบ
การตัดลูกหนี้สูญ	มี /ไม่มี	ส่งรายงานบัญชี	
	รายการกองทุน	ส่งรายงานบัญชี	
การติดตามหนี้	มี /ไม่มี	ทะเบียนคุม	
	รายการกองทุน	ตัวอย่าง การติดตามหนี้	
การยืนยันยอดกับกองทุน	มี /ไม่มี	ตัวอย่าง	
	รายการกองทุน	ตัวอย่าง	

ประเด็นประเมิน	จุดมุ่งเน้น	การประเมิน	ผู้รับผิดชอบ
การยืนยันยอดบัญชี	ภายในวันที่ 5		
	ครบทุกกองทุน		
Audit เวชระเบียน	Audit จำนวน	
	RW เปลี่ยนแปลง	
การประชุมวิเคราะห์ รายได้ค่ารักษาพยาบาล เสนอผลการดำเนินงาน ให้ผู้บริหารทราบ	มีการประชุมรายไตรมาส		
	ระบุการจัดการ		
	ลายมือชื่อผู้บริหาร		