



แผนปฏิบัติการด้านสุขภาพ
ประจำปีงบประมาณ 2565

ระบบธรรมาภิบาล

ประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง

1 พฤศจิกายน 2564

ประเด็นยุทธศาสตร์ 5 พัฒนาระบบบริหารจัดการด้วยธรรมาภิบาล

สถานการณ์วิกฤตทางการเงิน หน่วยบริการจังหวัดอ่างทอง ปี 2561-2564

ปีงบประมาณ		รพ. อ่างทอง	รพ. ไชโย	รพ. ป่าโมก	รพ.โพธิ์ ทอง	รพ. แสวงหา	รพ. วิเศษชัยชาญ	รพ. สามโก้
ปี 2561		2	5	6	1	3	6	2
ปี 2562		2	3	3	0	4	6	1
ปี 2563		2	5	2	1	6	6	2
ปี 2564	ไตรมาสที่ 1	2	1	1	0	1	4	1
	ไตรมาสที่ 2	2	1	1	0	1	3	1
	ไตรมาสที่ 3	1	7	2	0	1	3	2
	ไตรมาสที่ 4	1	1	1	0	1	1	1

ข้อมูลการเงิน รพ.ไซโย
เปรียบเทียบปีงบประมาณ 2561-2564

รพ.ไซโย	ปี 61	ปี 62	ปี 63	ปี 64
NWC	-8,921,509.03	-16,248,469.19	-5,702,327.65	162,306,046.11
เงินสดและรายการ เทียบเท่าเงินสด	15,236,342.69	19,617,506.07	20,259,949.03	11,083,213.10
หนี้สินหมุนเวียน	41,991,464.20	51,420,561.40	48,697,199.11	23,308,388.03
เจ้าหนี้การค้า	29,309,913.04	33,814,935.09	33,923,585.08	12,222,450.38
ลูกหนี้ค่า รักษาพยาบาล	9,242,890.14	9,937,027.05	15,653,999.17	173,262,357.80
NI	3,066,712.07	1,404,098.57	2,156,853.18	167,077,497.48
EBIDA	10,024,379.90	13,466,891.83	16,206,254.29	164,707,415.04
Risk Scoring	6	6	6	1

ข้อมูลการเงิน รพ.ไซโย

เปรียบเทียบปีงบประมาณ 2564

รพ.ไซโย	ไตรมาส1	ไตรมาส2	ไตรมาส3	ไตรมาส4
NWC	2,969,351.57	3,520,093.30	-1,167,548.63	162,306,046.11
เงินสดและรายการ เทียบเท่าเงินสด	19,087,898.60	14,675,828.59	11,980,629.94	11,083,213.10
หนี้สินหมุนเวียน	22,286,586.02	17,704,296.20	18,617,129.41	23,308,388.03
เจ้าหนี้การค้า	12,186,763.03	10,665,558.21	10,595,776.66	12,222,450.38
ลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล	5,185,073.02	5,386,172.36	4,370,528.08	173,262,357.80
NI	2,700,009.30	4,196,083.14	-821,530.35	167,077,497.48
EBIDA	1,962,612.26	3,633,387.00	-96,909.29	164,707,415.04
Risk Scoring	1	1	7	1

ประเด็นยุทธศาสตร์ 5 พัฒนาระบบบริหารจัดการด้วยธรรมาภิบาล

สถานการณ์

สถานการณ์วิกฤติทางการเงินของหน่วยบริการ ตั้งแต่ปีงบประมาณ 2561 – 2564 มีดังนี้ ปีงบประมาณ 2561 มีวิกฤติระดับ 6 จำนวน 3 แห่ง (รพ.ไชโย,รพ.ป่าโมก ,รพ.วิเศษชัยชาญ) ปีงบประมาณ2562 มีวิกฤติระดับ 6 จำนวน 1 แห่ง (รพ.วิเศษชัยชาญ) ปีงบประมาณ 2563 มีวิกฤติระดับ 6 จำนวน 2 แห่ง (รพ.แสวงหา,รพ.วิเศษชัยชาญ) และ ปีงบประมาณ 2564 มีวิกฤติระดับ 7 จำนวน 1 แห่ง (รพ.ไชโย) ไตรมาส 4 หน่วยบริการ จังหวัดอ่างทองไม่มีวิกฤติทางการเงินระดับ 6

ในไตรมาส 3 ปี 2564 รพ.ไชโยติดวิกฤติระดับ 7 เนื่องจากมีรายได้น้อยกว่า ค่าใช้จ่ายและมีภาระหนี้สินเพิ่มขึ้นเนื่องจากสถานการณ์โควิด และหลังจากที่รพ.ไชโยได้รับหมายให้ดำเนินการรพ.สนามทำให้ในไตรมาส 4 วิกฤติทางการเงินระดับ 1

ประเด็นยุทธศาสตร์ 5 พัฒนาระบบบริหารจัดการด้วยธรรมาภิบาล

สถานการณ์ปี 2564

จากการตรวจราชการ (ประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินคลัง มี ประเด็นการตรวจสอบภายในเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพแผนเงินบำรุง โดยประเมินการจัดทำแผนเงินบำรุงหน่วยบริการจังหวัดอ่างทอง จำนวน 2 แห่ง (รพท.และรพช.รพ.แสวงหา) โดยมีข้อตรวจพบในภาพรวม ดังนี้

1. การมอบหมายหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการทำแผนเงินบำรุงไม่ชัดเจนไม่ครอบคลุมทุกกลุ่มงานที่เกี่ยวข้อง
2. แผนเงินบำรุงไม่สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการ/แผนจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยบริการ
3. ขาดกระบวนการกำกับติดตามผลการดำเนินงานตามแผนเงินบำรุงและแผนจัดซื้อจัดจ้าง
4. จัดทำทะเบียนควบคุมลูกหนี้คำรักษาพยาบาลไม่ครบถ้วนส่งผลให้ขาดกระบวนการเร่งรัดติดตามลูกหนี้มีลูกหนี้ค้างชำระนาน
5. มีเจ้าหนี้ค้างชำระนาน

กลยุทธ์ : หน่วยงานมีการจัดการด้านการเงินการคลังที่มีประสิทธิภาพ

เป้าประสงค์ : หน่วยงานมีการจัดการด้านการเงินการคลังที่มีประสิทธิภาพ

ตัวชี้วัดเป้าประสงค์ :

1. หน่วยบริการทุกแห่งมีการจัดทำแผนทางการเงิน (แผนเงินบำรุง , แผนplanfin)
2. ผลต่างของแผนและผล ไม่เกินร้อยละ 5 (ด้านรายได้, ด้านค่าใช้จ่าย)
3. หน่วยบริการมีศูนย์จัดเก็บรายได้คุณภาพ ตามเกณฑ์คุณภาพ 3S 3C มีระดับคะแนนไม่ต่ำกว่าร้อยละ80 ของเกณฑ์
4. ประสิทธิภาพการเรียกเก็บของกองทุนตามระยะเวลาที่กำหนด

มาตรการ : 1. หน่วยบริการทุกแห่งจัดทำแผนทางการเงิน ซึ่งประกอบด้วย

- 1) แผนเงินบำรุง
- 2) แผน planfin (แผนประมาณการรายได้-ค่าใช้จ่าย)

2. การพัฒนาประสิทธิภาพการจัดเก็บรายได้ของหน่วยบริการ

โครงการ : ยกระดับการจัดการด้านการเงินการคลังให้มีประสิทธิภาพ

กิจกรรมหลัก	ผลงานวัดความสำเร็จ Out put
1 ส่งเสริมและสนับสนุนหน่วยบริการทุกแห่ง จัดทำแผนเงินบำรุงที่สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์,แผนปฏิบัติการ และแผนจัดซื้อจัดจ้างอย่างมีส่วนร่วม	1. แผนรายรับ - รายจ่ายเงินบำรุงของหน่วยบริการ 2. แผนจัดซื้อ จัดจ้างเงินบำรุงของหน่วยบริการ
2. ส่งเสริมและสนับสนุนโรงพยาบาลทุกแห่ง จัดทำแผน Planfin ที่สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์,แผนปฏิบัติการ อย่างมีส่วนร่วมจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ทั้ง 7 แผนย่อย ตามคู่มือการจัดทำแผนทางการเงิน (Planfin2565) ของสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข	โรงพยาบาลทุกแห่งมีแผน Planfin อย่างมีส่วนร่วมจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ทั้ง 7 แผนย่อย ตามแนวทางของสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข
3. ส่งเสริมและสนับสนุนโรงพยาบาลทุกแห่ง พัฒนาประสิทธิภาพศูนย์จัดเก็บรายได้ของหน่วยบริการ	โรงพยาบาลทุกแห่ง มีศูนย์จัดเก็บรายได้คุณภาพ ตามเกณฑ์มาตรฐาน

Small Success

ตัวชี้วัด ความสำเร็จ	เป้าหมาย 3 เดือน	เป้าหมาย 6 เดือน	เป้าหมาย 9 เดือน	เป้าหมาย 12 เดือน
1.หน่วยบริการทุกแห่งมีการจัดทำแผนเงินบำรุง และแผน Planfin ที่สอดคล้องแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการของหน่วยงาน				
<p>1.1 หน่วยงานทุกแห่ง (สสจ.+ สสอ.รพท.+ รพช.+ รพสต.) มีการจัดทำแผนเงินบำรุงที่สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการของหน่วยงาน</p>	<p>1. หน่วยงานทุกแห่ง แต่งตั้ง คณะกรรมการจัดทำแผนเงินบำรุง พร้อมทั้งจัดทำแผนเงินบำรุงที่สอดคล้องเชื่อมโยงกับแผนยุทธศาสตร์/แผนปฏิบัติการของหน่วยงาน</p> <p>2. เสนอแผนเงินบำรุง นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัด อนุมัติ</p> <p>3. หน่วยงานทุกแห่งจัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติ พร้อมทั้งดำเนินการตามแผนเงินบำรุง และแผนจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>4. กำกับติดตามรายงานผลการดำเนินงานตามแผนเงินบำรุงและแผนจัด</p>	<p>1 .กำกับติดตาม รายงานผลการดำเนินงานตามแผนเงินบำรุงและแผนจัดซื้อ จัดจ้างรายไตรมาส</p> <p>2. หน่วยงานทบทวน การจัดทำแผนเงินบำรุงเสนอ นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัด อนุมัติ</p>	<p>1 .หน่วยงานทบทวน การจัดทำแผนเงินบำรุงเสนอ นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัด อนุมัติ</p> <p>2. หน่วยงานทุกแห่ง ดำเนินการตาม แผนเงินบำรุง และแผนจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>3..กำกับติดตาม รายงานผลการดำเนินงานตาม แผน เงินบำรุงและแผนจัดซื้อจัดจ้างรายไตรมาส</p>	<p>1.กำกับติดตาม รายงานผลการดำเนินงาน ตามแผนเงินบำรุงและแผนจัดซื้อจัดจ้างรายไตรมาส</p>

Small Success

ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย 3 เดือน	เป้าหมาย 6 เดือน	เป้าหมาย 9 เดือน	เป้าหมาย 12 เดือน
<p>1.2 โรงพยาบาลทุกแห่ง มีการจัดทำแผน planfin อย่างมีส่วนร่วมจากทุกฝ่าย ที่เกี่ยวข้อง ประกอบด้วย 7 แผนย่อย ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) แผนประมาณการรายได้-ค่าใช้จ่าย 2) แผนการจัดซื้อยาเวชภัณฑ์วัสดุทางการแพทย์ วัสดุวิทยาศาสตร์ การแพทย์ 3) แผนการจัดซื้อวัสดุ 4) แผนบริหารจัดการเจ้าหน้าที่ 5) แผนบริหารจัดการลูกหนี้ 6) แผนการลงทุนของหน่วยบริการ 7) แผนการสนับสนุนรพสต. 	<ol style="list-style-type: none"> 1.หน่วยงานแต่งตั้งคณะกรรมการจากกลุ่มงาน/ฝ่ายต่างๆเพื่อร่วมจัดทำแผน 2. ดำเนินการจัดทำแผนทางการเงินตามคู่มือการจัดทำแผนทางการเงิน(Planfin2565) สอดคล้องแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติการ 3. ส่งแผนทางเว็บไซต์ http://planfin.cfo.in.th เสนอนพ.สสจ.ตามกำหนดเวลา 4. เสนอแผนให้ผู้ตรวจราชการอนุมัติหน่วยงานดำเนินงานตามแผน 5. กำกับ ติดตาม รายงานผลการดำเนินงานตามแผนรายไตรมาส (7 แผนย่อย) 	<ol style="list-style-type: none"> 1.กำกับ ติดตาม รายงานผลการดำเนินงานตามแผนรายไตรมาส (7 แผนย่อย) 2.ทบทวนปรับแผนครึ่งปีหลัง 	<ol style="list-style-type: none"> 1.ส่งแผนทางเว็บไซต์ http://planfin.cfo.in.th เสนอ นพสสจ.ตามกำหนดเวลา 2.เสนอแผนให้ผู้ตรวจราชการอนุมัติ 3. หน่วยงานดำเนินงานตามแผน 4. กำกับ ติดตาม รายงานผลการดำเนินงานตามแผนรายไตรมาส (7 แผนย่อย) 	<ol style="list-style-type: none"> 1. หน่วยงานดำเนินงานตามแผน 2. กำกับ ติดตาม รายงานผลการดำเนินงานตามแผนรายไตรมาส (7 แผนย่อย)

Small Success

ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย 3 เดือน	เป้าหมาย 6 เดือน	เป้าหมาย 9 เดือน	เป้าหมาย 12 เดือน
<p>2. ผลต่างของแผนและผล ไม่เกินร้อยละ 5 (ด้านรายได้, ด้านค่าใช้จ่าย)</p>	<p>กำกับ ติดตาม รายงานผล การดำเนินงานตามแผน ประมาณการด้านรายได้ และด้านค่าใช้จ่ายราย ไตรมาส</p>	<p>กำกับ ติดตาม รายงานผลการ ดำเนินงานตาม แผนประมาณ การด้านรายได้ และด้าน ค่าใช้จ่ายราย ไตรมาส</p>	<p>กำกับ ติดตาม รายงานผลการ ดำเนินงานตาม แผนประมาณการ ด้านรายได้และด้าน ค่าใช้จ่ายราย ไตรมาส</p>	<p>กำกับ ติดตาม รายงานผล การ ดำเนินงาน ตามแผน ประมาณ การด้าน รายได้และ ด้าน ค่าใช้จ่าย รายไตรมาส</p>

Small Success

ตัวชี้วัดความสำเร็จ	เป้าหมาย 3 เดือน	เป้าหมาย 6 เดือน	เป้าหมาย 9 เดือน	เป้าหมาย 12 เดือน
<p>3. โรงพยาบาลมีศูนย์จัดเก็บรายได้คุณภาพตามเกณฑ์คุณภาพ 3S 3C มีระดับคะแนนไม่ต่ำกว่าร้อยละ80 ของเกณฑ์</p> <p>4. ประสิทธิภาพการเรียกเก็บของกองทุนตามระยะเวลาที่กำหนด</p>	<p>โรงพยาบาลทุกแห่งประเมินตนเองตามเกณฑ์มาตรฐานศูนย์พัฒนาจัดเก็บรายได้คุณภาพพร้อมจัดทำแผนพัฒนาในส่วนที่ขาด</p>	<p>โรงพยาบาลทุกแห่งมีแผนพัฒนาในส่วนที่ขาด</p>	<p>ศูนย์จัดเก็บรายได้มีความก้าวหน้าในการพัฒนาส่วนที่ขาด</p>	<p>ศูนย์จัดเก็บรายได้มีระดับคะแนนตามเกณฑ์จัดเก็บรายได้คุณภาพไม่ต่ำกว่าร้อยละ80 ของเกณฑ์</p>

กิจกรรมการดำเนินงานของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

โครงการยกระดับการจัดการด้าน
การเงินการคลังให้มีประสิทธิภาพ

สสจ. / สสอ.

1. แจ้างเวียนนโยบายและแนวทางการจัดทำแผน และกำหนดเวลาในการเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติแผน
2. ดำเนินการตามแผน
3. กำกับติดตาม รายงานผลการดำเนินงานตามแผนของหน่วยงานและโรงพยาบาลทุกแห่ง
4. ระดับจังหวัด วิเคราะห์ข้อมูลศูนย์จัดเก็บรายได้คุณภาพ
5. นิเทศ ติดตาม ศูนย์จัดเก็บรายได้คุณภาพที่ไม่ผ่านการประเมิน
6. สสอ.ร่วมจัดทำแผนศูนย์จัดเก็บรายได้คุณภาพกับโรงพยาบาล

สสจ.+สสอ.+รพท.+ รพช.+รพสต.

1. แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อจัดทำแผนเงินบำรุง
2. จัดทำแผนเงินบำรุงอย่างมีส่วนร่วม และสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติของหน่วยงานและจัดทำแผนจัดซื้อจัดจ้าง
3. กำกับติดตามการดำเนินการตามแผน/รายงานผล
4. ทบทวนการปรับแผนเงินบำรุงครึ่งปีหลัง

กิจกรรมการดำเนินงานของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

โครงการยกระดับการจัดการด้าน
การเงินการคลังให้มีประสิทธิภาพ

รพท / รพช

การจัดทำแผนทางการเงิน

1. รพ.ทุกแห่งแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อจัดทำแผนเงินบำรุง และแผนplanfin
2. จัดทำแผนเงินบำรุงและแผน Planfin อย่างมีส่วนร่วม โดยแผนสอดคล้องแผนยุทธศาสตร์และแผนปฏิบัติของหน่วยงาน
3. รพ.จัดส่งส่งแผน Planfin ผ่านเว็บไซต์ <http://planfin.cfo.in.th> ภายในวันที่ 25 ตค 64
4. ดำเนินการตามแผน
5. ทบทวนการปรับแผนเงินบำรุง/ แผน Panfin ครึ่งปีหลังเสนอ นพ.สสจ.อนุมัติ
6. ดำเนินการตามแผนเงินบำรุงและแผน Planfin (7 แผนย่อย)
7. กำกับติดตาม/รายงานผล

การพัฒนาการจัดเก็บรายได้ของหน่วยบริการ

1. รพ.ทุกแห่งประเมินตนเองตามเกณฑ์มาตรฐานศูนย์พัฒนาจัดเก็บรายได้คุณภาพ พร้อมจัดทำแผนพัฒนาในส่วนที่ขาด
2. รพ.สต. ร่วมจัดทำแผนศูนย์จัดเก็บรายได้ คุณภาพกับโรงพยาบาล