

Area base agenda

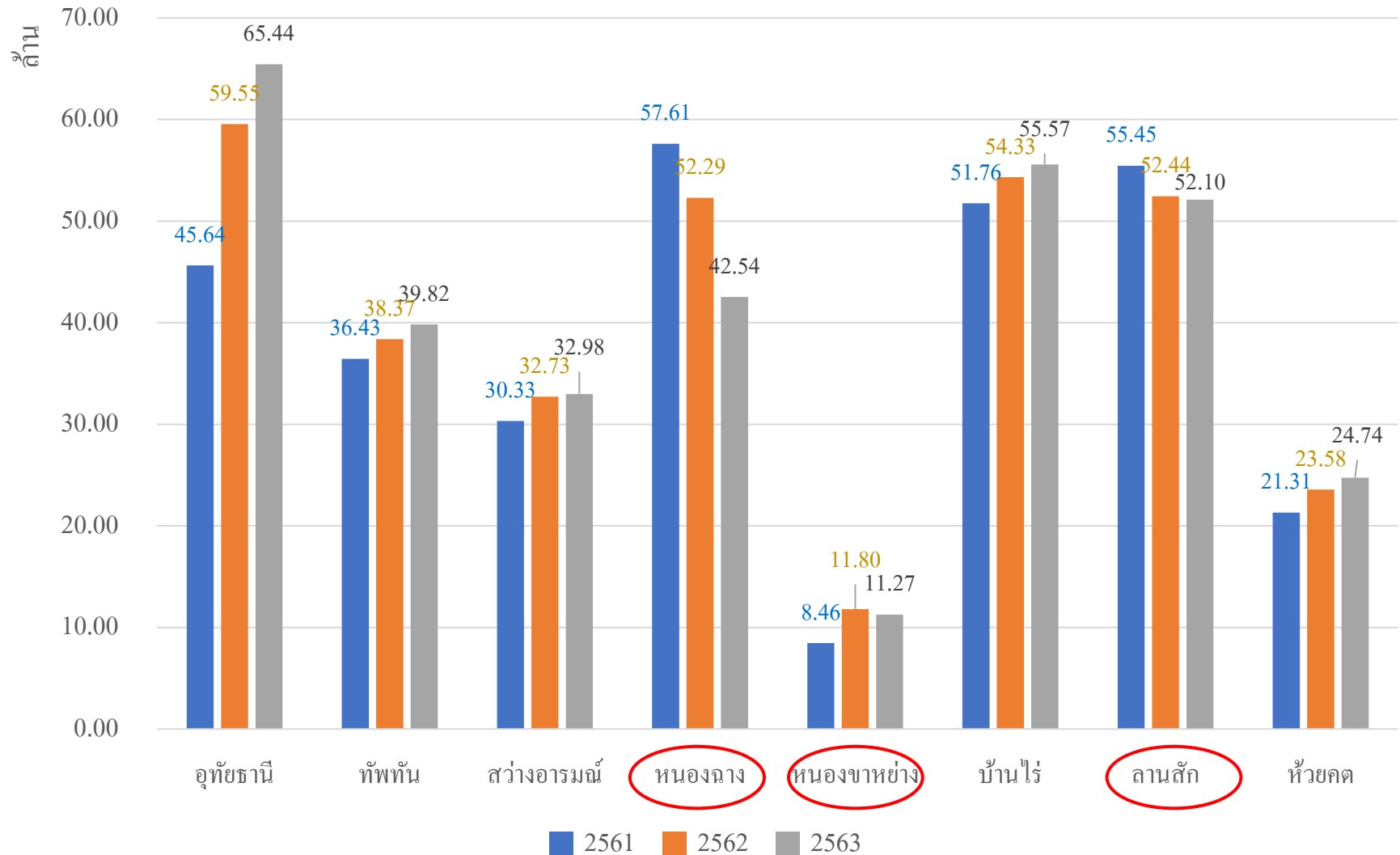
Financial administration

จังหวัดอุทัยธานี





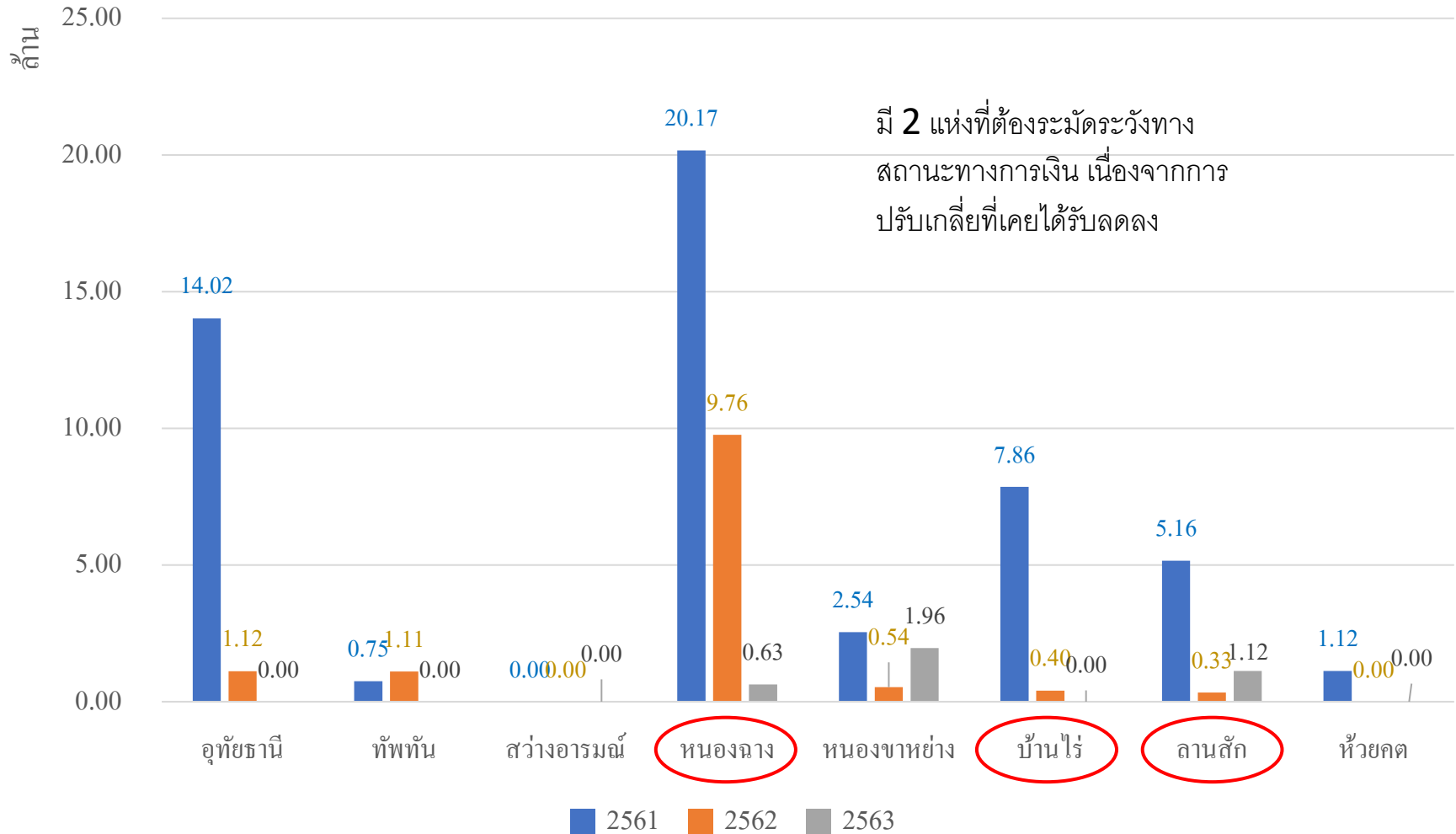
เงินจัดสรร UC ปี 2561-2563





Financial administration

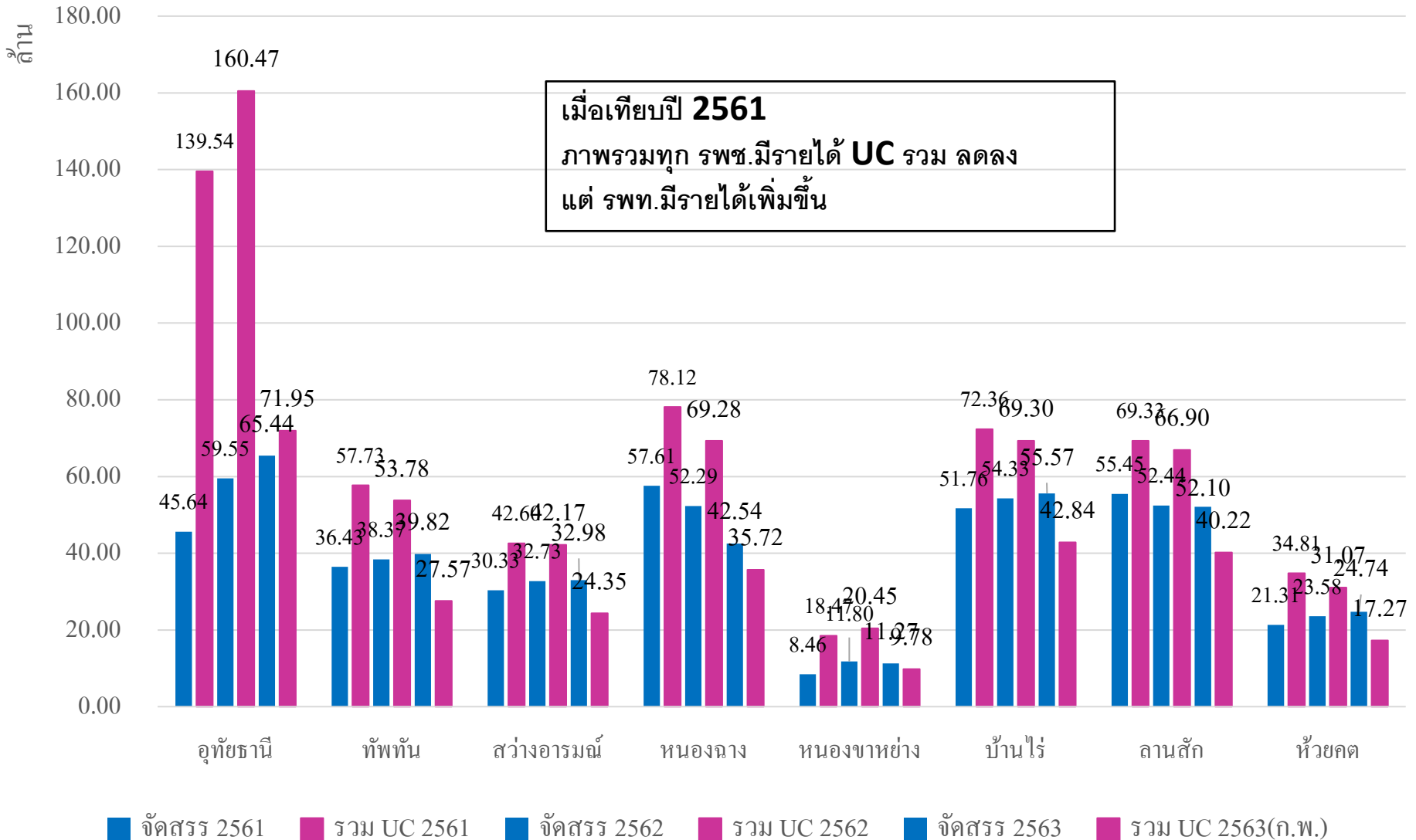
เงินปรับเกลี่ย สธ.,เขต UC ปี 2561-2563





Financial administration





เงินจัดสรร UC และรายได้ UC รวม ปี 2561-2563(ก.พ.)





Financial administration

สถานการณ์ Risk Score ของจังหวัดอุทัยธานี ตั้งแต่ปี 2558 – เดือน มกราคม 2563

หน่วยบริการ	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	
						ไตรมาส 1	มค.63
อุทัยธานี	3	4	1	0	0	0	0
ทัพทัน	0	0	0	0	1	0	0
สว่างอารมณ์ 	6	7	7	1	0	0	0
หนองฉาง 	7	3	3	0	1	0	0
หนองขาหย่าง	1	4	3	1	0	0	0
บ้านไร่ 	4	7	7	4	3	0	0
ลานสัก 	5	1	4	4	3	0	0
ห้วยคต	7	4	6	1	0	0	0



Financial administration

สถานการณ์ทางการเงินการคลังและสภาพคล่องของโรงพยาบาล เดือน มกราคม 2563

โรงพยาบาล	ระดับ บริการ	CR > 1.50	QR > 1	Cash > 0.80	NWC	NI+Depreciation	เงินบำรุงคงเหลือ (หักหนี้แล้ว)	EBITDA	Risk Scoring ประจำเดือน	คาดการณ์ Risk Scoring	R G +
อุทัยธานี	S	2.01	1.82	1.21	122,384,288.6	10,457,775.00	24,785,461.24	26,214,119.43	0	0	OC
ทัพทัน	F2	6.34	5.71	4.90	72,251,984.70	4,351,307.95	52,437,214.74	7,576,029.58	0	1	OC
สว่างอารมณ์	F2	2.31	2.15	1.76	14,312,757.47	2,401,191.36	8,311,865.55	4,903,788.10	0	1	OC
หนองฉาง	F1	1.89	1.63	0.84	26,566,218.41	7,692,588.91	-3,757,753.77	13,022,747.95	0	2	OF
หนองขาหย่าง	F3	2.16	2.10	1.82	8,010,318.92	1,728,138.70	5,586,868.29	2,585,112.72	0	1	OC-
บ้านไร่	F2	1.54	1.38	1.05	11,409,508.26	6,885,391.39	815,178.01	9,416,862.12	0	3	OC-
ลานสัก	F2	1.50	1.33	0.88	9,855,449.09	5,148,608.89	-2,551,228.37	8,189,510.07	0	4	OC-
ห้วยคต	F2	2.13	1.98	1.55	10,982,631.28	1,451,707.96	5,360,178.81	4,125,753.98	0	1	OC-



Financial administration

Risk 7 scoring Plus ข้อมูล ณ มกราคม 2563

	A	A-	B	B-	C	C-	D	F	
0					อุทัยธานี ทัพทัน สว่างอารมณ์	หนองขาหย่าง บ้านไร่ ลานสัก ห้วยคต		หนองฉาง	0
1									1
2									2
3									3
4									4
5									5
6									6
7									7
	A	A-	B	B-	C	C-	D	F	

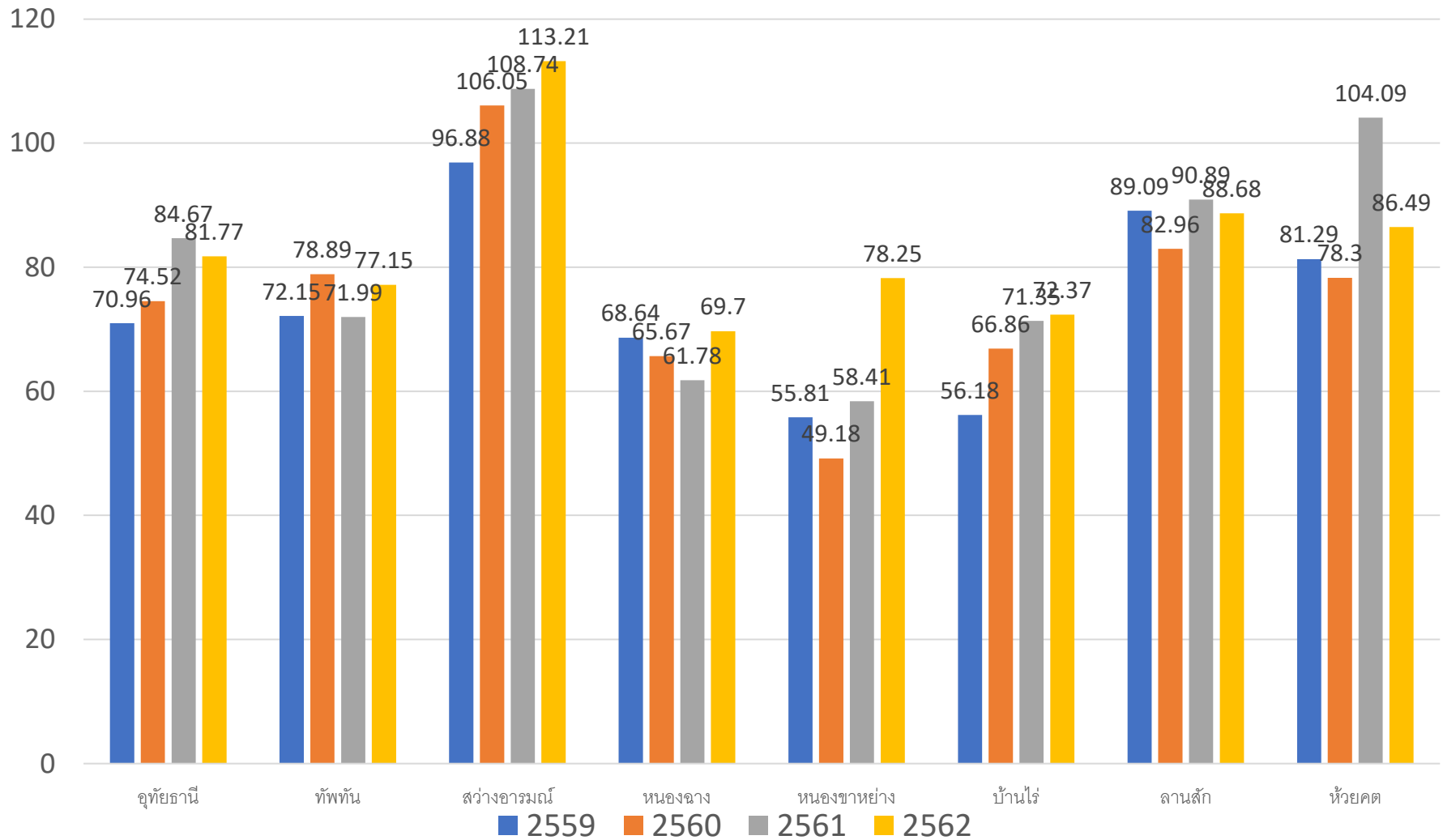
ผลประเมินประสิทธิภาพการเงินการคลังหน่วยบริการ (Total Performance Score : TPS) ไตรมาสที่ 1/2563 จังหวัดอุทัยธานี

รายการ	อุทัยธานี	ทัพทัน	สว่างอารมณ์	หนองฉาง	หนองขาหย่าง	บ้านไร่	ลานสัก	ห้วยคต
1. การบริหารแผน Planfin ไม่เกิน $\pm 5\%$ ทั้งรายได้และค่าใช้จ่าย (2 คะแนน)	1.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00	1.00	1.00
1.1 รายได้ แตกต่างจากแผน Planfin ไม่เกิน $\pm 5\%$ (1 คะแนน)	-19.68	8.22	13.14	10.28	16.46	33.10	22.94	11.87
คะแนน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.2 ค่าใช้จ่าย แตกต่างจากแผน Planfin (1 คะแนน)	-2.05	-4.17	-4.35	-6.69	-3.84	2.09	2.14	-2.58
คะแนน	1.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00	1.00	1.00
2. การบริหารต้นทุนบริการ Unit cost แบบ Quick method ไม่เกินค่ากลางของกลุ่มโรงพยาบาล	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
2.1 ต้นทุนบริการผู้ป่วยนอก Unit cost OPD (1 คะแนน)	766.56	644.76	796.10	478.73	680.97	508.34	594.67	546.94
เกณฑ์	962.32	824.74	868.93	810.01	1,181.74	824.74	824.74	868.93
คะแนน	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
2.2 ต้นทุนบริการผู้ป่วยใน Unit cost IPD (1 คะแนน)	11,770.85	9,775.36	13,890.90	13,707.32	9,963.17	14,475.56	12,882.01	17,055.07
เกณฑ์	16,661.36	21,064.72	20,381.37	20,051.39	32,942.23	21,064.72	21,064.72	20,381.37
คะแนน	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
3. การบริหารค่าใช้จ่าย ไม่เกินค่ากลางของกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR (2 คะแนน)	1.50	0.50	1.00	0.00	1.50	1.00	0.50	1.00
3.1 ค่าแรงบุคลากร (LC) \leq ค่ากลางกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR (0.5 คะแนน)	70.33	81.80	90.24	68.71	105.72	70.08	69.36	85.87
เกณฑ์	70.43	64.08	70.27	63.43	72.42	64.08	64.08	70.27
คะแนน	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.2 ค่ายา (MC) \leq ค่ากลางกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR (0.5 คะแนน)	18.36	12.58	7.21	13.12	6.56	5.63	11.90	8.36
เกณฑ์	20.97	9.92	8.78	11.74	8.74	9.92	9.92	8.78
คะแนน	0.50	0.00	0.50	0.00	0.50	0.50	0.00	0.50
3.3 ค่าเวชภัณฑ์มีขายและวัสดุการแพทย์ (MC) \leq ค่ากลางกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR (0.5 คะแนน)	11.14	3.15	1.93	3.32	1.27	2.62	2.42	2.68
เกณฑ์	9.86	2.49	2.37	3.02	2.06	2.49	2.49	2.37
คะแนน	0.00	0.00	0.50	0.00	0.50	0.00	0.50	0.00
3.4 ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์ (MC) \leq ค่ากลางกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR (0.5 คะแนน)	3.09	3.86	6.02	4.33	3.57	3.53	6.34	4.23
เกณฑ์	3.44	4.96	4.90	4.26	6.01	4.96	4.96	4.90
คะแนน	0.50	0.50	0.00	0.00	0.50	0.50	0.00	0.50
4. Productivity (2 คะแนน) ข้อมูลจาก HDC	2.00	1.00	1.00	1.00	1.00	0.00	1.00	1.00
4.1 อัตราการครองเตียง $\geq 80\%$ (1 คะแนน) คำนวณจากเตียงจริง	84.70	67.77	107.42	90.00	92.16	69.46	79.52	112.26
เกณฑ์	$\geq 80\%$	$\geq 80\%$	$\geq 80\%$	$\geq 80\%$	$\geq 80\%$	$\geq 80\%$	$\geq 80\%$	$\geq 80\%$
คะแนน	1.00	0.00	1.00	1.00	1.00	0.00	0.00	1.00
4.2 ค่า CMI \geq ค่ากลางกลุ่ม (1 คะแนน)	1.50	0.63	0.54	0.57	0.56	0.51	0.65	0.42
เกณฑ์	1.20	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60	0.60
คะแนน	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00
5. ประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง Risk Score Plus $\geq B$ (1 คะแนน)	B	C	C	D	C	C	C-	C-
คะแนน	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. คะแนนตรวจพบทดลองเบื้องต้น จากโปรแกรมตรวจสอบงบทดลอง และวิเคราะห์สถานการณ์	0.50	0.00	0.50	0.50	1.00	0.50	0.50	0.50
6.1 ข้อมูลงบทดลองถูกต้องตามหลักเกณฑ์พื้นฐานทุกข้อ (0.5 คะแนน)	0.00	1.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
คะแนน	0.50	0.00	0.00	0.50	0.50	0.50	0.50	0.50
6.2 ข้อมูลงบทดลองไม่ถูกต้องตามหลักเกณฑ์การตรวจในด้าน ความสัมพันธ์ใน	16.67	13.67	4.67	13.00	8.00	22.33	11.00	13.00
คะแนน	0.00	0.00	0.50	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00
รวมคะแนน)	8.00	4.50	5.50	3.50	6.50	4.50	5.00	5.50
ดีดเกรด	5	1	2	1	3	1	2	2
แปลผล	ดีมาก	ไม่ผ่าน	ปรับปรุง	ไม่ผ่าน	พอใช้	ไม่ผ่าน	ปรับปรุง	ปรับปรุง



Financial administration

อัตราการครองเตียง ปีงบประมาณ 2559-2562 (%)

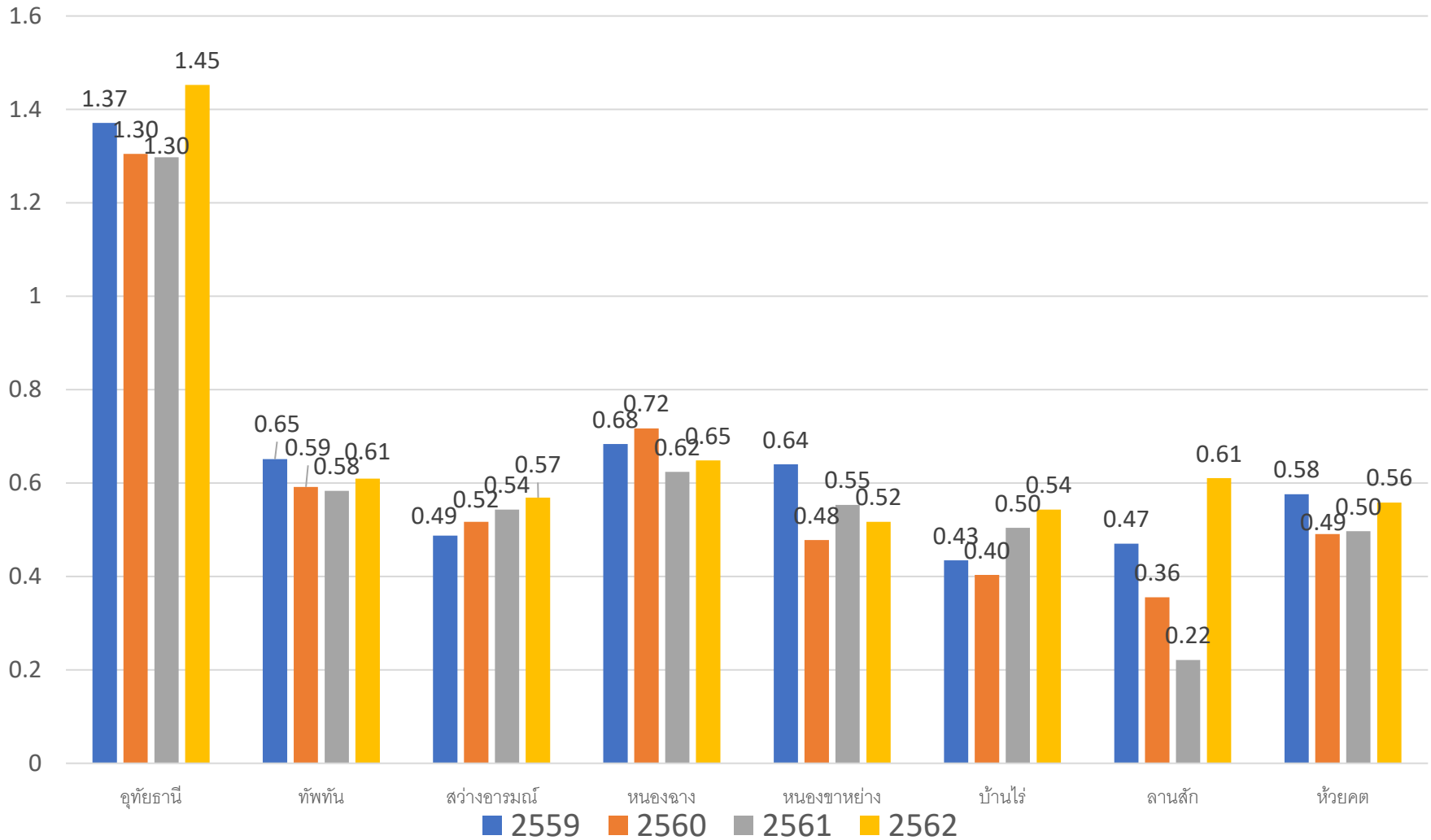


ที่มา <https://hdcservice.moph.go.th> สืบค้น วันที่ 12 มี.ค. 2563



Financial administration

CMI ปี 2559-2562



ที่มา <https://hdcservice.moph.go.th> สืบค้น วันที่ 12 มี.ค. 2563



ปัญหา/อุปสรรค และข้อเสนอแนะ

- การจัดทำแผนทางการเงิน **Planfin**
 - ควรให้ผู้ที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วม เช่น กรรมการบริหารโรงพยาบาล และกลุ่ม/งานต่างๆ
 - ต้องมีความซื่อสัตย์ในการจัดทำ **Planfin**
- การพัฒนาศูนย์จัดเก็บรายได้
 - จังหวัดอุทัยธานีมีนโยบายจัดตั้งศูนย์จัดเก็บรายได้ และควรเร่งทำให้เกิดขึ้นจริง
 - นโยบายการใช้โปรแกรมสำเร็จรูป ในการบริหารจัดการลูกหนี้
(มีโรงพยาบาลที่ติดตั้งโปรแกรมเพียง 2 แห่ง)
- การจัดทำบัญชี ใช้โปรแกรม **Winspeed** ซึ่งไม่มีการเชื่อมโยงข้อมูลด้านคลังพัสดุ การเงิน และบัญชี
 - ควรจัดหาโปรแกรมสำเร็จรูป เพื่อใช้เป็นเครื่องมือเพื่อให้ทำงานง่ายและเป็นระบบเชื่อมโยง
- การรับรู้เจ้าหน้าที่ล่าช้า จากการนำส่งข้อมูลให้บัญชีล่าช้า

การบริหารการเงินการคลังO (Objective) หน่วยบริการไม่มีวิกฤติทางการเงิน

ประสิทธิภาพการดำเนินงาน
ด้านการเงินการคลัง ผ่านเกณฑ์

- การบริหารแผน Planfin ± 5
- การบริหารต้นทุน Unit Cost (ไม่เกินค่ากลางกลุ่มรพ.)
- การบริหารค่าใช้จ่าย ไม่เกินค่ากลาง กลุ่มรพ.HGR (LC MC CC)
- Productivity (อัตราครองเตียง และ CMI)
- การบริหารจัดการภายในด้านการเงิน 7 ด้าน
- คะแนนตรวจสอบทดลองเบื้องต้น

มีรายได้เพียงพอรายจ่าย
(รายรับมากกว่ารายจ่าย
 $NI > 0$)

- NI เป็นบวก
- NWC เป็นบวก
- EBITDA เป็นบวก

หน่วยบริการมีการจัดตั้ง
ศูนย์จัดเก็บรายได้

- มีศูนย์จัดเก็บรายได้
- พัฒนาศูนย์จัดเก็บให้มีประสิทธิภาพ
- การใช้โปรแกรมจัดเก็บรายได้ (RCM)
- การประเมินควบคุมภายใน 5 มิติ ด้านจัดเก็บรายได้

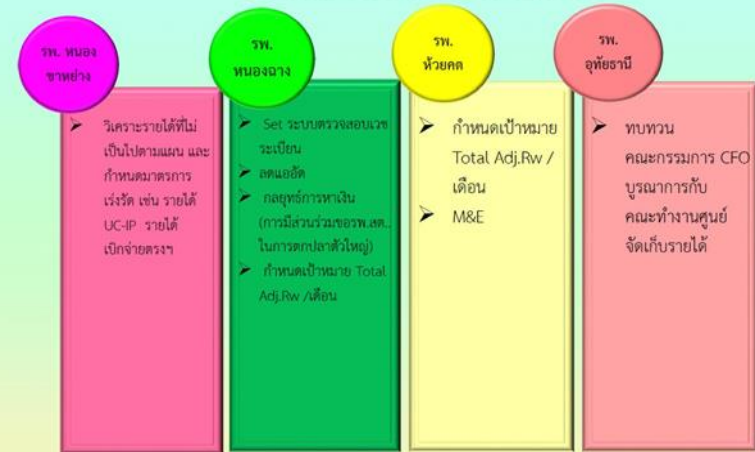
หน่วยบริการมีการส่ง
งบทดลองทันเวลาและถูกต้อง

- ส่งงบทดลองทันเวลา
- งบทดลอง ถูกต้อง ครบถ้วน
- วิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดขึ้น

ข้อเสนอแนะแต่ละพื้นที่



ข้อเสนอแนะแต่ละพื้นที่(ต่อ)



ข้อสรุปจากการประชุม คณะกรรมการบริหารการเงินการคลัง 26 ธันวาคม 2562

- ให้รพ.ทุกแห่ง**ปรับ Planfin** ให้สอดคล้องกับข้อเท็จจริง(ปรับแผนกลางปี)
- มอบ ผอ.รพ 3 แห่ง (รพ.หนองฉาง+รพ.บ้านไร่+รพ.ลานสัก) ดำเนินการ**ปรับรายจ่ายไม่เกินรายรับ**
- มอบให้กลุ่มงานประกัน **Monitor Planfin** ผ่าน CFO จังหวัด และเสนอนายแพทย์สาธารณสุขจังหวัด
- ควบคุมรายจ่ายที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ **รายจ่ายที่ไม่จำเป็น**
- วิเคราะห์ค่าใช้จ่ายเฉลี่ยย้อนหลัง 3 ปี **ที่ควบคุมไม่ได้ และรายจ่ายที่ไม่เป็นไปตามแผน**และกำหนดมาตรการควบคุม(รพ.หนองฉาง+รพ.บ้านไร่+รพ.ลานสัก) โดยยืนยันข้อมูลกับพื้นที่และนำเสนอนายแพทย์สาธารณสุขจังหวัด
- วิเคราะห์รายได้ **ที่ไม่เป็นไปตามแผน** และกำหนดมาตรการเร่งรัด
- **การลงทุนด้วยเงินบำรุงที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้**
- มาตรการ **M&E** แผนเงินบำรุง





**THANK
YOU!**