

ที่ สธ ๐๒๓๐/ว ๗๓๓



สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๕  
อำเภอเมือง จังหวัดราชบุรี ๗๐๐๐๐

๗ กรกฎาคม ๒๕๖๐

เรื่อง การติดตามหนี้ค้ำชำระ ปี พ.ศ. ๒๕๕๕ - ๒๕๕๖ ของหน่วยบริการ

เรียน นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดเพชรบุรี, นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสุพรรณบุรี, นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดสมุทรสงคราม, ผู้อำนวยการโรงพยาบาลแก่งกระจาน, ผู้อำนวยการโรงพยาบาลอู่ทอง, ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเขาย้อย, ผู้อำนวยการโรงพยาบาลสมเด็จพระพุทธเลิศหล้า, ผู้อำนวยการโรงพยาบาลหนองหญ้าไซ

สิ่งที่ส่งมาด้วย หนังสือสำนักปลัดกระทรวงสาธารณสุข ที่ สธ ๐๒๐๕.๐๓/๑๗๔๘๕

ลงวันที่ ๒๗ มิถุนายน ๒๕๖๐

จำนวน ๑ ฉบับ

ด้วย สำนักตรวจราชการกระทรวง สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ได้รับแจ้งจากฝ่ายการตลาดและการขาย องค์การเภสัชกรรม สรุปปัญหาสาเหตุหนี้ค้ำชำระของหน่วยบริการ แจ้งต่อผู้อำนวยการสำนักตรวจและประเมินผล สืบเนื่องจากการประชุมการพัฒนากระบวนการบริหารยาและเวชภัณฑ์ระหว่างองค์การเภสัชกรรมกับกระทรวงสาธารณสุข ครั้งที่ ๘/๒๕๖๐ ในวันที่ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๐ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการหาแนวทางการชำระหนี้ให้แก่องค์การเภสัชกรรมกับสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ดังความทราบมาแล้วนั้น

ในการนี้ สำนักงานเขตสุขภาพที่ ๕ จึงขอความร่วมมือติดตามหนี้ค้ำชำระ ปี พ.ศ. ๒๕๕๕ - ๒๕๕๖ ของหน่วยบริการต่างๆ ตามเอกสารสรุปปัญหาสาเหตุหนี้ค้ำชำระหน่วยงานในเขตสุขภาพที่ ๕ (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย) ดังต่อไปนี้

- |                                       |                    |
|---------------------------------------|--------------------|
| ๑. โรงพยาบาลแก่งกระจาน                | จังหวัดเพชรบุรี    |
| ๒. โรงพยาบาลอู่ทอง                    | จังหวัดสุพรรณบุรี  |
| ๓. โรงพยาบาลเขาย้อย                   | จังหวัดเพชรบุรี    |
| ๔. โรงพยาบาลสมเด็จพระพุทธเลิศหล้า     | จังหวัดสมุทรสงคราม |
| ๕. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสุพรรณบุรี | จังหวัดสุพรรณบุรี  |
| ๖. โรงพยาบาลหนองหญ้าไซ                | จังหวัดสุพรรณบุรี  |

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไป จะเป็นพระคุณ

ขอแสดงความนับถือ

(นายณรินทร์รัชต์ พิชญคามินทร์)

ผู้อำนวยการสำนักงานเขตสุขภาพที่ ๕

กลุ่มอำนาจการ

โทร ๐ ๓๒๓๒ ๓๐๑๔

โทรสาร ๐ ๓๒๓๒ ๓๐๑๕



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักตรวจราชการกระทรวง สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข โทร ๐ ๒๕๕๐ ๑๘๒๖

ที่ สธ ๐๒๐๔/๒๕๗๕

วันที่ ๒๕ มิถุนายน ๒๕๖๐

เรื่อง การติดตามหนี้ค้างชำระ ปี พ.ศ. ๒๕๕๕ - ๒๕๕๖ ของหน่วยบริการ

เรียน ผู้ตรวจราชการกระทรวงเขตสุขภาพที่ ๕

ตามที่ ฝ่ายการตลาดและการขาย องค์การเภสัชกรรม สรุบบัญชีปัญหาสาเหตุหนี้ค้างชำระของหน่วยบริการ แจ้งต่อผู้อำนวยการสำนักตรวจและประเมินผล สืบเนื่องจากการประชุมการพัฒนากระบวนการบริหารยาและเวชภัณฑ์ระหว่างองค์การเภสัชกรรมกับกระทรวงสาธารณสุข ครั้งที่ ๘/๒๕๖๐ ในวันที่ ๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๐ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการหาแนวทางการชำระหนี้ให้แก่องค์การเภสัชกรรมกับสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ดังความทราบแล้วนั้น

ในการนี้ สำนักตรวจราชการกระทรวงสาธารณสุขจึงขอความร่วมมือติดตามหนี้ค้างชำระ ปี พ.ศ. ๒๕๕๕ - ๒๕๕๖ ของหน่วยบริการต่างๆ ตามเอกสารสรุบบัญชีปัญหาสาเหตุหนี้ค้างชำระที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

(นายมรุต จิรเศรษฐสิริ)

ผู้ตรวจราชการกระทรวง  
หัวหน้าผู้ตรวจราชการกระทรวง

Mr. Jirachon Sirirak (Mr. Jirachon Sirirak)

(นายพิศิษฐ์ ศรีประเสริฐ)

ผู้ตรวจราชการกระทรวง

29 มิ.ย. 2560

ศิริMail Deposit  
Jerd  
ธีร,  
29 มิ.ย. 60

## สรุปปัญหาสาเหตุในปี 55- 56

หัวข้อ	สาเหตุ	จำนวนลูกค้า (แห่ง)	ลูกค้า	จังหวัด
1	ไม่ได้รับยา	4	รพ.เสนา	พระนครศรีอยุธยา
			รพ.แก่งกระจาน	เพชรบุรี
			รพ.อู่ทอง	สุพรรณบุรี
			รพ.สรรพสิทธิประสงค์	อุบลราชธานี
2	รพ.ขาดสภาพคล่อง	12	รพ.วิเศษชัยชาญ	อ่างทอง
			รพ.อินทร์บุรี	สิงห์บุรี
			รพ.เขาย้อย	เพชรบุรี
			รพ.พนมไพร	ร้อยเอ็ด
			รพ.อาจสามารถ	ร้อยเอ็ด
			รพ.กุฉินารายณ์	กาฬสินธุ์
			รพ.กมลาไสย	กาฬสินธุ์
			รพ.โขงเจียม	อุบลราชธานี
			รพ.เข็รใหญ่	นครศรีธรรมราช
			รพ.สมเด็จพระยุพราชเวียงสระ	สุราษฎร์ธานี
			รพ.ดอนสัก	สุราษฎร์ธานี
			รพ.บ้านตาขุน	สุราษฎร์ธานี
3	เอกสารแจ้งหนี้ไม่เรียบร้อย / สูญหาย	24	รพ.สมเด็จพระพุทธเลิศหล้า	สมุทรสงคราม
			รพ.เขาสมิง	ตราด
			รพ.เกาะกูด	ตราด
			รพ.สีชมพู	ขอนแก่น
			รพ.โพนทอง	ร้อยเอ็ด
			รพ.ศรีเมืองใหม่	อุบลราชธานี
			รพ.บุญชริก	อุบลราชธานี
			รพ.สิรินธร	อุบลราชธานี
			รพ.นาตาล	อุบลราชธานี

สรุปปัญหาสาเหตุในปี 55- 56

หัวข้อ	สาเหตุ	จำนวนลูกค้า (แห่ง )	ลูกค้า	จังหวัด
3	เอกสารแจ้งหนี้ไม่เรียบร้อย / สูญหาย		รพ.เหล่าเสือโก้ก	อุบลราชธานี
			สสอ.เมืองยโสธร	ยโสธร
			รพช.วัดจันทร์เฉลิมพระเกียรติ	เชียงใหม่
			รพช.หลังสวน	ชุมพร
			รพ.สมเด็จพระยุพราชฉวาง	นครศรีธรรมราช
			รพ.จุฬารัตน์	นครศรีธรรมราช
			รพ.กระบี่	กระบี่
			รพ.เกาะลันตา	กระบี่
			รพ.สุราษฎร์ธานี	สุราษฎร์ธานี
			รพ.เกาะสมุย	สุราษฎร์ธานี
			รพ.เกาะพะงัน	สุราษฎร์ธานี
			รพ.ชัยบุรี	สุราษฎร์ธานี
			รพช.ควนเนียง	สงขลา
			รพช.ควนกาหลง	สตูล
			รพช.เขาชัยสน	พัทลุง
4	มีปัญหาเรื่องการสั่งซื้อ/ วิธีการสั่งซื้อ	10	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสุพรรณบุรี	สุพรรณบุรี
			รพ.ตาพระยา	สระแก้ว
			รพ.พิบูลมังสาหาร	อุบลราชธานี
			รพ.เขื่องใน	อุบลราชธานี
			รพ.กุดข้าวปุ้น	อุบลราชธานี
			รพ.तालसूम	อุบลราชธานี
			รพ.โพธิ์ไทร	อุบลราชธานี
			รพ.50 พรรษาฯ	อุบลราชธานี
			รพ.กุ่มกวางปี	อุดรธานี
			รพช.พนม	สุราษฎร์ธานี

สรุปปัญหาสาเหตุในปี 55- 56

หัวข้อ	สาเหตุ	จำนวนลูกค้า (แห่ง )	ลูกค้า	จังหวัด
5	ปัญหาการทำเอกสารการเบิกจ่าย	13	รพ.หนองหญ้าไซ	สุพรรณบุรี
			รพ.เกาะช้าง	ตราด
			รพ.คำมวง	กาฬสินธุ์
			รพ.สิรินธร	อุบลราชธานี
			รพ.นาตาล	อุบลราชธานี
			รพ.พิบูลมังสาหาร	อุบลราชธานี
			รพ.เขมรราชู	อุบลราชธานี
			รพ.นาบอน	นครศรีธรรมราช
			รพ.ถ้ำพรรณรา	นครศรีธรรมราช
			รพ.ท่าชนะ	สุราษฎร์ธานี
			รพ.ท่าโรงช้าง	สุราษฎร์ธานี
			รพ.นาโยง	ตรัง
			รพ.รัชฎา	ตรัง
6	รพ.เลือกชำระหนี้ปัจจุบัน หรือ หนี้ของบริษัทเอกชนก่อน	4	รพ.ธวัชบุรี	ร้อยเอ็ด
			รพ.ท่าคันโท	กาฬสินธุ์
			รพ.ห้วยเม็ก	กาฬสินธุ์
			รพช.ศิริรัฐนิคม	สุราษฎร์ธานี

สรุปรายละเอียดหนี้ปี 55-56

สาเหตุ ไม่ได้รับยา จำนวน 4 แห่ง

ลำดับ	ลูกค้า	หนี้ปี 54	หนี้ปี 55	หนี้ปี 56	รายละเอียด
1	โรงพยาบาลเสนา			25,000.00	ติดตามกับภก.ศุภสันต์ (เภสัชกรผู้สั่งซื้อ) แจ้งว่าไม่ได้รับยา ซึ่งผู้แทนดำเนินการขอสำเนาทางการเงินและสำเนาผู้ลงนามรับยา ซึ่งผู้ลงนามเป็นเจ้าของหน้าที่ที่คลัง ลูกค้าจึงยอมรับว่ารับยาแล้ว และขอให้ผู้แทนนำเอกสารใหม่ทั้งหมดไปให้เพื่อตั้งเบิกจ่ายให้ อภ. และ ภก.ศุภสันต์ ได้ส่งขึ้นไปให้การเงินเมื่อเดือน เม.ย. 60 ขณะนี้ติดตามที่การเงินซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการจ่ายชำระ
2	โรงพยาบาลแก่งกระเจาน			1,300.00	ในช่วงต้นปีงบประมาณ 60 ได้เข้าพบผู้อำนวยการ รพ. พร้อมทั้งหัวหน้าการเงิน และได้แจ้งยอดหนี้ค้างทั้งหมด ซึ่ง รพ.ก็ทยอยชำระมาให้ แต่ยอด 1,300 บาทนี้ รพ. ไม่ทราบว่า เป็นหนี้จากรายการใด จนวันที่ 24 พ.ค. 60 ติดต่อ ภก.ภัทรหะ หัวหน้าฝ่ายเภสัชกรรม เพื่อติดตามยอด 1,300 บาท ได้รับแจ้งกำลังตรวจสอบเอกสารและขอเอกสารใบนำส่งที่มีผู้ลงนามรับเพิ่มเติมกับ อภ. แต่ ภก.ภัทรหะแจ้งว่าไม่ว่าตรวจสอบได้หรือไม่ รพ. จะชำระให้
3	โรงพยาบาลอุ้มทอง			4,000.00	ติดตามตั้งแต่ปีงบประมาณ 59 ล่าสุด 23 พ.ค. 60 ติดต่อ คุณจันทร์ศิริ ตำแหน่ง จนท.จัดซื้อยา-ธุรการเบิกจ่าย รพ.แจ้งว่าไม่มีการรับของบิลที่เป็นหนี้ดังกล่าว จึงได้ดำเนินการขอเอกสารผู้เซ็นรับของโรงพยาบาลจากทางจัดส่งเพื่อเป็นข้อมูลอ้างอิงว่า จนท.รพ.ท่านใดเป็นผู้รับ ได้ดำเนินการส่งเอกสารดังกล่าวให้แล้ว และ คุณจันทร์ศิริ แจ้งจะดำเนินการชำระหนี้ดังกล่าวให้เสร็จสิ้นโดยเร็ว
4	รพ.สรรพสิทธิประสงค์			32,600.00	ฝ่ายเภสัชฯแจ้งว่า ไม่มีการสั่งซื้อในการแจ้งหนี้ นี้/ติดตามโดยขอดูลายเซ็นผู้รับของต่อไป (ติดตามแล้วเป็นรายการทราบอะเบส รอลายเซ็นผู้รับของ)

สรุปรายละเอียดหนี้ปี 55-56

สาเหตุ รพ.ขาดสภาพคล่อง จำนวน 12 แห่ง

ลำดับ	ลูกค้า	หนี้ปี 54	หนี้ปี 55	หนี้ปี 56	รายละเอียด
1	โรงพยาบาลวิเศษชัยชาญ			3,160,055.46	รพ.ขาดสภาพคล่อง พอมีเงินงบบลงมาก็พยายามจ่ายชำระให้ ออก. โดยชำระหนี้ที่ได้เงินสนับสนุนภาครัฐมากกว่า ทางรพ.จึงได้ชำระในส่วนปี 58, 59 ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมาทำให้ยังคงค้างชำระของยอดหนี้ปี 56, 57 จำนวนมาก
2	โรงพยาบาลอินทร์บุรี			5,084,498.72	ติดตามกับ ภก.ทิพย์พร สุดดีพันธ์ แจ้งว่า รพ.ขาดสภาพคล่อง จะทยอยชำระ หากมีเงินงบบลงมา ทาง รพ. ก็จะพยายามจ่ายให้ ออก.
3	โรงพยาบาลเขาย้อย			107,122.60	ติดตามกับช่วงต้นปี 60 ภก.วิษณุ หัวหน้าฝ่ายเภสัชกรรม รพ.เขาย้อย เพื่อแจ้งยอดหนี้ค้างทั้งหมด ลูกค้าแจ้งว่า รพ. ขาดสภาพคล่องต้องรองบประมาณเพื่อนำมาชำระ และได้เข้าพบ ภก.วิษณุ ในวันที่ 25 พ.ค. 60 อีกครั้ง ลูกค้าแจ้งว่าขอรองบที่กำลังจัดสรรจาก สสจ.ที่กำลังจะมาจะชำระหนี้ที่ได้รับเงินงบบ
4	รพ.พนมไพร			860,874.35	คุณทองคำ ทะเรรัมย์/ จพง.การเงินและบัญชีชำนาญงาน รับทราบและจะดำเนินการทำเรื่องชำระให้ต่อไป ไม่มีปัญหาเรื่องเอกสาร รพ.ขาดสภาพคล่อง
5	รพ.อาจสามารถ		1,815,503.30	2,669,668.24	หนี้ปี 2555 (ชำระหนี้บางส่วนแล้ว) นพ.ธารา รัตนอำนวยศิริ/ ผอ. แจ้งว่าเนื่องจาก รพ.ประสบปัญหาขาดสภาพคล่องมาอย่างต่อเนื่องและยาวนานเพราะการถูกตัดลดงบประมาณ คงจะไม่สามารถชำระให้ได้ทั้งหมดในคราวเดียวแต่ตามแผนจะแบ่งชำระหนี้ให้กับ ออก.ประมาณเดือนละสามแสนบาทจนกว่าหมด

สรุปรายละเอียดหนี้ปี 55-56

เอกสารแจ้งหนี้ไม่เรียบร้อย / สูญหาย จำนวน 24 แห่ง

ลำดับ	ลูกค้า	หนี้ปี 54	หนี้ปี 55	หนี้ปี 56	รายละเอียด
1	โรงพยาบาลสมเด็จพระพุทธเลิศหล้า			91,638.20	ในเดือน ก.พ. 60 เข้าพบ นพ.สุทธิพงษ์ ผู้อำนวยการ รพ. ได้ให้ไปติดต่อหัวหน้าฝ่ายการเงิน ได้รับแจ้งว่ากำลังดำเนินการให้ และในวันที่ 30 พ.ค. 60 ได้ติดต่อกับคุณนันทนา ซึ่งดูแลการชำระหนี้ของ อภ. แจ้งว่า ขอเอกสารใบแจ้งหนี้เพิ่มเติม เพื่อนำไปตรวจสอบ
2	โรงพยาบาลเขาสมิง			23,105.00	ติดต่อคุณนิตยา เจ้าพนักงานเภสัชกรรม แจ้งว่าเป็นหนี้ที่เกิดจากห้อง Lab ซึ่งสั่งซื้อกระดาษทดสอบโคลีนเอสเตอเรส แล้วเอกสารสูญหาย จึงทำเรื่องขอสำเนาเอกสารแจ้งหนี้จาก อภ. ได้ส่งไปให้ รพ. เมื่อเดือน มี.ค. 60 ขณะนี้กำลังดำเนินการจะส่งเรื่องให้การเงินเพื่อตั้งเบิกชำระให้ อภ.
3	โรงพยาบาลเกาะกูด			6,665.90	ติดต่อ ภญ.ปฎิมา หัวหน้าฝ่ายเภสัชกรรม ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ 60 แจ้งว่าเจ้าหน้าที่การเงินเปลี่ยนผู้ทำงาน และพบว่าเอกสารสูญหายจึงทำเรื่องขอสำเนาเอกสารแจ้งหนี้จาก อภ. ซึ่งได้ส่งไปให้ รพ. เมื่อ เดือนมี.ค. 60 ได้รับแล้วกำลังดำเนินการวางบิลตั้งเบิกชำระให้ อภ.
4	รพ.สีชมพู			105,200.80	ทางรพ.มีหนี้ ปี 56-60 ติดตามหนี้ที่จนท.การเงิน ซึ่งทางรพ.ทยอยชำระมาตลอด จนหนี้เหลือ 105,200 บาทในปี 56 ขอเอกสารแจ้งหนี้ใบแจ้ง
5	รพ.โพนทอง		1,219,975.78	4,236,858.18	นพ.กัมปนาท โกวิททางกูร ผู้อำนวยการรพ.มาดำรงตำแหน่งปี 58 และมีนโยบายชำระหนี้ ปี 58-60 (ไม่มีหนี้ค้าง) และหนี้ปี 55-57 ทางรพ. เริ่มทยอยชำระหนี้ให้ และตรวจสอบพบว่าเอกสารบางฉบับสูญหาย ซึ่งเป็นเอกสารสมัยผอ.คนก่อนที่ขณะนี้ได้เกษียณอายุราชการไปแล้วรวมถึง จนท.ท่านอื่นด้วย ขณะนี้ทางรพ. ดำเนินการติดตามเรื่องเอกสารเรียบร้อยแล้ว และจะทยอยชำระให้



สรุปรายละเอียดหนี้ปี 55-56

มีปัญหาเรื่องการสั่งซื้อ/ วิธีการสั่งซื้อ จำนวน 10 แห่ง

ลำดับ	ลูกค้า	หนี้ปี 54	หนี้ปี 55	หนี้ปี 56	รายละเอียด
1	สำนักงาน สาธารณสุขจังหวัด สุพรรณบุรี			350,000.00	ติดตามตั้งแต่ปีงบประมาณ 59 ล่าสุด 22 พ.ค.60 ติดต่อ คุณ ฉลอง ตำแหน่ง จนท.บัญชีและการเงิน แจ้งว่ารอการ ตรวจสอบจาก จนท.ฝ่ายวิชาการ ที่ทำเรื่องซื้อ ณ ขณะนั้น ว่าใช้งบประมาณส่วนใดซื้อ และได้มีการทำ เรื่องจ่ายไปแล้วหรือไม่ เบื้องต้นนำสำเนาเลขที่ใบสั่งซื้อ ใบส่งของ รายการที่ค้างชำระ มอบให้เพื่อตรวจสอบ หากจนท.ฝ่ายวิชาการตรวจสอบแล้วว่ายังไม่มีการชำระ คาดว่าจะดำเนินการชำระให้เสร็จสิ้นภายในเดือน มิ.ย.60
2	โรงพยาบาลตาพระ ยา			2,151.80	ติดต่อ ญ.ปิฎกาภรณ์ หัวหน้าฝ่ายเภสัชกรรม ลูกค้าขอ ตรวจสอบเอกสาร พบว่าเอกสารสูญหายจึงทำเรื่องขอ สำเนาเอกสารแจ้งหนี้จาก อภ. และ อภ. ได้ส่งไปให้ รพ. เมื่อ มี.ค. 2560 ต่อมาในเดือน เม.ย. 2560 ญ.ปิฎกา ภรณ์แจ้งว่ามีปัญหาจากวิธีการจัดซื้อไม่ถูกต้อง ขณะนี้ กำลังหารือกับฝ่ายบริหารของ รพ. เพื่อหาทางชำระหนี้
3	รพ.พิบูลมังสาหาร		30,132.90	185,709.00	ปี 56 มีใบสั่งซื้ออยู่ 1 ฉบับ มีการส่งยามาผิด คือยา Chlorpromazine Inj แจ้งให้ห้องค้การฯมารับยาแต่ไม่มี ผู้มารับยาจนยาหมดอายุอยู่ที่รพ. ซึ่งใบสั่งซื้อไม่มี รายการยาผิดดังกล่าว ขอให้ห้องค้การฯออกใบส่งของมา ให้ใหม่ทางรพ.จะชำระหนี้ให้ และทางรพ.จะทำใบสั่งซื้อ เฉพาะยาChlorpromazine Inj มาให้ใหม่และเป็นหนี้ปี 60
4	รพ.เชิงอิน			17,922.70	เป็นหนี้ที่มีการส่งยามาผิด Novopen3/กำลังดำเนินการ ตรวจสอบจากส่วนกลาง (จากการตรวจสอบพบว่าเป็น การสั่งซื้อของรพ.กุดข้าวปุ้น แต่องค์การฯ ออกใบส่ง ของผิด เป็นของรพ.เชิงอิน ซึ่งทางรพ.ส่งสินค้ากลับไป ให้รพ.กุดข้าวปุ้นแล้ว แต่ไม่มีการแก้ไขเอกสาร วิธีแก้ไข ทางรพ.กุดข้าวปุ้นจะทำใบสั่งซื้อเข้ามาให้ใหม่ และลด หนี้ให้รพ.เชิงอิน)

สรุปรายละเอียดหนี้ปี 55-56

ปัญหาการทำเอกสารการเบิกจ่าย จำนวน 14 แห่ง

ลำดับ	ลูกค้า	หนี้ปี 54	หนี้ปี 55	หนี้ปี 56	รายละเอียด
1	โรงพยาบาลหนองหญ้าไซ			5,000.00	ติดตามตั้งแต่ปีงบประมาณ 59 ล่าสุด 24 พ.ค. 60 ติดต่อ คุณสุพัตรา ตำแหน่ง จนท.บัญชีและการเงิน รพ.แจ้งว่าทำเรื่องเบิกจ่ายบางส่วนไปเรียบร้อยแล้ว ส่วนที่ยังค้างอยู่จำนวน 5,000 บาท นั้น สาเหตุเกิดขึ้นเนื่องจากไม่ได้มีการทำเรื่องจ่ายไปในคราวเดียวกันโดยเจ้าหน้าที่คิดว่าจ่ายหมดแล้ว ได้ดำเนินการแจ้งรายละเอียดเพิ่มเติมส่วนที่ยังค้างอยู่เพื่อทราบ ทางโรงพยาบาลแจ้งว่าได้ทำเอกสารเบิกจ่ายเสร็จแล้วจะดำเนินการชำระให้เสร็จสิ้นภายใน
2	โรงพยาบาลเกาะช้าง			269,699.37	ติดต่อ ภก.สุรวิษ หัวหน้าฝ่ายเภสัชกรรม ตั้งแต่ต้นปีงบประมาณ 60 แจ้งว่าเป็นหนี้ที่ตั้งแต่ หัวหน้าฝ่ายเภสัชกรรมท่านเดิมไม่ส่งเอกสารให้การเงินชำระจึงตกค้าง แต่ภก.สุรวิษ ซึ่งเข้ามารับตำแหน่งแทนในเดือน ต.ค. 59 กำลังเริ่มดำเนินการเพื่อทยอยชำระให้ภก.
3	รพ.คำม่วง			37,849.00	คุณสุพัตรา เพ็ชรบุรณ/ เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน กำลังตรวจสอบเอกสารเรื่องเนื่องจากหนี้ปี 56 ทางสสจ.ได้ดำเนินการชำระหนี้ให้กับ อภ. ไป
4	รพ.สิรินธร		125,023.80		ปี 55 เอกสารสูญหายระหว่างชำระหนี้ผ่านระบบ GFMS/ผู้แทนดำเนินการส่งสำเนาใบส่งของให้สสจ.ช่วยตรวจสอบแล้ว
5	รพ.นาตาล		13,055.00		ปี 55 เอกสารสูญหายระหว่างชำระหนี้ผ่านระบบ GF/ทางสสจ.กำลังตรวจสอบเอกสาร
6	รพ.พิบูลมังสาหาร		30,132.90		ปี 55 เอกสารสูญหายระหว่างชำระหนี้ผ่านระบบ GFMS/ลูกค้ากำลังดำเนินการชำระหนี้
7	รพ.เขมรราชู		115,985.30		ปี 55 เอกสารสูญหายระหว่างชำระหนี้ผ่านระบบ GFMS/ผู้แทนดำเนินการส่งสำเนาใบส่งของให้สสจ.ช่วยตรวจสอบแล้ว