

**ข้อตรวจพบงบทดลอง เดือน เมษายน 2569 หน่วยบริการในจังหวัด
และรายงานมูลค่าผลต่างบัญชี GL และ บัญชี GFMIS
พร้อมแนวทางการดำเนินงาน
จังหวัดเลย**

คะแนนตรวจบัญชีเบื้องต้น Mapping เขตสุขภาพที่ 8

ลำดับ	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		
		45	24	22	14.5	11.75	11	1	12	16	3.25	100.00	
1	รพ. เลย	45	24	22	14.5	11.75	11	1	12	16	3.25	100.00	A
2	รพ. นาดวง	45	24	22	14.5	11.75	11	1	12	16	3.25	100.00	A
3	รพ. เชียงคาน	40	24	22	14	11.75	11	1	11	16	3.25	95.95	A
4	รพ. ปากชม	45	24	22	14	11.75	11	1	12	16	3.25	99.69	A
5	รพ. นาแห้ว	45	24	22	14	11.75	11	1	12	16	3.25	99.69	A
6	รพ. ภูเรือ	45	24	22	14.5	11.75	11	1	12	16	3.25	100.00	A
7	รพ. ทาสี	40	24	22	14.5	11.75	9.25	1	12	16	3.25	95.79	A
8	รพ. วังสะพุง	40	24	22	14.5	11.75	11	1	12	16	3.25	96.88	A
9	รพ. ภูกระดึง	45	24	22	14.5	11.75	11	1	12	16	3.25	100.00	A
10	รพ. ภูหลวง	45	24	22	14	11.75	11	1	12	16	3.25	99.69	A
11	รพ. ผาขาว	45	24	22	13.5	11.75	11	1	12	16	3.25	99.38	A
12	รพ.ร.ด่านซ้าย	45	24	22	14.5	11.75	11	1	12	16	3.25	100.00	A
13	รพ. เอรಾವิณ	45	24	22	14.5	11.75	11	1	12	16	3.25	100.00	A
14	รพ. หนองหิน	45	24	22	14.5	11.75	11	1	12	16	3.25	100.00	A
											เฉลี่ย	99.20	

แนวทางการกำกับติดตามการส่งงบทดลอง GL

- ก่อนส่งงบทดลองให้ตรวจสอบความถูกต้องเบื้องต้นตามตารางการ Mapping เขตก่อนทุกครั้ง

รายงานมูลค่าผลต่างบัญชี GL และบัญชี GFMIS

(ข้อมูล ณ วันที่ 30 เม.ย. 2569 สสจ.เลย ไม่มีผลต่าง)

การส่ง บข 11

- ▶ กำหนดการส่งบทดลอง GF บข.11 เพื่อทำการอัปโหลด ในระบบ New GFMS Thai ไม่เกินวันที่ 9 ของเดือน
- ▶ แนวทางการส่ง บข 11
 1. ส่งไฟล์ Excel เอกสารรายละเอียดประกอบ บข.11 เพื่อให้ ตรวจสอบก่อนอัปโหลด บข.11 ภายในวันที่ 8-9 ของเดือน
 2. ส่งไฟล์ PDF งบพิสูจน์ยอดเงินฝากธนาคารและรายงาน 407 ในวันที่ 8-9 ของเดือน
 3. ส่งไฟล์ PDF เอกสารในข้อ 1 และงบทดลอง (บข.11) ที่มีลายเซ็นลงนามครบถ้วน พร้อมหนังสือนำเสนอให้สสจ.ภายในวันที่ 15 ของเดือน

ปัญหาและอุปสรรค

1. ระยะเวลาการตรวจสอบกระชั้นชิด เนื่องจากได้รับข้อมูล จากหน่วยบริการ
ล่าช้า ใกล้เคียงงวดบัญชี ทำให้ สสจ.ตรวจสอบ เอกสารได้ไม่ละเอียด
เท่าที่ควรส่งผลให้เกิดข้อผิดพลาดไม่ทันก่อนปิดงวดบัญชี
2. การตรวจสอบสินทรัพย์ถาวร ไม่ได้แนบเอกสารให้ตรวจสอบในเดือน
จะตรวจสอบได้เมื่อปิดงวดการเงินประจำปี

ขอบคุณค่ะ