

รายงานการประชุม

รายงานผลคะแนนการตรวจสอบคุณภาพบัญชี Electronic เขตสุขภาพที่ ๘ ข้อมูลเดือน กันยายน ๒๕๖๔

วันที่ ๒๖ ตุลาคม ๒๕๖๕ เวลา ๐๙.๐๐ - ๑๕.๐๐ น.

ณ ห้องประชุมการบูร ชั้น ๕ สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๘

ผ่านระบบ Zoom ห้องสัญญาณ ID : 562 030 2008 PASS : r8waymoph

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางรุ่งทิพย์ เอกพงษ์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ ประธาน
๒. นางประวิณ เรืองโรจน์ เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
๓. นางตลยา วิชาชัย เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงาน
๔. นางสาวสงกรานต์ เรืองประทีป นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๕. นางสาวสุภาภรณ์ แถลงศรี นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
๖. นางสาวสิตาพัชญ์ โรจนาศศิริตัน นักวิชาการเงินและบัญชี
๗. นางสาวธัญดา สระพงเงิน นักวิชาการเงินและบัญชี
๘. นางสาววันวิศา ผาแสน นักวิเคราะห์นโยบายและแผน

และผู้เข้าร่วมประชุมที่เกี่ยวข้องผ่านระบบ Zoom

รายชื่อหน่วยบริการที่ไม่เข้าประชุม เนื่องจากติดภารกิจ

โรงพยาบาลสมเด็จพระยุพราชสว่างแดนดิน จ.สกลนคร

นางรุ่งทิพย์ เอกพงษ์ ประธานการประชุม ได้กล่าวเปิดประชุม และดำเนินการตามวาระ ดังนี้
ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ข้อมูลรายละเอียดประกอบที่ไม่ตรงกับงบทดลองในระบบ GFMS ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ลำดับ	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	ชื่อหน่วยเบิกจ่าย	ข้อมูลรายละเอียดประกอบที่ไม่ตรงกับงบทดลอง (ข้อมูลเคลื่อนของข้อมูลประกอบ)	
			จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละ (%)
๑	๒๑๐๐๒๐๐๑๓๑	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองบัวลำภู	๓๑๐,๗๘๔,๐๙๘.๘๕	๑๗.๐๔
๒	๒๑๐๐๒๐๐๑๓๖	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดอุดรธานี	๑๒,๘๐๐.๐๐	๐.๐๑
๓	๒๑๐๐๒๐๐๑๓๘	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดเลย	๓๘๙,๓๙๐,๙๖๐.๒๖	๑๒.๒๖
๔	๒๑๐๐๒๐๐๑๔๐	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย	๑,๒๙๒,๓๗๙.๗๙	๐.๐๓
๕	๒๑๐๐๒๐๐๑๔๑	โรงพยาบาลหนองคาย	-๑๗๒,๕๕๒,๖๙๖.๑๕	๗.๓๗
๖	๒๑๐๐๒๐๐๑๔๘	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสกลนคร	๕๑,๙๔๒,๐๒๕.๖๓	๐.๙๕
๗	๒๑๐๐๒๐๐๑๕๑	โรงพยาบาลนครพนม	-๓๖๕,๘๗๔,๐๑๔.๕๓	๑๑.๘๖
๘	๒๑๐๐๒๐๐๒๖๔	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดบึงกาฬ	๔๖๑,๔๙๙,๗๗๐.๙๑	๒๔.๒๖
๙	๒๑๐๐๒๐๐๒๖๕	โรงพยาบาลบึงกาฬ	๔๗,๕๓๘,๐๒๕.๔๒	๓.๐๑
๑๐	๒๑๐๐๒๐๐๑๙๒	โรงพยาบาลสมเด็จพระยุพราชสว่างแดนดิน	-๔๙๑,๓๗๙,๒๐๒.๙๓	๔๖.๓๕
๑๑	๒๑๐๐๒๐๐๑๑๔	โรงพยาบาลวานรนิวาส	-๓๐๕,๘๒๕,๙๑๙.๒๐	๒๘.๙๓
ร้อยละของข้อมูลเคลื่อน				๑๓.๘๒

- ผลการตรวจสอบข้อมูลรายละเอียดประกอบรายงานการเงินประจำปีผ่านระบบ AFS ที่มีรายละเอียดและเอกสารหลักฐานประกอบไม่ตรงกับบทลงโทษในระบบ GFMS ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ ของหน่วยเบิกจ่ายในสังกัด สป.สธ. เขต ๘ อยู่อันดับที่ ๗ ของประเทศ ร้อยละของข้อผิดพลาดเคลื่อนคิดเป็น ๑๓.๘๒

- ตัวอย่าง สสจ.นครพนม จัดทำข้อมูลได้ถูกต้อง ตรงกัน ระหว่าง GFMS, GL และ AFS โดยบทลงโทษของ สสจ. รวม รพช. ด้วย และมีรายละเอียดเอกสารประกอบ บข.๑๑ โดยมีการมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบให้ จนท.พัสดุ บันทึกข้อมูลครุภัณฑ์เข้าระบบ AFS พร้อมทั้งบันทึกรายละเอียดเอกสารประกอบ บข.๑๑ ด้วย

- การบันทึกข้อมูล AFS สามารถบันทึกข้อมูลได้ปีละ ๑ ครั้ง ภายในเดือนธันวาคม

- แนวทางการแก้ไขปัญหา สตง. ไม่รับรองรายงานการเงินของ สป.สธ. กองบริหารการคลัง ได้แต่งตั้งคณะทำงานสนับสนุนการปฏิบัติงานด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ของเขตสุขภาพ ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ โดยมีที่ปรึกษาเขต ๘ คือ นางสาวพิมลรัตน์ บัวลอยเลิศ ซึ่งสำนักงานเขตสุขภาพที่ ๘ มีแผนจะจัดประชุมร่วมกับคณะทำงานฯ เพื่อวางแผนให้การจัดทำข้อมูลด้านบัญชี GFMS , GL และ AFS ให้ตรงกัน

มติที่ประชุม

๑) รับทราบข้อมูลรายละเอียดประกอบที่ไม่ตรงกับบทลงโทษในระบบ GFMS ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔

๒) มอบหน่วยเบิกจ่ายทั้ง ๑๑ แห่ง ตรวจสอบรายละเอียดผลต่างและดำเนินการแก้ไข ซึ่งจะมีการติดตามในการตรวจราชการ

๓) มอบสำนักงานเขตสุขภาพที่ ๘ ดำเนินประสานการจัดประชุมการจัดทำข้อมูลด้านบัญชี GFMS, GL และ AFS ให้ตรงกัน

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องเพื่อทราบ

๒.๑ ผลการตรวจสอบคะแนน Mapping Electronic ของหน่วยบริการในเขตสุขภาพที่ ๘ ข้อมูล ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๒.๑.๑. Mapping Electronic MOPH เป้าหมาย โรงพยาบาลจะต้องได้ ๑๐๐ คะแนนเต็ม ผลการดำเนินงานผ่านเกณฑ์ จำนวน ๘๘ แห่ง คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐

๒.๑.๒ Mapping Electronic R8 เป้าหมาย โรงพยาบาลจะต้องได้คะแนน ๘๐ คะแนนขึ้นไป ผลการดำเนินงานผ่านเกณฑ์ จำนวน ๘๘ แห่ง คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ โดยมีคะแนนเฉลี่ยภาพรวมทั้ง ๘๘ แห่ง ร้อยละ ๙๙.๘๕ จังหวัดที่ได้คะแนนเต็ม ๑๐๐ คะแนน ได้แก่ จังหวัดเลย และจังหวัดหนองบัวลำภู

กำหนดการส่งอุทธรณ์คะแนน Mapping Electronic ภายในวันที่ ๑๕ ของเดือน ก่อนเวลา ๑๖.๓๐ น.

๑) จังหวัดนครพนม คะแนนภาพรวมจังหวัดคิดเป็นร้อยละ ๙๙.๙๒ โดยโรงพยาบาลสมเด็จพระยุพราชธาตุพนม ไม่ได้คะแนน ข้อ ๔.๒๔ ลูกหนักกับรายได้ มีผลต่างลูกหนักค่ารักษาพยาบาลประกันสังคม IP - นอกเครือข่าย ต่างสังกัด สป.สธ. มากกว่ารายได้ จำนวน ๓,๘๓๓ บาท เนื่องจากมีการปรับปรุงลูกหนักจากการบันทึกลูกหนักผิดประเภท เดิมบันทึก ลูกหนักค่ารักษาพยาบาลประกันสังคม IP - ในเครือข่าย ปรับปรุงใหม่ ลูกหนักค่ารักษาพยาบาลประกันสังคม IP - นอกเครือข่าย ต่างสังกัด สป.สธ.

๒) จังหวัดบึงกาฬ คะแนนภาพรวมจังหวัดคิดเป็นร้อยละ ๙๙.๙๐ โดยโรงพยาบาลบุงคล้า ไม่ได้คะแนน ข้อ ๙.๘ การบันทึกบัญชีค่าตอบแทนค้างจ่ายสัมพันธ์กับค่าตอบแทน (ค่าตอบแทนฉบับ ๑๑ และ ๑๒) เนื่องจากไม่ได้บันทึกบัญชีค่าตอบแทนค้างจ่าย ซึ่งจะดำเนินการปรับปรุงบัญชีในเดือน ตุลาคม ๒๕๖๕

๓) จังหวัดสกลนคร คะแนนภาพรวมจังหวัดคิดเป็นร้อยละ ๙๙.๗๘ โดยโรงพยาบาลสมเด็จพระยุพราชสว่างแดนดิน ไม่ได้คะแนน ข้อ ๔ จับคู่ความสัมพันธ์ลูกหนัก กับรายได้ระหว่างเดือน เป็นลูกหนักค่ารักษาพยาบาลปีเก่าปรับปรุงบัญชีคู่กับผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาด - รายได้ ประกอบด้วย ลูกหนักค่ารักษา UC - IP ใน CUP, ลูกหนักค่ารักษา UC-OP บริการเฉพาะ (CR), ลูกหนักค่ารักษา UC-IP บริการเฉพาะ (CR) และลูกหนักค่ารักษา - เบิกจ่ายตรง อพท. OP

มติที่ประชุม

- รับทราบปัญหาและอุปสรรคในการตรวจสอบคุณภาพบัญชี ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ของหน่วยบริการในเขตสุขภาพที่ ๘

- มอบ สสจ. ทุกแห่ง ในเขตสุขภาพที่ ๘ ดำเนินการตามแผนพัฒนาการตรวจสอบคุณภาพบัญชี ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

- มอบสำนักงานเขตสุขภาพที่ ๘ ดำเนินการประสานกองเศรษฐกิจสุขภาพและหลักประกันสุขภาพ จัดทำคู่มือแนวทางการบันทึกบัญชีให้เป็นปัจจุบัน และจัดหาหลักสูตรอบรมให้แก่ักบัญชีใหม่

๒.๓ การบริหารจัดการเจ้าหนี้ ลูกหนี้คำรักษาพยาบาล ของหน่วยบริการในเขตสุขภาพที่ ๘ ข้อมูล ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

๒.๓.๑ การบริหารจัดการเจ้าหนี้ เปรียบเทียบข้อมูล เดือน สิงหาคม ๒๕๖๕ - กันยายน ๒๕๖๕

- ค่าตอบแทนค้ำจ่าย (G๑) ภาพรวมเขต ๘ ลดลง จำนวน ๕๗,๓๔๑,๑๕๓ บาท
 - ค่าสาธารณูปโภคค้ำจ่าย (G๒) ภาพรวมเขต ๘ เพิ่มขึ้น จำนวน ๖,๘๙๓,๐๐๖ บาท
 - เจ้าหนี้การค้า (G๓) ภาพรวมเขต ๘ ลดลง จำนวน ๕๗,๒๗๖,๐๒๔ บาท
 - เจ้าหนี้คำรักษาตามจ่าย (G๔) ภาพรวมเขต ๘ เพิ่มขึ้น ๓๒,๙๘๙,๒๐๘ บาท
 - หนี้อื่นๆ (G๕) ภาพรวมเขต ๘ ลดลง จำนวน ๓๕๓,๗๘๕,๔๕๔ บาท
- รวม G๑ - G๕ ภาพรวมเขต ๘ ลดลง จำนวน ๔๒๘,๕๒๐,๔๑๘ บาท

๒.๓.๒ การบริหารจัดการลูกหนี้คำรักษาพยาบาล เปรียบเทียบข้อมูล เดือน สิงหาคม ๒๕๖๕ - กันยายน ๒๕๖๕

- ภาพรวมเขต ๘ ลูกหนี้คำรักษาพยาบาล ลดลง จำนวน ๑,๒๗๙,๓๖๐,๓๙๒ บาท

คิดเป็นร้อยละ ๓๓.๘๐ โดยจังหวัดเลย มีอัตราลูกหนี้คำรักษาพยาบาลลดลงสูงที่สุด คิดเป็นร้อยละ ๔๙.๒๔

มติที่ประชุม

- รับทราบผลการบริหารจัดการเจ้าหนี้ ลูกหนี้คำรักษาพยาบาล ของหน่วยบริการในเขตสุขภาพที่ ๘

- มอบหน่วยบริการ และ สสจ. ทุกแห่ง ในเขตสุขภาพที่ ๘ เร่งรัดบริหารจัดการเจ้าหนี้ ลูกหนี้คำรักษาพยาบาล ส่วนที่เหลือต่อไป

๒.๔ ชี้แจงแผนการปฏิบัติงานการตรวจสอบคุณภาพรายงานบัญชี ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

เดือน	การดำเนินงาน	กลุ่มเป้าหมาย	หมายเหตุ
พ.ย.๖๕	ประชุมจัดทำคู่มือการตรวจสอบคุณภาพบัญชี	๓๕ คน	Onsite
พ.ย.๖๕	ประชุมชี้แจงคู่มือตรวจสอบคุณภาพบัญชี	๑๐๐ คน	Onsite
ม.ค.๖๖	อบรมพัฒนาศักยภาพศูนย์จัดเก็บรายได้	๒๕๐ คน	Onsite
ต.ค.๖๕ - ก.ย.๖๖	รายงานผลการตรวจสอบคุณภาพบัญชี ทาง Electronic เขต ๘	สสจ.ทุกแห่ง	ส่งหนังสือ รายงานเขต
พ.ค.๖๖	ตรวจสอบคุณภาพบัญชี โดยทีม Auditor จังหวัด	สสจ. และ รพ.	งบทดลอง มี.ค.๖๕
ก.พ.๖๖ - ส.ค.๖๖	ลงพื้นที่ออกตรวจคุณภาพบัญชี	๗ จังหวัดๆ ๑ แห่ง	งบทดลอง ณ เดือน ที่ออกตรวจ

มติที่ประชุม

- รับทราบแผนการปฏิบัติงานการตรวจสอบคุณภาพรายงานบัญชี ปีงบประมาณ ๒๕๖๖

- มอบ สสจ. ทุกแห่ง ในเขตสุขภาพที่ ๘ ส่งหนังสือรายงานผลการตรวจสอบคุณภาพบัญชี ทาง Electronic เขต ๘ ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ทุกเดือน

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องอื่นๆ

๓.๑ ขอข้อมูลทำเนียบนักบัญชี ของหน่วยบริการ และ สสจ. ทุกแห่ง เพื่อจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ ในเขตสุขภาพที่ ๘

มติที่ประชุม

- รับทราบ
- มอบสำนักงานเขตสุขภาพที่ ๘ จัดทำ google form สืบหาข้อมูลภายในวันที่ ๒๘ ตุลาคม ๒๕๖๕

๓.๒ กำหนดการประชุมครั้งถัดไป วันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

มติที่ประชุม

- รับทราบ

ปิดประชุม เวลา ๑๕.๐๐ น.

สุจิตาจรณ์

นางสาวสุภาภรณ์ แกลลงศรี สรุปรายงานการประชุม
(นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ)

น.ร.รุ่งทิพย์

นางรุ่งทิพย์ เอกพงษ์ ตรวจสอบรายงานการประชุม
(นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ)



(ร่าง) สรุปผลการประชุมรายงานผลและแผนการตรวจสุขภาพบัญชี Electronic เขตสุขภาพที่ 8

วันที่ 26 ตุลาคม 2565 เวลา 09.00-15.00 น.

ณ ห้องประชุมการบุรี ชั้น 5 สำนักงานเขตสุขภาพที่ 8

วาระ/ประเด็น

มติที่ประชุม

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

นางรุ่งทิพย์ เอกพงษ์ ประธานการประชุม ได้กล่าวเปิดประชุม และดำเนินการตามวาระ ดังนี้

ข้อมูลรายละเอียดประกอบที่ไม่ตรงกันของชุดลงในระบบ GFMS ประจำปีงบประมาณ 2564

ลำดับ	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	ชื่อหน่วยเบิกจ่าย	ข้อมูลรายละเอียดประกอบที่ไม่ตรงกันของชุดลงในระบบ GFMS ประจำปีงบประมาณ 2564	
			จำนวนเงิน (บาท)	ร้อยละ (%)
1	2100200131	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองบัวลำภู	310,784,098.85	17.04
2	2100200136	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสุรินทร์	12,800.00	0.01
3	2100200138	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดเลย	389,590,660.26	12.26
4	2100200140	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดหนองคาย	1,292,379.79	0.03
5	2100200141	โรงพยาบาลหนองคาย	-172,552,696.15	7.37
6	2100200148	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสกลนคร	51,942,025.63	0.95
7	2100200151	โรงพยาบาลนครพนม	-365,874,014.53	11.86
8	2100200264	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดบึงกาฬ	461,499,770.91	24.26
9	2100200265	โรงพยาบาลบึงกาฬ	47,538,025.42	3.01
10	2100201092	โรงพยาบาลสมเด็จพระยุพราชระหว่างเขมรคืน	-491,379,202.93	46.35
11	2100201104	โรงพยาบาลฉะเชิงเทรา	-305,825,019.20	28.93
ร้อยละของข้อมูลคลาดเคลื่อน				13.82

- เขต 8 อยู่อันดับที่ 7 ของประเทศ ร้อยละของข้อผิดพลาดคิดเป็น 13.82

- ตัวอย่าง สสจ. นครพนม จัดทำข้อมูลถูกต้อง ตรงกัน ระหว่าง GFMS, GL และ AFS เนื่องจากมีการดำเนินงานโดยจัดทำงบทดลองของ สสจ. พร้อมทั้งบันทึกรายละเอียดเอกสารประกอบ บข.11 โดยมีกรรมการมอบหมายหน้าที่รับผิดชอบให้ จันท.พัสดุ บันทึกข้อมูลครุภัณฑ์เข้าระบบ AFS

- การบันทึกข้อมูล AFS สามารถบันทึกข้อมูลได้ปีละ 1 ครั้ง ภายในเดือนธันวาคม

มติที่ประชุม

1) รับทราบ

2) มอบหน่วยเบิกจ่ายทั้ง 11 แห่ง ตรวจสอบ

รายละเอียดผลต่างและดำเนินการแก้ไข ซึ่งจะมี

การติดตามในการตรวจราชการ

3) มอบสำนักงานเขตสุขภาพที่ 8 ดำเนินสถานการณ์

การจัดประชุมการจัดทำข้อมูลตามบัญชี GFMS,

GL และ AFS ให้ตรงกัน

วาระ/ประเด็น	มติที่ประชุม
<p>- แนวทางการแก้ไขปัญหา สดง. ไม่รับรองรายงานการเงินของ สป. สร. กองบริหารการคลัง ได้แต่งตั้งคณะกรรมการปฏิบัติงานด้านการเงิน การคลัง และพัสดุ ของเขตสุขภาพ ปีงบประมาณ 2566 โดยมีที่ปรึกษาเขต 8 คือ นางสาวพิมลรัตน์ บัวลอยเลิศ</p>	
<p>ระเบียบวาระที่ 2 เรื่องเพื่อทราบ</p>	
<p>2.1 ผลการตรวจสอบคะแนน Mapping Electronic ของหน่วยบริการในเขตสุขภาพที่ 8 ข้อมูล ณ 30 กันยายน 2565</p> <p>2.1.1. Mapping Electronic MOPH เป้าหมาย โรงพยาบาลจะต้องได้ 100 คะแนนเต็ม ผลการดำเนินงานผ่านเกณฑ์ จำนวน 88 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100</p> <p>2.1.2 Mapping Electronic R8 เป้าหมาย โรงพยาบาลจะต้องได้คะแนน 90 คะแนนขึ้นไป ผลการดำเนินงานผ่านเกณฑ์ จำนวน 88 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100 โดยมีคะแนนเฉลี่ยภาพรวมทั้ง 88 แห่ง ร้อยละ 99.85 จังหวัดที่คะแนนเต็ม 100 คะแนน ได้แก่ จังหวัดเลย และจังหวัดหนองบัวลำภู</p> <p>กำหนดการส่งอุทธรณ์คะแนน Mapping Electronic ภายในวันที่ 15 ของเดือน ก่อนเวลา 16.30 น.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) จังหวัดนครพนม คะแนนภาพรวมจังหวัดคิดเป็นร้อยละ 99.92 2) จังหวัดบึงกาฬ คะแนนภาพรวมจังหวัดคิดเป็นร้อยละ 99.90 3) จังหวัดสกลนคร คะแนนภาพรวมจังหวัดคิดเป็นร้อยละ 99.78 4) จังหวัดหนองคาย คะแนนภาพรวมจังหวัดคิดเป็นร้อยละ 99.59 <p>ที่ประชุมเสนอให้ รพ. โพนพิสัย ดำเนินการส่งหนังสือแจ้งผลต่าง Mapping Electronic เตือน ก.ย.65 เพิ่มเติม เนื่องจากชี้แจงรายละเอียดผลต่างไม่ถูกต้อง</p>	<p>มติที่ประชุม</p> <p>-รับทราบ</p> <p>-มอบ รพ. โพนพิสัย ส่งหนังสือแจ้งผลต่าง Mapping Electronic เตือน ก.ย.65 เพิ่มเติม</p>
<p>2.2 ปัญหาและอุปสรรคในการตรวจสอบคุณภาพบัญชี ปีงบประมาณ 2565</p> <p>2.2.1 จังหวัดนครพนม ต้องการเพิ่มการตรวจสอบคุณภาพบัญชีแบบ Onsite โดยมีแผนบูรณาการร่วมกับงานตรวจสอบภายใน และงานยุทธศาสตร์ของ สสจ.นครพนม</p> <p>2.2.2 จังหวัดบึงกาฬ ทีม Auditor จังหวัด มีจำนวนน้อย นำบัญชีใหม่ขาดทักษะ ความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงาน</p> <p>2.2.3 จังหวัดเลย หน่วยบริการบางแห่งไม่มีทะเบียนคุม และการส่ง บข.1 ของหน่วยบริการมีคำสั่งซื้อมูลค่าซ้ำ</p> <p>2.2.4 จังหวัดสกลนคร ทีม Auditor จังหวัด มีจำนวนน้อย นำบัญชีใหม่ขาดทักษะ ความรู้ ความเข้าใจ ในการปฏิบัติงาน</p> <p>2.2.5 จังหวัดหนองคาย การให้คะแนนแบบตรวจประเมินคุณภาพบัญชีของหน่วยบริการ เขตสุขภาพที่ 8 ปีงบประมาณ 2565 เรื่อง คู่มือคำรักษาพยาบาล การให้คะแนนก่อนเข้ายาก และทะเบียนคุมไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>แผนพัฒนา มีแผนบูรณาการร่วมกับงานตรวจสอบภายใน เพื่อลงพื้นที่ออกตรวจปีละ 2 ครั้ง</p>	<p>มติที่ประชุม</p> <p>-รับทราบ</p> <p>-มอบ สสจ. ทุกแห่ง ในเขตสุขภาพที่ 8 ดำเนินการตามแผนพัฒนาการตรวจสอบคุณภาพบัญชีปีงบประมาณ 2566</p> <p>-มอบสำนักงานเขตสุขภาพที่ 8 ดำเนินการประสานกองเศรษฐกิจสุขภาพและรหัสกำกับรหัสสุขภาพจัดทำคู่มือแนวทางการบันทึกบัญชีให้เป็นปัจจุบัน และจัดทำหลักสูตรอบรมให้แก่กับบัญชีใหม่</p>

วาระ/ประเด็น

มติที่ประชุม

2.2.6 จังหวัดหนองบัวลำภู หน่วยบริการส่งข้อมูลลงบททดลองล่าช้า ทำให้ขาดการตรวจสอบข้อมูลให้ละเอียด และส่ง บข.11 ล่าช้า ควรเสนอแนะให้ CFO จัดทำชุด เป็นประธานในการประชุมวางแผน กำกับ ติดตาม การส่งข้อมูลลงบททดลอง

2.2.7 จังหวัดอุดรธานี ขาดการกระทบยอดระหว่างบททดลอง และทะเบียนคุม

แผนพัฒนา มีแผนตรวจสอบคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ Onsite โดยให้หน่วยบริการเตรียมข้อมูล และเอกสาร มาตรวจที่ สสจ. ไตรมาสละ 1 ครั้ง

2.3 การบริหารจัดการเจ้าหน้าที่ ลูกหนี้คำร้องพยาบาล ของหน่วยบริการในเขตสุขภาพที่ 8 ข้อมูล ณ 30 กันยายน 2565

2.3.1 การบริหารจัดการเจ้าหน้าที่ เปรียบเทียบข้อมูล เดือน สิงหาคม 2565 - กันยายน 2565

- เจ้าหน้าที่ G1 – G5 ภาพรวมเขต 8 ลดลง จำนวน 428,520,418 บาท

2.3.2 การบริหารจัดการการลูกหนี้คำร้องพยาบาล เปรียบเทียบข้อมูล เดือน สิงหาคม 2565 - กันยายน 2565

- ภาพรวมเขต 8 ลูกหนี้คำร้องพยาบาล ลดลง จำนวน 1,279,360,392 บาท คิดเป็นร้อยละ 33.80 โดยจังหวัดเลย มีอัตราลูกหนี้ คำร้องพยาบาลลดลงสูงสุด คิดเป็นร้อยละ 49.24

2.4ชี้แจงแผนการปฏิบัติงานการตรวจสอบคุณภาพรายงานบัญชี ปีงบประมาณ 2566

เดือน	การดำเนินงาน	กลุ่มเป้าหมาย	หมายเหตุ
พ.ย.65	ประชุมจัดทำคู่มือการตรวจสอบคุณภาพบัญชี	35 คน	Onsite
พ.ย.65	ประชุมชี้แจงคู่มือตรวจสอบคุณภาพบัญชี	100 คน	Onsite
ม.ค.66	อบรมพัฒนาศักยภาพศูนย์จัดเก็บรายได้	250 คน	Onsite
ต.ค.65 - ก.ย.66	รายงานผลการตรวจสอบคุณภาพบัญชีทาง Electronic เขต 8	สสจ. ทุกแห่ง	ส่งหนังสือรายงานเขต
พ.ค.66	ตรวจสอบคุณภาพบัญชี โดยทีม Auditor จังหวัด	สสจ. และ รพ.	งบทดลอง มี.ค.65
ก.พ.66 - ส.ค.66	ลงพื้นที่ออกตรวจสอบคุณภาพบัญชี	7 จังหวัดๆ 1 แห่ง	งบทดลอง ณ เดือนที่ออกตรวจ

มติที่ประชุม
- รับทราบ
- มอบหน่วยบริการ และ สสจ. ทุกแห่ง ในเขตสุขภาพที่ 8 เร่งรัดบริหารจัดการเจ้าหน้าที่ ลูกหนี้คำร้องพยาบาล ส่วนที่เหลือต่อไป

มติที่ประชุม
- รับทราบ
- มอบ สสจ. ทุกแห่ง ในเขตสุขภาพที่ 8 ส่งหนังสือ รายงานผลการตรวจสอบคุณภาพบัญชี ทาง Electronic เขต 8 ปีงบประมาณ 2566 ทุกเดือน

วาระ/ประเด็น	มติที่ประชุม
<p>ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องอื่น ๆ</p> <p>3.1 ขอข้อมูลทำเนียบบัญชี ของหน่วยบริการ และ สสจ. ทุกแห่ง เพื่อจัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาคุณภาพหน่วยบริการ ในเขตสุขภาพที่ 8</p> <p>3.2 กำหนดการประชุมครั้งถัดไป วันที่ 29 พฤศจิกายน 2565</p>	<p>มติที่ประชุม</p> <p>- รับทราบ</p> <p>1) การขอข้อมูลทำเนียบบัญชี</p> <p>2) กำหนดการประชุมครั้งถัดไป</p> <p>- มอบสำนักงานเขตสุขภาพที่ 8 จัดทำ google form สืบหาข้อมูลภายใน วันที่ 28 ตุลาคม 2565</p>

หมายเหตุ : รายละเอียดเอกสารประกอบการประชุมสามารถดาวน์โหลดได้ที่

https://r8way.moph.go.th/r8way/view_publicize.php?id=2644



นางสาวสุภาภรณ์ แกล่งศรี บันทึก
นางรุ่งทิพย์ เอกพงษ์ ตรวจสอบ