

การพัฒนาคุณภาพบัญชีหน่วยบริการ

การตรวจราชการ รอบที่ 1 ปีงบประมาณ พ.ศ.2568 จังหวัดอุดรธานี
ตรวจสอบ กำกับ ติดตามการบันทึกบัญชี โดยตรวจประเมินตามแบบ
Mapping Electronic จากงบทดลอง ของเขตสุขภาพที่ 8
โดยใช้งบทดลองประจำเดือน ธันวาคม 2567

โดย นางสาวกาญจนา ศรีสวัสดิ์
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
โรงพยาบาลเลย

สรุปผลการตรวจสอบความถูกต้องของงบทดลองเบื้องต้น ด้วย Mapping Electronic จังหวัดอุดรธานี ใช้บทดลองเดือน ธันวาคม 2567

[illegible]

รพศ.อุดร

ข้อตรวจ 1 คะแนนเต็ม 50 ได้คะแนน 45 ผลต่าง

ข้อ 1.5งบบุคลากรรายได้ต้องเท่ากับรายจ่าย

2,774.00

ข้อตรวจ 4	คะแนนเต็ม13ได้คะแนน 8	
	รายการลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล	ผลต่าง
4.2	ลูกหนี้- ระบบปฏิบัติการฉุกเฉิน	24,950.00
4.3	ลูกหนี้ค่ารักษา UC- OP ใน CUP	981,496.00
4.4	ลูกหนี้ค่ารักษา UC- IP ใน CUP	607,660.00
4.5	ลูกหนี้ค่ารักษาด้านการสร้างเสริมสุขภาพและป้องกันโรค (P&S)	115,973.00
4.7	ลูกหนี้ค่ารักษา UC OP บริการเฉพาะ (CR)	47,628.50
4.8	ลูกหนี้ค่ารักษา UC IP บริการเฉพาะ (CR)	49,229.00
4.9	ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม OP-เครือข่าย	24,406.72
4.10	ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม IP-เครือข่าย	243.00
4.11	ลูกหนี้ค่ารักษาประกันสังคม-กองทุนทดแทน	6,133.00
4.15	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง OP	243,625.50
4.16	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรงกรมบัญชีกลาง IP	47,383.70
4.17	ลูกหนี้ค่ารักษา-พรบ.รล OP	13,822.00
4.18	ลูกหนี้ค่ารักษา-พรบ.รล IP	1,977.00
4.19	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรง อปท. OP	69,655.50
4.20	ลูกหนี้ค่ารักษา-เบิกจ่ายตรง อปท. IP	45,997.92
4.21	ลูกหนี้ค่ารักษา-ชำระเงิน OP (รายได้ชำระเงินเองจะต้อง	- 18,002.00
4.22	ลูกหนี้ค่ารักษา-ชำระเงิน IP (รายได้ชำระเงินเองจะต้อง	- 20,817.00
4.25	ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาลเบิกจ่ายตรง อปท.รูปแบบพิเศษ OP	1,042.50

ข้อตรวจ 8	คะแนนเต็ม12ได้คะแนน 9		
8.2	ผลต่างของวัสดุ ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า รวมรายได้	-	243,134.44
8.9	ผลรวมของผลต่างของวัสดุแต่ละประเภท (ยกเว้นยา) ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า รายได้รับบริจาคสินทรัพย์ เพิ่มการอุทธรณ์ในเรื่องวัสดุที่ได้รับการสนุนฯ รวมผลต่างวัสดุแต่ละประเภท (ยกเว้นยา) มากกว่าเจ้าหนี้	-	591,986.67
8.12	การบันทึกบัญชีค่าสาธารณูปโภคค้างจ่ายสัมพันธ์กับค่าสาธารณูปโภค		177,475.23

รพช.กุดจับ

ข้อตรวจ 8 คะแนนเต็ม12ได้คะแนน 11

8.9ผลรวมของผลต่างของวัสดุแต่ละประเภท (ยกเว้นยา) ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า

รายได้รับบริจาคสินทรัพย์ เพิ่มการอุทธรณ์ในเรื่องวัสดุที่ได้รับการสนุนฯ

รวมผลต่างวัสดุแต่ละประเภท (ยกเว้นยา) มากกว่าเจ้าหนี้

- 11,261,236.22

รพช.หนองวัวซอ

ข้อตรวจ 8 คะแนนเต็ม12ได้คะแนน 11

8.2 ผลต่างของวัสดุ ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า รวมรายได้ - 1,158,705.68

8.9 ผลรวมของผลต่างของวัสดุแต่ละประเภท (ยกเว้นยา) ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า

รายได้รับบริจาคสินทรัพย์ เพิ่มการอุทธรณ์ในเรื่องวัสดุที่ได้รับการสนุนฯ
รวมผลต่างวัสดุแต่ละประเภท (ยกเว้นยา) มากกว่าเจ้าหนี้ - 1,337,899.42

รพช.วังสามหมอ

ข้อตรวจ 8 คะแนนเต็ม12ได้คะแนน 11

8.2 ผลต่างของวัสดุ ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า รวมรายได้ - 11,082,889.62

8.9 ผลรวมของผลต่างของวัสดุแต่ละประเภท (ยกเว้นยา) ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า

รายได้รับบริจาคสินทรัพย์ เพิ่มการอุทธรณ์ในเรื่องวัสดุที่ได้รับการสนุนฯ
รวมผลต่างวัสดุแต่ละประเภท (ยกเว้นยา) มากกว่าเจ้าหนี้ - 5,390,314.13

รพช.โนนสะอาด

ข้อตรวจ 4 คะแนนเต็ม 13 ได้คะแนน 12.50

4.2 ลูกหนี้- ระบบปฏิบัติการฉุกเฉิน

101,300.00

รพช.ไชวาน

ข้อตรวจ 9 คะแนนเต็ม 16 ได้คะแนน 14

9.73105010101.101 ทูนของหน่วยงาน ใช้ข้อมูล ณ 30 ก.ย.63 เทียบ

27,920,086.38

รพช.บ้านฝื่อ

ข้อตรวจ 1 คะแนนเต็ม 50 ได้คะแนน 45

1.10 มียอดคงเหลือ เฉพาะ 30 กันยายน

1102050107.103 รายได้ค้างรัลบุคคลภายนอก

130,828.95

ข้อตรวจ 8 คะแนนเต็ม 12 ได้คะแนน 11

8.9 ผลรวมของผลต่างของวัสดุแต่ละประเภท (ยกเว้นยา) ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า

รายได้รับบริจาคสินทรัพย์ เพิ่มการอุทธรณ์ในเรื่องวัสดุที่ได้รับการสนับสนุน

รวมผลต่างวัสดุแต่ละประเภท (ยกเว้นยา) มากกว่าเจ้าหนี้

- 1,293,093.10

รพช.หนองแสง

ข้อตรวจ 8 คะแนนเต็ม 12 ได้คะแนน 10

8.2 ผลต่างของวัสดุ ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า รวมรายได้ - 835,242.24

8.9 ผลรวมของผลต่างของวัสดุแต่ละประเภท (ยกเว้นยา) ต้องเท่ากับหรือน้อยกว่า

รายได้รับบริจาคสินทรัพย์ เพิ่มการอุทธรณ์ในเรื่องวัสดุที่ได้รับการสนุนฯ

รวมผลต่างวัสดุแต่ละประเภท (ยกเว้นยา) มากกว่าเจ้าหนี้ - 1,094,229.44