

**รายงานผลการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**

หน่วยรับตรวจ	โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านพูน
ผู้รับตรวจ	ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านพูน
เรื่องที่ตรวจสอบ	สอบทานการดำเนินการด้านการเงินของสถานีนามัยเฉลิมพระเกียรติ ๖๐ พรรชนาวมินทราชินีและโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า มีการดำเนินการเกี่ยวกับการรับเงินและจ่ายเงินบำรุงของสถานีนามัยเฉลิมพระเกียรติ ๖๐ พรรชนาวมินทราชินีและโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ และหนังสือสั่งการ และมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ สามารถควบคุมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

๒. เพื่อให้ทราบว่า มีการจัดทำทะเบียนคุมพัสดุทุกประเภท และมีระบบการควบคุมที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๓. เพื่อให้ทราบว่า มีการจัดทำทะเบียนคุมเงินรับฝากทุกประเภทและมีระบบการควบคุมที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

๔. เพื่อให้ทราบว่า มีการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินบำรุงเป็นไปตามหนังสือสั่งการที่กำหนด

๕. เพื่อให้ทราบว่า มีการควบคุมการใช้และรักษารถยนต์ส่วนบุคคลเป็นไปตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

๖. เพื่อให้หัวหน้าหน่วยรับตรวจ และเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบได้รับทราบข้อบกพร่องที่ตรวจพบหรือปัญหา และผลกระทบที่มาจากการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบพร้อมเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไข

ขอบเขตการตรวจสอบ

- ข้อมูลการรับเงินบำรุง การเบิกจ่ายเงินบำรุง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ มกราคม ๒๕๖๘) ดังนี้

๑. ตรวจสอบการรับเงินบำรุง และเบิกจ่ายเงินบำรุง
๒. ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมพัสดุทุกประเภท
๓. ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมเงินรับฝากทุกประเภท
๔. ตรวจสอบการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินบำรุง
๕. ตรวจสอบการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล

ระยะเวลาที่เข้าตรวจ เข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑๓ มกราคม ๒๕๖๘ - ๒๒ มกราคม ๒๕๖๘

วิธีการตรวจสอบ

๑. ตรวจสอบรายงานสถานะการเงินประจำวัน โดยตรวจสอบจากหลักฐานการรับเงินบำรุง และการเบิกจ่ายเงินบำรุงของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล พร้อมพิสูจน์ยอดเงินคงเหลือกับบัญชีเงินฝากธนาคาร
๒. ตรวจสอบรายงานการจัดทำเช็ค โดยตรวจสอบจากต้นข้อเช็คและฎีกาเบิกเงินรายจ่าย
๓. ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินบำรุงของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล โดยตรวจสอบจากเอกสารประกอบฎีกาเบิกเงินรายจ่าย
๔. ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมเงินรับฝากเงินทุกประเภท โดยตรวจสอบการบันทึกรับและตัดจ่าย
๕. ตรวจสอบการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินบำรุง โดยตรวจสอบการจัดทำประมาณการรายรับและรายจ่าย

๖. ตรวจสอบ...

๖. ตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมพัสดุทุกประเภท โดยสุ่มตรวจสอบการจัดทำทะเบียนคุมเวชภัณฑ์และวัสดุการแพทย์ ตามระบบงานโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล (JHCIS) เปรียบเทียบกับบัญชีรับ - จ่าย แบบ รบ ๓๐๑

๗. ตรวจสอบการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล (ถ้ามี) โดยตรวจสอบจากการจัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้องตามที่ระเบียบกำหนด

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการตรวจสอบการรับเงินบำรุง การเบิกจ่ายเงินบำรุง เอกสารทะเบียนคุมพัสดุทุกประเภท เอกสารทะเบียนคุมเงินรับฝากทุกประเภท แผนการใช้จ่ายเงินบำรุง และเอกสารการใช้รถยนต์ส่วนบุคคลของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านพูน พบว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง แต่ไม่ครบถ้วน ปรากฏตามผลการตรวจสอบ ดังนี้

๑. จากการตรวจสอบรายงานสถานะการเงินประจำวันและรายงานการจัดทำเช็ค ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๑๒ มกราคม ๒๕๖๘ พบว่า ไม่นำเงินสดฝากธนาคารทั้งจำนวนในวันทำการสุดท้ายของสัปดาห์

๒. จากการสุ่มตรวจการเรียกเก็บค่ารักษาพยาบาลจากผู้รับบริการ ในเดือนตุลาคม ๒๕๖๗ - ๑๒ มกราคม ๒๕๖๘ จำนวน ๑๐ รายการ (เอกสารแนบ ๑) พบว่า

๒.๑ บางรายการมีการเรียกเก็บค่ายา และค่าบริการทางการแพทย์ ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์บัญชีแนบท้ายประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง (สูง/ต่ำ) กว่าประกาศฯ

๒.๒ บางรายการราคาทุนในใบสั่งยาในระบบ JHCIS ไม่ตรงกับบัญชีรับ - จ่ายเวชภัณฑ์ (แบบ รบ ๓๐๑)

๓. จากการสุ่มตรวจสอบรับยาและวัสดุการแพทย์ ที่ได้รับมาจากโรงพยาบาลแม่ข่าย เดือน ตุลาคม ๒๕๖๗ เปรียบเทียบกับการบันทึกรับในโปรแกรมระบบงานของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล (JHCIS) พบว่า มีการบันทึกรับยาและวัสดุการแพทย์ในโปรแกรม (JHCIS) ถูกต้องครบถ้วน และจากการสุ่มตรวจนับยาคงเหลือ จำนวน ๑๐ รายการ พบว่ามีปริมาณยาคงเหลือไม่ตรงตามระบบ JHCIS (เอกสารแนบ ๒)

๔. จากการตรวจสอบเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงิน เดือนตุลาคม ๒๕๖๗ ถึงปัจจุบัน (๑๐ มกราคม ๒๕๖๘) ฎีกาเลขที่ ๑/๒๕๖๗ - ๔๕/๒๕๖๗ พบว่า

๔.๑ เบิกจ่ายเงินเดือนเกินสิทธิที่พึงได้รับ จำนวน ๘๗๐.๔๘ บาท นางสาวชฎาพร หวีจิตร ตำแหน่ง พนักงานช่วยเหลือคนไข้ (ทันตกรรม) (เอกสารแนบ ๓)

๔.๒ หักและนำส่งเงินสมทบกองทุนประกันสังคมในส่วนของผู้ประกันตนและนายจ้างเกินจำนวนเงิน ๘๘ บาท (เอกสารแนบ ๔)

๕. จากการตรวจสอบการจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินบำรุง พบว่า มีการระบุชื่อ และจำแนกประเภทรายจ่ายไม่ถูกต้อง ระบุค่าบริการ พ.ร.บ.รถจักรยานยนต์ จำแนกในประเภทค่าสาธารณูปโภค ที่ถูกต้อง จำแนกในงบดำเนินงาน ค่าใช้สอย ประเภท รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งบริการ

๖. จากการตรวจสอบการควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล พบว่า มีรถส่วนบุคคล จำนวน ๑ คัน (รถยนต์) และมีการควบคุมการใช้รถส่วนบุคคลแต่ยังไม่เป็นไปตามที่ระเบียบฯ กำหนด

จากผลการตรวจ...

จากผลการตรวจข้างต้นหน่วยตรวจสอบภายในได้แนะนำให้เจ้าหน้าที่ทราบถึงวิธีการปฏิบัติที่ถูกต้อง คงค้างประเด็นที่ต้องแก้ไข ดังนี้

๑. เบิกจ่ายเงินเดือนเกินสิทธิที่พึงได้รับ จำนวน ๘๗๐.๙๘ บาท

๒. การหักและนำส่งเงินสมทบกองทุนประกันสังคมในส่วนของผู้ประกันตนและนายจ้างเกินจำนวนเงิน ๘๘ บาท

ให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเร่งดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องดังกล่าวให้แล้วเสร็จ และแจ้งผลการดำเนินการให้หน่วยตรวจสอบภายในทราบ ภายใน ๓๐ วัน ตามประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง เรื่อง การติดตามการรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

ข้อเสนอแนะ

๑. กำชับให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นพ.ศ. ๒๕๖๖ โดยเคร่งครัด ดังนี้

- ข้อ ๑๒ เมื่อสิ้นเวลารับเงิน ให้เจ้าหน้าที่ผู้มีหน้าที่จัดเก็บหรือรับชำระเงิน นำเงินที่ได้รับพร้อมสำเนาใบเสร็จรับเงิน และเอกสารอื่นที่จัดเก็บในวันนั้นทั้งหมดส่งต่อเจ้าหน้าที่การเงินองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อนำฝากธนาคาร กรณีที่นำฝากธนาคารไม่ทันให้เก็บรักษาไว้ในตู้निรภัย

- ข้อ ๒๒ วรรค ๓ หากมีเงินสดที่เก็บรักษาไว้ในตู้นิรภัยตามวรรคหนึ่งให้นำฝากธนาคารทั้งจำนวนในวันทำการถัดไป กรณีเทศบาลตำบลหรือองค์การบริหารส่วนตำบลหรือหน่วยงานย่อยขององค์การบริหารส่วนจังหวัดที่มีพื้นที่ห่างไกล การคมนาคมไม่สะดวก ไม่สามารถนำฝากธนาคารได้เป็นประจำทุกวันให้เก็บรักษาเงินสดในตู้นิรภัยได้และให้นำเงินสดดังกล่าวฝากธนาคารในวันทำการสุดท้ายของสัปดาห์

๒. กำชับให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเรียกเก็บค่ารักษาพยาบาลจากผู้รับบริการ ให้ถือปฏิบัติตามประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง เรื่อง อัตราค่าบริการสาธารณสุขโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง พ.ศ. ๒๕๖๖ และประกาศองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง เรื่อง อัตราค่าบริการสาธารณสุขของสถานอนามัยเฉลิมพระเกียรติ ๖๐ พรรษา นวมินทราชินี และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง เพิ่มเติม (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๖ และประกาศ องค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง เรื่อง อัตราค่าบริการสาธารณสุขของสถานอนามัยเฉลิมพระเกียรติ ๖๐ พรรษา นวมินทราชินี และโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดระยอง พ.ศ. ๒๕๖๗

๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติตามประกาศหรือมติของ ก.จ.จ. ประกาศหรือมติของคณะกรรมการกลางข้าราชการองค์การบริหารส่วนจังหวัด (ก.จ.) และประกาศหรือคำสั่งของ ผู้ว่าจ้าง ที่ออกตามประกาศ ก.จ.จ. เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับพนักงานจ้าง ลูกจ้างชั่วคราวจากเงินนอกงบประมาณ (เงินบำรุง)

๔. การจัดทำแผนการใช้จ่ายเงินบำรุงประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้ถือปฏิบัติตามหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

- หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๑๐๙๕ ลงวันที่ ๒๘ พฤษภาคม ๒๕๖๔ เรื่อง รูปแบบและการจำแนกประเภทรายรับ - รายจ่าย งบประมาณรายจ่ายประจำปีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

- หนังสือกระทรวงมหาดไทย ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๒๒๖๘ ลงวันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๔ เรื่อง แก้ไขคำผิด และเพิ่มเติมข้อความรูปแบบและการจำแนกประเภทรายรับ - รายจ่าย งบประมาณรายจ่ายประจำปีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๕. การควบคุมการใช้รถยนต์ส่วนบุคคล ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการใช้และรักษารถยนต์ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๓ และหนังสือกระทรวงมหาดไทยที่ มท. ๐๘๐๘.๒/ว ๕๗๙๙ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๓

สรุปผลการติดตามการตรวจสอบภายใน

- ไม่มี -

ชื่อผู้รับตรวจ

นายทักษิณ วรรณศิริ

เจ้าพนักงานสาธารณสุขชำนาญงาน รักษาการในตำแหน่ง
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านพูน

ชื่อผู้ตรวจสอบ

๑. นางสาวสีสุดา เพียชิน

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๒. นางลัดดา ร่มภัย

ผู้ช่วยนักวิชาการตรวจสอบภายใน

๓. นางสาวนภาพร มงคลสวัสดิ์

ผู้ช่วยนักวิชาการตรวจสอบภายใน

๔. นางสาวลัดดาวัลย์ ร่มภัย

ผู้ช่วยนักวิชาการตรวจสอบภายใน

๕. นายชาญณรงค์ วงศ์จันทร์

ผู้ช่วยเจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

ชื่อผู้สอบทาน

นางอมร สอนเกิดสุข

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
รักษาการในตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

(นางอมร สอนเกิดสุข)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
รักษาการในตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

อัตราค่าบริการตามใบเสร็จรับเงิน										อัตราค่าบริการตามระบบ JHCIS					อัตราค่าบริการตามประกาศของคณะกรรมการบริหารส่วนจังหวัดระยอง					
ลำดับที่	วันที่	ชื่อ-นามสกุล	เลขที่	รายการ	จำนวนเงิน/บาท	รายการ	ราคาทุน	จำนวน	ขาย/หน่วย	รวมเงิน	คนไทย			ชาวต่างชาติ		หมายเหตุ				
											หลักเกณฑ์ในการกำหนดราคาต้นทุนหน่วย (บาท)	ราคาที่ได้รับเบิก	อัตราค่าบริการ	หลักเกณฑ์ในการกำหนดราคาต้นทุนหน่วย	ราคาที่ได้รับเบิก		อัตราค่าบริการ			
1	2/10/67	นางNHEN CHHEANG 0-1946-00049-63-6 กลุ่ม 1	1789	- ค่ายา	151.00		144.27			150.10										
						ค่าบริการผู้ป่วยนอก ในเวลาราชการ	120.00	1.00	120.00	120.00										
						DIMENHYDRINATE TAB 50 MG	0.18	10.00	0.21	2.10				0.01 - 0.20	0.50		เขียนเก็บค่ายาไม่เป็นไปตามประกาศ (ต่ำกว่า) - ราคาทุนใบเสร็จยา (JHCIS)- ไม่ตรงกับบัญชีรับเวชภัณฑ์ตามแบบ รบ301 - ราคาทุนยอดรับ/หน่วย 0.21 บาท - ราคาทุนยอดจ่าย/หน่วย - บาท - ราคาทุนยอดจ่าย/หน่วย 0.18 บาท - ราคาทุนคงเหลือ 0.21 บาท - ราคาทุนที่รับจากแม่ข่าย 0.17 บาท			
						MILK OF MAGNESIA 240ML	22.47	1.00	28.00	28.00				>10 - 100	28.00					
2	17/10/67	นางลำดวน แสงคำ	1790	- ค่ายา	60.00		55.00			60.00										
						ค่าบริการผู้ป่วยนอก ในเวลาราชการ	50.00	1.00	50.00	50.00			7	50.00						
						IBUPROFEN TAB 200 MG.	0.50	10.00	1.00	10.00				0.21 - 0.50	1.00					
3	25/10/67	ค.ญ. LEEDA CHENDA 0-1946-00050-74-3 กลุ่ม 1	1791	-ค่ายา -ค่าบริการทางการแพทย์	82.00		75.55			81.45										
						ค่าบริการผู้ป่วยนอก ในเวลาราชการ	50.00	1.00	50.00	50.00						3.00	เขียนเก็บค่าบริการไม่เป็นไปตามประกาศ (ต่ำกว่า)			
						ORS 20.925GM/ซอง	1.65	5.00	2.50	12.50				>1 - 10	2.25		เขียนเก็บค่ายาไม่เป็นไปตามประกาศ (สูงกว่า)			
						VITAMIN C TAB 100 MG.	0.19	10.00	0.22	2.20				0.01 - 0.20	0.50		เขียนเก็บค่ายาไม่เป็นไปตามประกาศ (ต่ำกว่า)			
						DOMPERIDONE SUSP.30ML (5MG/5ML.)	6.40	1.00	8.25	8.25				>1 - 10	8.25					
						PARACETAMOL SYR.60ML. (120MG/5ML.)	9.00	1.00	8.50	8.50				>1 - 10	11.50		เขียนเก็บค่ายาไม่เป็นไปตามประกาศ (ต่ำกว่า)			
4	5/11/67	นางดาวัน ภาตสุข	1792	-ค่ายา -ค่าตรวจ DTX	121.00		65.78			121.00										
						Dextro strip(แผ่น)	7.38	1.00	60.00	60.00				1.01 - 10	9.50		เขียนเก็บค่ายาไม่เป็นไปตามประกาศ(สูงกว่า)			

ลำดับที่	อัตราค่าบริการตามใบเสร็จรับเงิน						อัตราค่าบริการตามระบบ JHCIS						อัตราค่าบริการตามประกาศของสำนักงานจังหวัดระยอง						หมายเหตุ		
	วันที่	ชื่อ-นามสกุล	เล่นที่	เลขที่	รายการ	จำนวนเงิน/บาท	รายการ	ราคาทุน	จำนวน	ขาย/หน่วย	รวมเงิน	หลักเกณฑ์ในการกำหนดราคาต้นทุนต่อหน่วย (บาท)		อัตรค่าบริการ		หลักเกณฑ์ในการกำหนดราคาที่ได้รับ		อัตรค่าบริการ			
												ราคาให้เบิก	หน่วย (บาท)	หมวด	ราคา	ราคาให้เบิก	ราคาต่อหน่วย	หมวด		ราคา	
							ORS 20.925GM/ซอง	1.65	4.00	2.50	10.00	1.01 - 10	2.25							เรียกเก็บค่ายาไม่ไปในตามประเภท (สูงกว่า) - ราคาทุนไปไม่ถึงยา (JHCIS)- ไม่ตรงกับบัญชีรับจ่ายเวชภัณฑ์ตามแบบ รบ301 - ราคาทุนออกจ่าย/หน่วย 1.65 บาท - ราคาทุนออกรับ/หน่วย 1.65 บาท - ราคาทุนออกจ่าย/หน่วย 0.86 บาท - ราคาทุนคงเหลือ 2.01 บาท - ราคาทุนที่รับจากแม่ข่าย 1.65 บาท	
							ค่าบริการผู้ป่วยนอก ในเวลาราชการ	50.00	1.00	50.00	50.00				7	50.00					เรียกเก็บค่ายาไม่ไปในตามประเภท (ต่ำกว่า) - ราคาทุนไปไม่ถึงยา (JHCIS)- ไม่ตรงกับบัญชีรับจ่ายเวชภัณฑ์ตามแบบ รบ301 - ราคาทุนออกจ่าย/หน่วย 0.17 บาท - ราคาทุนออกรับ/หน่วย 0.17 บาท - ราคาทุนออกจ่าย/หน่วย 0.18 บาท - ราคาทุนคงเหลือ 0.17 บาท - ราคาทุนที่รับจากแม่ข่าย 0.17 บาท
5	10/11/67	นายกรวิชัย จันทชาติกุล	1792	26	-ค่ายา	89.00		81.50			88.80										
							ค่าบริการผู้ป่วยนอก นอกเวลาราชการ	50.00	1.00	50.00	50.00				7	50.00					
							AMOXICILLIN CAP 500 MG.	0.80	20.00	0.94	18.80	0.51 - 1	1.50								เรียกเก็บค่ายาไม่ไปในตามประเภท (ต่ำกว่า) - ราคาทุนไปไม่ถึงยา (JHCIS)- ไม่ตรงกับบัญชีรับจ่ายเวชภัณฑ์ตามแบบ รบ301 - ราคาทุนออกจ่าย/หน่วย 1.71 บาท - ราคาทุนออกรับ/หน่วย 1.71 บาท - ราคาทุนออกจ่าย/หน่วย 1.07 บาท - ราคาทุนคงเหลือ 1.76 บาท - ราคาทุนที่รับจากแม่ข่าย 1.71 บาท
							ยาแก้ไอเมะซานบีม 120 ml.	15.50	1.00	20.00	20.00	10.01 - 100	19.50								เรียกเก็บค่ายาไม่ไปในตามประเภท (สูงกว่า)
6	27/11/67	นางMONETA ชาวลาว 0-1946-00052-84-9 กลุ่ม 1	1793	41	-คำพิทักษ์แปล -ค่ายา -ค่าบริการผู้ป่วยในเวลาราชการ	217.00		206.65			216.25										
							การทำแผลเปิดติดเชื้อ	140.00	1.00	140.00	140.00								8	140.00	
							ค่าบริการผู้ป่วยนอก ในเวลาราชการ	50.00	1.00	50.00	50.00								8	50.00	

อัตราค่าบริการตามใบเสร็จรับเงิน										อัตราค่าบริการตามระบบ JHCIS					อัตราค่าบริการตามประเภทของค่าบริหารจัดการส่วนจังหวัดของ					หมายเหตุ
ลำดับที่	วันที่	ชื่อ-นามสกุล	เล่มที่	เลขที่	รายการ	จำนวนเงิน/บาท	รายการ	ราคาทุน	จำนวน	ขาย/หน่วย	รวมเงิน	คนไข			ชาวต่างชาติ					
												หลักเกณฑ์ในการกำหนด		อัตราค่าบริการ	หลักเกณฑ์ในการกำหนด		อัตราค่าบริการ			
												ราคาต้นทุนต่อหน่วย (บาท)	ราคาที่ใช้เบิก		ราคาต้นทุนต่อหน่วย	ราคาที่ใช้เบิก		หมวด	ราคา	
							การห้ามเลือด / ดัดเชื้อ	140.00	1.00	210.00	210.00						8	210.00		
							การห้ามเลือด / แผลเย็บ	70.00	1.00	100.00	100.00						8	100.00		
							DICLOXACILLIN CAP 250MG	1.11	10.00	1.75	17.50				1.01 - 10	1.75				
11	27/12/67	ด.ช.ธีรธรรม ชัยสูงเนิน	401	07	-หัตถการห้ามเลือด-ค้ำยา	158.00		151.10			157.50									
							การห้ามเลือด / ดัดเชื้อ	140.00	1.00	140.00	140.00			8	140.00					
							DICLOXACILLIN CAP 250MG	1.11	10.00	1.75	17.50	1.01 - 10	1.75							
12	4/1/68	ด.ช.ต้นกล้า(พม่า) - 0-1946-00052-94-5 กลุ่ม 1	402	01	-ค้ำยา	88.00		80.40			87.75									
							PARACETAMOL SYR.60 ML. (120MG/5ML)	9.00	1.00	11.50	11.50				1.01 - 10	11.50				
							CHLORPHENIRAMINE SRY. 60ML(2MG/5ML)	7.49	1.00	9.75	9.75				1.01 - 10	9.50			เรียกเก็บค่ายาไม่เงินโดยประเภท (สูงค่า)	
							Glyceryl guaiacolate Syr.60 mL	13.91	1.00	16.50	16.50				10.01 - 100	17.50			เรียกเก็บค่ายาไม่เงินโดยประเภท (ต่ำกว่า)	
							ค่าบริการผู้ป่วยนอก ในเวลาราชการ	50.00	1.00	50.00	50.00						8	50.00		

รายการส่งตรวจนับยาคงเหลือ ของโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านพูน

ณ วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2568

ลำดับที่	ชื่อยา - เวชภัณฑ์	ยอดคงเหลือ ตามระบบ JHCIS		ยอดคงเหลือ ตามการตรวจนับ		ผลต่าง	หมายเหตุ
		ปริมาณ	หน่วยนับ	ปริมาณ	หน่วยนับ		
1	ขมิ้นชันแคปซูล 250 มก.	140	เม็ด	140	เม็ด		
2	CHLORPHENIRAMINE SYR.60ML (2MG/5ML)	52	ขวด	52	ขวด		
3	Glyceryl guaiacolate Syr.60 ml.	95	ขวด	95	ขวด		
4	RUBBING ALCOHOL 70%	48	ขวด	48	ขวด		
5	TRIAMCINOLONE ACETONIDE CREAM	6	หลอด	6	หลอด		
6	TRIAMCINOLONE ACETONIDE LOTION 30ML	9	ขวด	8	ขวด	-1	
7	CONTRACEPTIVE ORAL PILL	37	แผง	37	แผง		
8	ยาขงหญ้าหนวดแมว	17	ซอง	17	ซอง		
9	AMITRIPTYLINE TAB 10 MG.	200	เม็ด	200	เม็ด		
10	AMOXYCILLIN DRY SYR.60ML.(120MG/5ML)	12	ขวด	12	ขวด		

บัญชีสรุปการเบิกจ่ายเงินสมทบกองทุนประกันสังคม
กรณีเบิกจ่ายไม่ถูกต้องตามระเบียบฯ โรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านพยุห

รายละเอียดการหักเงินสมทบประกันสังคม

ลำดับที่	เลขที่สัญญา	ชื่อ - สกุล	เงินเดือนที่ได้รับ	เงินสมทบที่หัก ตามการเบิกจ่าย	เงินสมทบที่ต้องหัก ตามการตรวจ	หักเงินสมทบเกิน
๑	๓/๒๕๖๘	นางสาวชญาพร ทวีจิตร	๘,๔๑๙.๓๕	๔๕๐.๐๐	๔๒๑.๐๐	๒๙.๐๐
๒	๓๒/๒๕๖๘	นางสาวชญาพร ทวีจิตร	๘,๗๐๙.๖๗	๔๕๐.๐๐	๔๓๕.๐๐	๑๕.๐๐
รวม			๑๗,๑๒๙.๐๒	๙๐๐.๐๐	๘๕๖.๐๐	๔๔.๐๐

รายละเอียดการนำส่งเงินสมทบประกันสังคม

ลำดับที่	เลขที่สัญญา	ผู้รับเงิน	เงินสมทบที่นำส่ง	เงินสมทบ ตามการตรวจ	นำส่งเกิน
๑	๔/๒๕๖๘ /	สำนักงานประกันสังคม (ในส่วนของพนักงานจ้าง)	๔๕๐.๐๐	๔๒๑.๐๐	๒๙.๐๐
๒	๕/๒๕๖๘ /	สำนักงานประกันสังคม (ในส่วนของนายจ้าง)	๔๕๐.๐๐	๔๒๑.๐๐	๒๙.๐๐
๓	๓๓/๒๕๖๘	สำนักงานประกันสังคม (ในส่วนของพนักงานจ้าง)	๔๕๐.๐๐	๔๓๕.๐๐	๑๕.๐๐
๔	๓๔/๒๕๖๘	สำนักงานประกันสังคม (ในส่วนของนายจ้าง)	๔๕๐.๐๐	๔๓๕.๐๐	๑๕.๐๐
รวม			๑,๘๐๐.๐๐	๑,๗๑๒.๐๐	๘๘.๐๐