เขตสุขภาพที่12
Regional Health 12

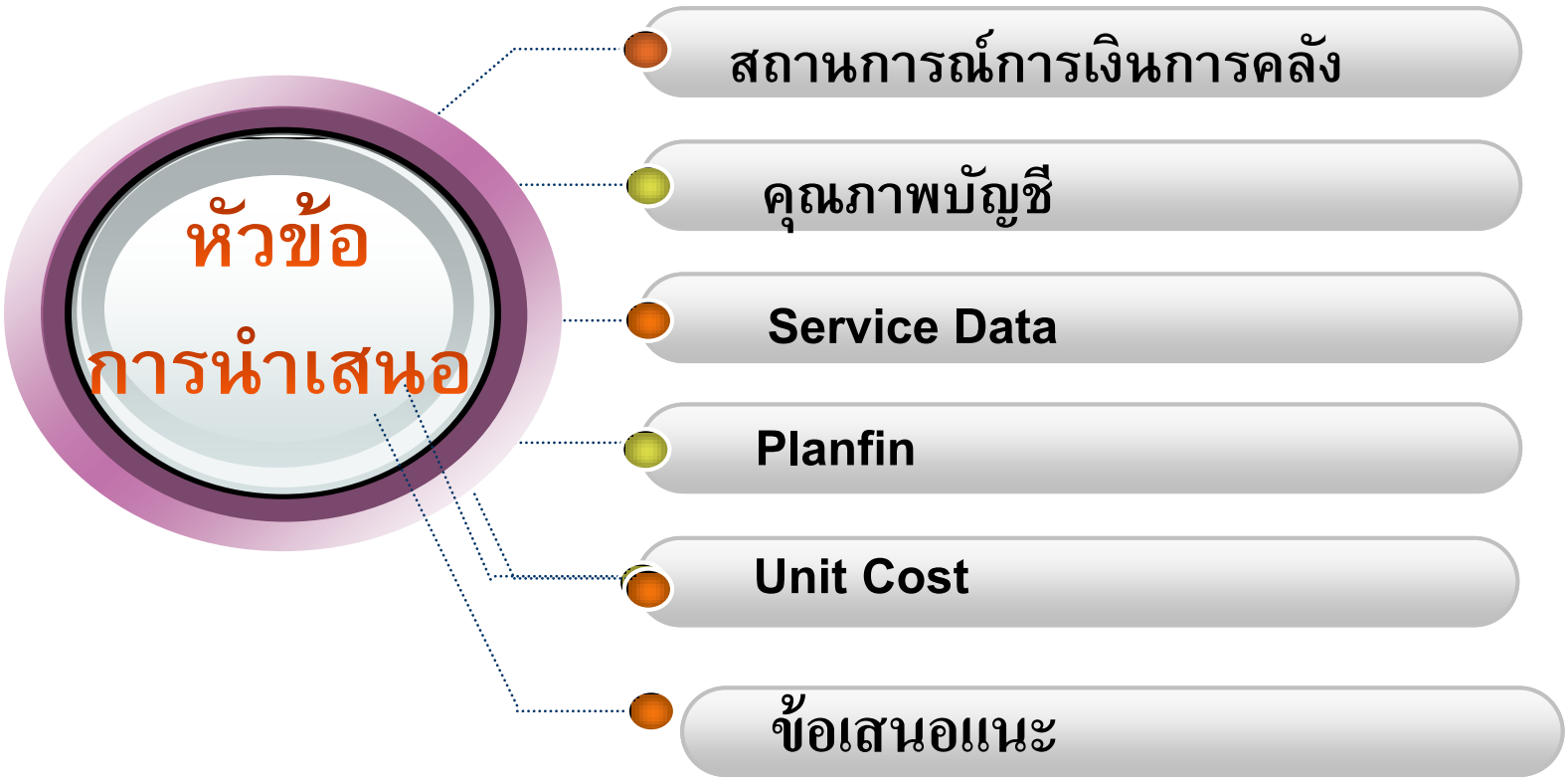
คณะที่ ๓

การพัฒนาระบบการบริหารจัดการ เพื่อสนับสนุนการจัดบริการ

(การเงินการคลัง)



ประเด็น: ประสิทธิภาพของการบริหารการเงิน สามารถควบคุมปัญหาการเงินระดับ 7 ของหน่วยบริการในพื้นที่ (ไม่เกินร้อยละ 10)



สถานการณ์การเงินการคลังจังหวัดตรัง (วิกฤติ 7= 0 แห่ง)

ลำดับ	หน่วยบริการ	ผลการคำนวณระดับวิกฤติ										
		ปีงบประมาณ 2557				ปีงบประมาณ 2558				ปีงบประมาณ 2559		
		Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	พค.
1	ตรัง,รพศ.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	กันตัง,รพช.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	ย่านตาขาว,รพช.	7	7	4	1	1	0	2	2	1	2	1
4	ปะเหลียน,รพช.	7	4	7	1	1	0	0	0	0	1	0
5	สิเกา,รพช.	7	7	7	1	1	0	0	1	0	1	2
6	ห้วยยอด,รพช.	3	2	1	0	2	0	1	2	1	3	5
7	วังวิเศษ,รพช.	1	2	2	0	0	0	0	1	1	1	2
8	นาโยง,รพช.	3	5	7	6	6	1	2	7	2	4	4
9	รัษฎา,รพช.	7	7	7	4	2	1	2	7	1	4	2
10	หาดสำราญ,รพช.									0	5	7

ที่มา : hfo.cfo.in.th

สถานการณ์การเงินการคลัง ณ พฤษภาคม 2559

ตารางการคำนวณวิกฤติ 7 ระดับ

ID	Ket	Province	OrgID	Org	ServBed	CapacityGroup	CR	QR	Cash	NWC	NI+Depleciation	Liquid Index	Statusl ndex	Survivel ndex	Risk Scoring
1	12	ตรัง	10683	ตรัง,รพศ.	549	รพศ. -600	1.94	1.82	1.31	305,926,721.60	28,915,484.88	0	0	0	0
2	12	ตรัง	11407	กันตัง,รพช.	68	รพช. 60	2.24	2.11	1.97	52,029,776.87	4,170,575.83	0	0	0	0
3	12	ตรัง	11408	ย่านตาขาว,รพช.	70	รพช. 60	1.22	1.14	0.92	10,236,838.97	188,652.29	1	0	0	1
4	12	ตรัง	11409	ปะเหลียน,รพช.	43	รพช. 30	1.52	1.38	1.29	14,888,105.88	1,725,922.94	0	0	0	0
5	12	ตรัง	11410	สิเกา,รพช.	48	รพช. 30	1.40	1.31	1.20	10,249,620.20	-1,337,794.62	1	1	0	2
6	12	ตรัง	11411	ห้วยยอด,รพช.	73	รพช. 60	1.10	0.95	0.80	6,171,756.02	-13,365,912.56	3	1	1	5
7	12	ตรัง	11412	วังวิเศษ,รพช.	34	รพช. 30	1.32	1.21	1.11	9,154,223.66	-283,377.86	1	1	0	2
8	12	ตรัง	11413	นาโยง,รพช.	63	รพช. 60	0.88	0.84	0.68	-5,602,920.28	555,566.63	3	1	0	4
9	12	ตรัง	14139	รัษฎา,รพช.	32	รพช. 30	1.02	0.96	0.85	424,402.69	3,929,078.33	2	0	0	2
10	12	ตรัง	28817	หาดสำราญฯ	30	รพช. 30	0.96	0.80	0.71	-438,355.00	-5,726,187.52	3	2	2	7

คุณภาพบัญชี

ผลรอบ 1/2559

ระดับ D

หาดสำราญ

ห้วยยอด

ระดับ C

กันตัง / รัษฎา

เงินฝากธนาคาร

วัสดุคงคลัง

สินทรัพย์ถาวร

ลูกหนี้และรายได้

เจ้าหนี้

การปรับปรุงแก้ไข

ดำเนินการ

เดือน พฤษภาคม-

มิถุนายน 2559

ยกเว้นเรื่องสินทรัพย์

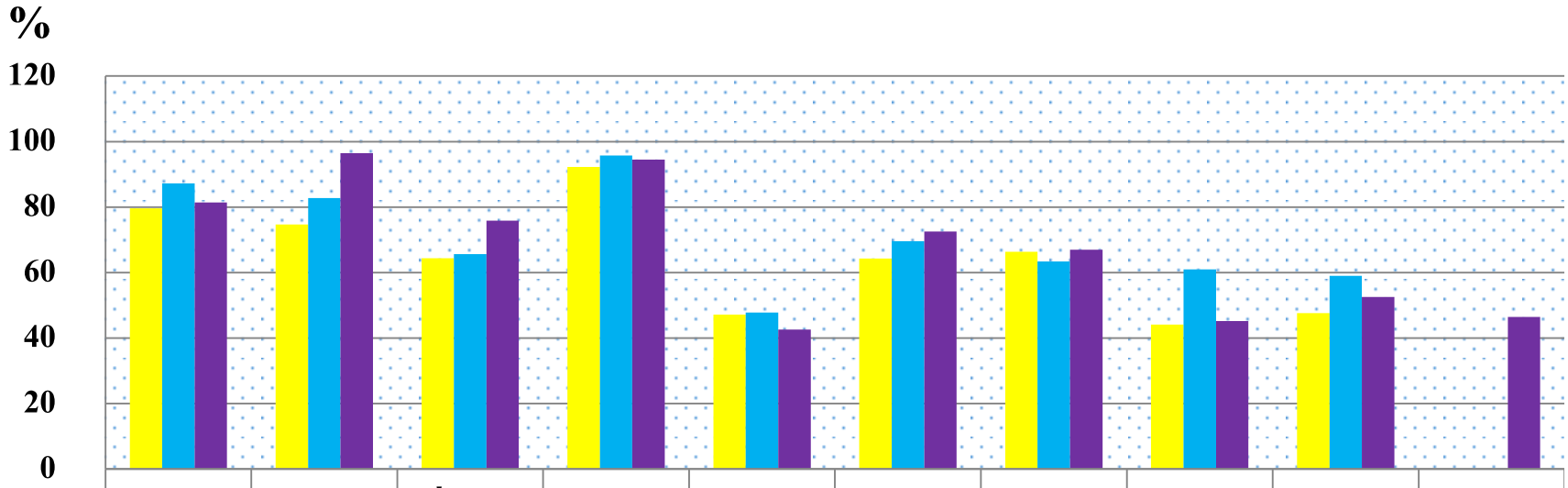
ภายใน กันยายน

2559

ข้อสังเกต

การเรียกเก็บเงินค่ารักษาพยาบาล	ระยะเวลามากกว่า 3 เดือน สิทธิปกส. ,จ่ายตรง OP/ IP
การหมุนของวัสดุคงคลัง	• ระยะเวลามากกว่า 3 เดือน • ยา / เวชภัณฑ์มิใช่ยา/ วัสดุวิทยาศาสตร์การแพทย์
ค่ารักษาพยาบาลตามจ่ายภายในจังหวัด	• ณ ไตรมาส 2/ 2559 = 45.83 ล้านบาท • รพ.ตรังลดหนี้ นาโยง 3.57 ล้านบาท รัษฎา 2.84 ล้านบาท
ค่าตอบแทนค้างจ่ายฉบับ 8,9 ณ (มิย.59)	• ฉบับ 8 = 7.59 ล้านบาท ย่านตาขาว ห้วยยอด • วังวิเศษ , ฉบับ 9 รพ.ตรัง= 51.57 ล้านบาท

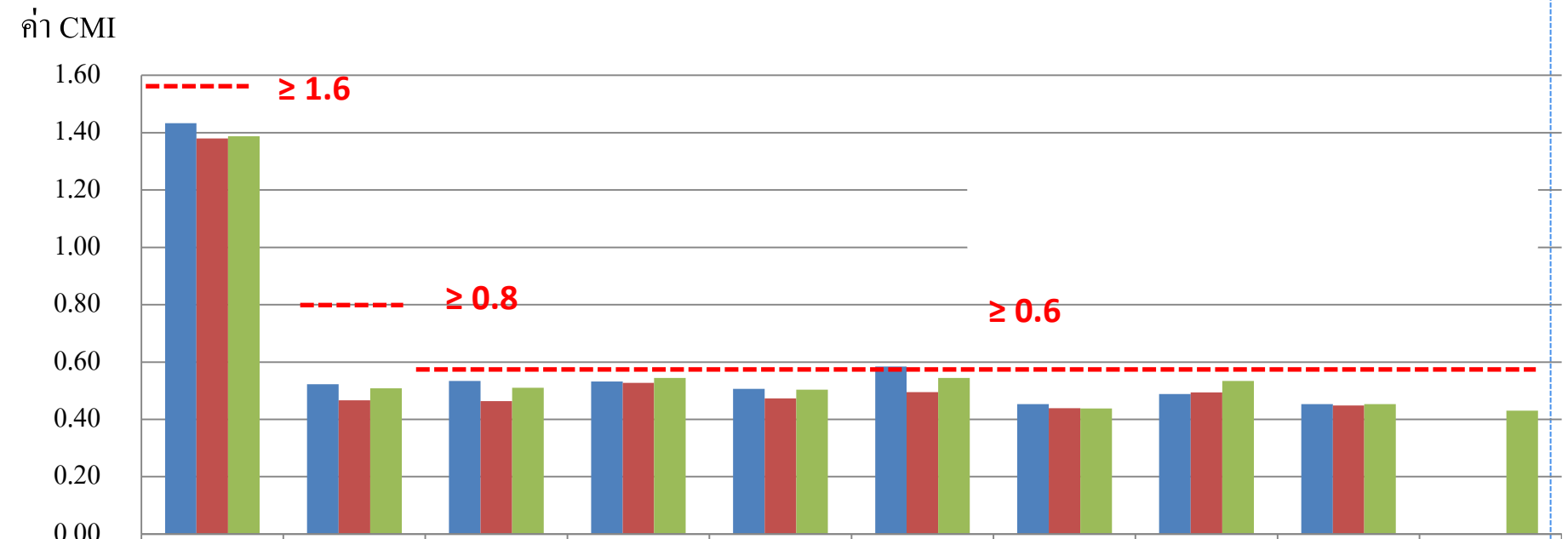
ข้อมูลบริการ : อัตราครองเตียง (ตามกรอบ)
ปีงบประมาณ 2557-2559 (7 เดือน)



	ตรัง	กันตัง	ย่านตาขาว	ปะเหลียน	สิเกา	ห้วยยอด	วังวิเศษ	นาโยง	รัษฎา	หาดสำราญฯ
2557	79.60	74.68	64.35	92.22	47.19	64.30	66.32	44.08	47.61	0.00
2558	87.24	82.72	65.67	95.79	47.79	69.61	63.38	60.96	59.03	0.00
2559	81.44	96.45	75.81	94.46	42.57	72.52	66.98	45.23	52.57	46.43

ที่มา : http://dc.tro.moph.go.th

ข้อมูลบริการ : CMI
ปีงบประมาณ 2557-2559 (7 เดือน)



	รพ.ตรัง (A)	รพ.ห้วยยอด (M2)	รพ.ย่านตาขาว (F1)	รพ.กันตัง (F2)	รพ.ปะเหลียน (F2)	รพ.สิเกา (F2)	รพ.วังวิเศษ (F2)	รพ.นาโยง (F2)	รพ.รัษฎา (F2)	รพ.หาดสำราญ
ปี 2557	1.43	0.52	0.53	0.53	0.51	0.58	0.45	0.49	0.45	
ปี 2558	1.38	0.47	0.46	0.53	0.47	0.49	0.44	0.49	0.45	
ปี 2559	1.39	0.51	0.51	0.54	0.50	0.54	0.44	0.53	0.45	0.43

ที่มา : ข้อมูลจากเว็ปไซด์ http://eclaim.nhso.go.th/webComponent/ โหลดข้อมูล 24 มิถุนายน 2559

ผลต่างผลเทียบแผนประมาณการรายได้-ค่าใช้จ่าย
Planfin Q2/2559

เป้าหมาย : ผลต่างไม่เกินร้อยละ 10	ผ่านเกณฑ์

	แผน	ผล	ส่วนต่าง	ร้อยละ
รายได้	1,291,018,860.15	1,325,465,596.74	34,446,736.59	2.67
ค่าใช้จ่าย	1,281,259,164.05	1,279,898,946.49	- 1,360,217.56	-0.11
NI	9,759,696.11	45,566,650.25		OK

ผลต่างผลเทียบแผนทางการเงิน (รายได้ไม่รวมงบลงทุน/ค่าใช้จ่ายไม่รวมค่าเสื่อม)

รายได้	1,063,692,822.35	1,095,244,520.58	31,551,698.24	2.97
ค่าใช้จ่าย	1,271,499,467.94	1,234,332,296.24	- 37,167,171.70	-2.92
NI	- 207,806,645.60	- 139,087,775.66		OK

รายการที่รายได้ต่ำกว่าแผน มากกว่าร้อยละ 10

	อันดับ 1	อันดับ 2	อันดับ 3
ตรัง,รพศ.	รายได้จาก EMS	รายได้แรงงานต่างด้าว	
กันตัง,รพช.	รายได้แรงงานต่างด้าว	รายได้จาก EMS	รายได้ค่ารักษา/บริการอื่น ๆ
ย่านตาขาว,รพช.	รายได้แรงงานต่างด้าว	รายได้จาก EMS	รายได้อื่น
ปะเหลียน,รพช.	รายได้แรงงานต่างด้าว	รายได้ค่ารักษาต้นสังกัด	รายได้ค่ารักษา/บริการอื่น ๆ
สิเกา,รพช.	รายได้แรงงานต่างด้าว		
ห้วยยอด,รพช.	รายได้แรงงานต่างด้าว	รายได้อื่น	รายได้ประกันสังคม
วังวิเศษ,รพช.	รายได้แรงงานต่างด้าว	รายได้ประกันสังคม	
นาโยง,รพช.	รายได้แรงงานต่างด้าว	รายได้ประกันสังคม	
รัษฎา,รพช.	รายได้แรงงานต่างด้าว		
หาดสำราญ,รพช.	รายได้ค่ารักษาต้นสังกัด	รายได้ UC	

รายการที่ค่าใช้จ่ายเกินแผน มากกว่าร้อยละ 10

	อันดับ 1	อันดับ 2	อันดับ 3
ตรัง,รพศ.	ไม่มีรายการจ่ายเกินร้อยละ 10		
กันตัง,รพช.	ค่าใช้จ่ายอื่น(19.6)	ค่าจ้างชั่วคราว	
ย่านตาขาว,รพช.	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น (169.4)	ต้นทุนวัสดุวิทย์ฯ	
ปะเหลียน,รพช.	ค่าใช้จ่ายอื่น (38.1)	วัสดุใช้ไป	ต้นทุนเวชภัณฑ์มิใช่ยาฯ
สิเกา,รพช.	ค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น (11.0)	ค่าใช้สอย	เงินเดือน/ค่าจ้างประจำ
ห้วยยอด,รพช.	ค่าเสื่อม/ตัดจำหน่าย(137.5)		
วังวิเศษ,รพช.	วัสดุใช้ไป (32.3)	ค่าจ้างชั่วคราว	ต้นทุนยา
นาโยง,รพช.	ต้นทุนวัสดุวิทย์ฯ (48.4)		
รัษฎา,รพช.	ค่าใช้สอย (70.5)	ค่าใช้จ่ายอื่น	ต้นทุนวัสดุวิทย์ฯ
หาดสำราญ,รพช.	ค่าเสื่อม/ตัดจำหน่าย (19.1)	ค่าใช้จ่ายอื่น	

ต้นทุนบริการ (Unit cost)

เป้าหมาย : เกินเกณฑ์ไม่เกินร้อยละ 20 | **ผ่านเกณฑ์**

ลำดับ	โรงพยาบาล	OPD : Q๒/๕๙			IPD : Q		
		Mean+๑SD	Unit cost	ผล	Mean+		ผล
๑	ตรัง,รพศ.	๑,๓๓๘.๗๕	๙๖๘.๖๖	ผ่าน		๑๓,๔๙๒.๔๒	ผ่าน
๒	กันตัง,รพช.	๗๖๔.๗๖	๕๘		๗,๗๓๖.๗๑	๙,๑๙๒.๘๕	ผ่าน
๓	ย่านตาขาว,รพช.	๗๘		ผ่าน	๒๖,๖๔๖.๘๕	๑๓,๒๓๔.๗๒	ผ่าน
๔	ปะเหลียน,รพช		๖๖๓.๒๓	ผ่าน	๑๘,๒๔๕.๐๒	๘,๒๘๔.๖๖	ผ่าน
๕	สิ	๖๙๔.๗๐	๖๐๖.๔๘	ผ่าน	๑๖,๕๙๖.๘๑	๑๒,๙๘๕.๙๓	ผ่าน
๖	ห้ว	๗๘๓.๕๙	๗๓๔.๐๓	ผ่าน	๑๔,๕๐๙.๓๔	๑๑,๙๗๙.๔๒	ผ่าน
๗	วังวิเศษ,รพช.	๘๑๒.๕๘	๗๔๐.๖๙	ผ่าน	๑๘,๑๘๓.๘๒	๑๔,๐๖๘.๔๘	ผ่าน
๘	นาโยง,รพช.	๖๙๔.๗๐	๖๙๓.๙๗	ผ่าน	๑๖,๕๙๖.๘๑	๑๒,๙๙๗.๕๐	ผ่าน
๙	รัษฎา,รพช.	๗๘๖.๕๓	๖๘๑.๓๖	ผ่าน	๑๘,๖๖๑.๗๑	๑๒,๗๑๑.๙๙	ผ่าน
๑๐	หาดสำราญ,รพช.	๘๙๕.๗๘	๕๑๒.๒๓	ผ่าน	๓๓,๒๙๓.๘๙	๑๓,๐๘๘.๘๕	ผ่าน

ผ่านทุกหน่วยบริการ / เป็นจังหวัดเดียวในเขต 12

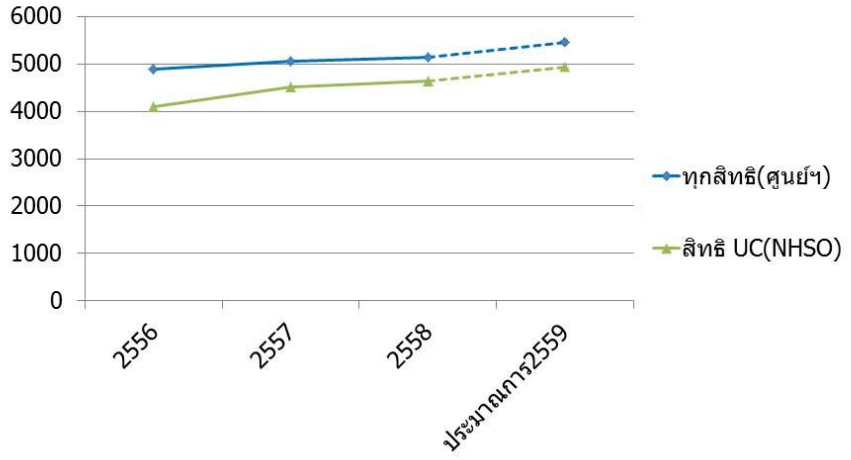
ประสิทธิภาพการบริหารการเงินการคลัง (FAI)
ไตรมาสที่ ๒/๒๕๕๙

ลำดับ	โรงพยาบาล	ควบคุมภายใน (๑๐๐คะแนน)		คุณภาพบัญชี (๑๐๐คะแนน)		ประสิทธิภาพการบริหารการเงินการคลัง (๑๕๐คะแนน)		ต้นทุนบริการ (๑๕๐คะแนน)		คะแนนรวม (ร้อยละ)
		ระดับความสำเร็จ	น้ำหนัก	ระดับความสำเร็จ	น้ำหนัก	ระดับความสำเร็จ	น้ำหนัก	ระดับความสำเร็จ	น้ำหนัก	
๑	ตรัง,รพศ.	๔	๘๐	๕	๑๐๐	๕				๘๔
๒	กันตัง,รพช.	๔	๘๐	๕	๑๐๐				๙๐	๘๔
๓	ย่านตาขาว,รพช.	๑	๒๐	๕				๓	๙๐	๗๒
๔	ปะเหลียน,รพช.	๔	๘๐				๑๕๐	๓	๙๐	๘๔
๕	สิเกา,รพช.	๔				๕	๑๕๐	๓	๙๐	๘๔
๖	ห้วยยอด,รพช.			๔	๘๐	๕	๑๕๐	๓	๙๐	๘๐
๗	วังวิเศษ,ร		๘๐	๕	๑๐๐	๕	๑๕๐	๓	๙๐	๘๔
๘	นาโยง,รพช	๔	๘๐	๕	๑๐๐	๕	๑๕๐	๓	๙๐	๘๔
๙	รัษฎา,รพช.	๔	๘๐	๕	๑๐๐	๕	๑๕๐	๓	๙๐	๘๔
๑๐	หาดสำราญ,รพช.	๔	๘๐	๔	๘๐	๕	๑๕๐	๓	๙๐	๘๐
ภาพรวมจังหวัด			๗๔๐		๙๖๐		๑๕๐๐		๙๐๐	๘๒

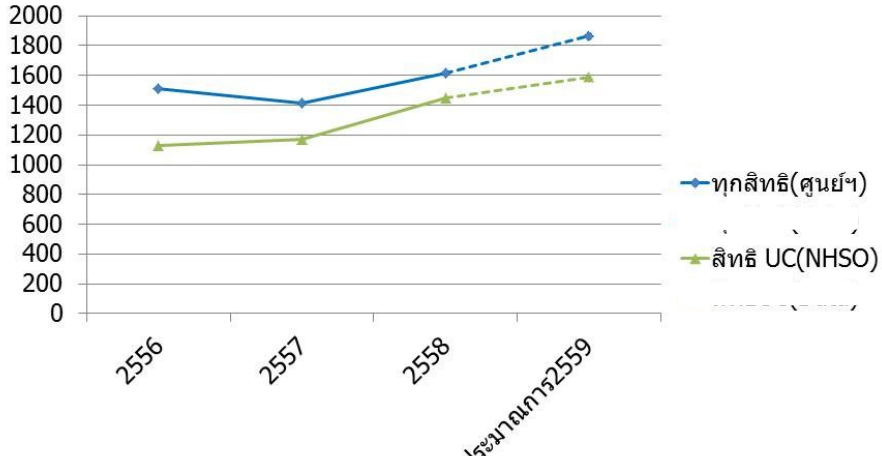
คาดการคะแนน FAI ณ ไตรมาส 3/2559 = 95-100

โรงพยาบาลที่ควรเฝ้าระวังสถานการณ์ การเงินการคลัง (5 แห่ง)

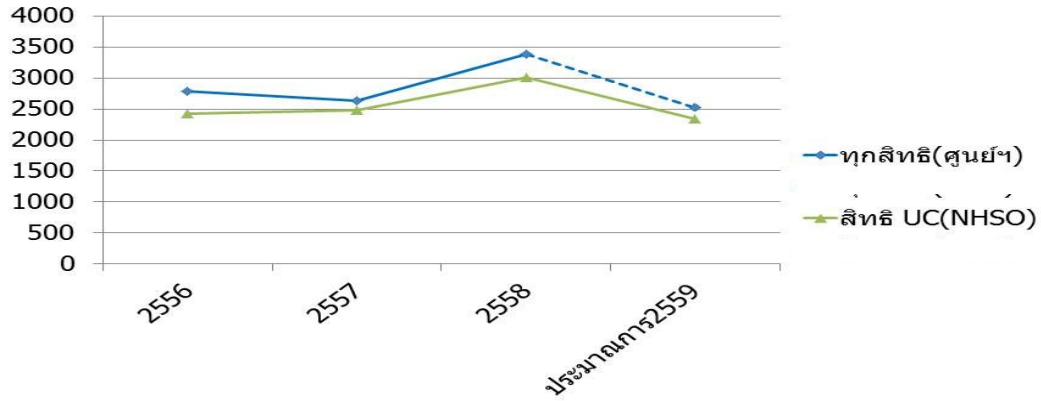
แสดง sum Adj RW โรงพยาบาลห้วยยอด



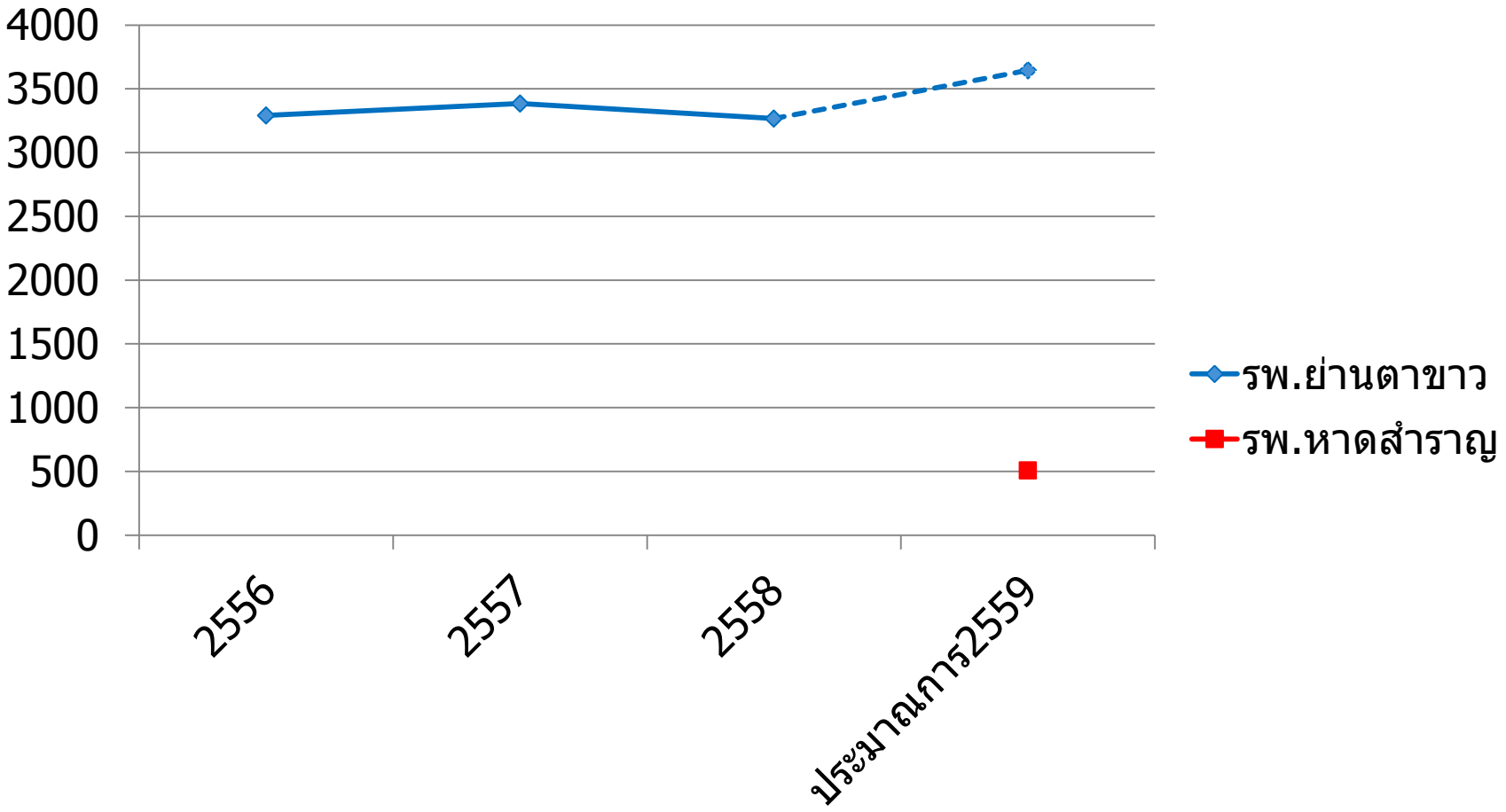
แสดง sum Adj RW โรงพยาบาลรัษฎา



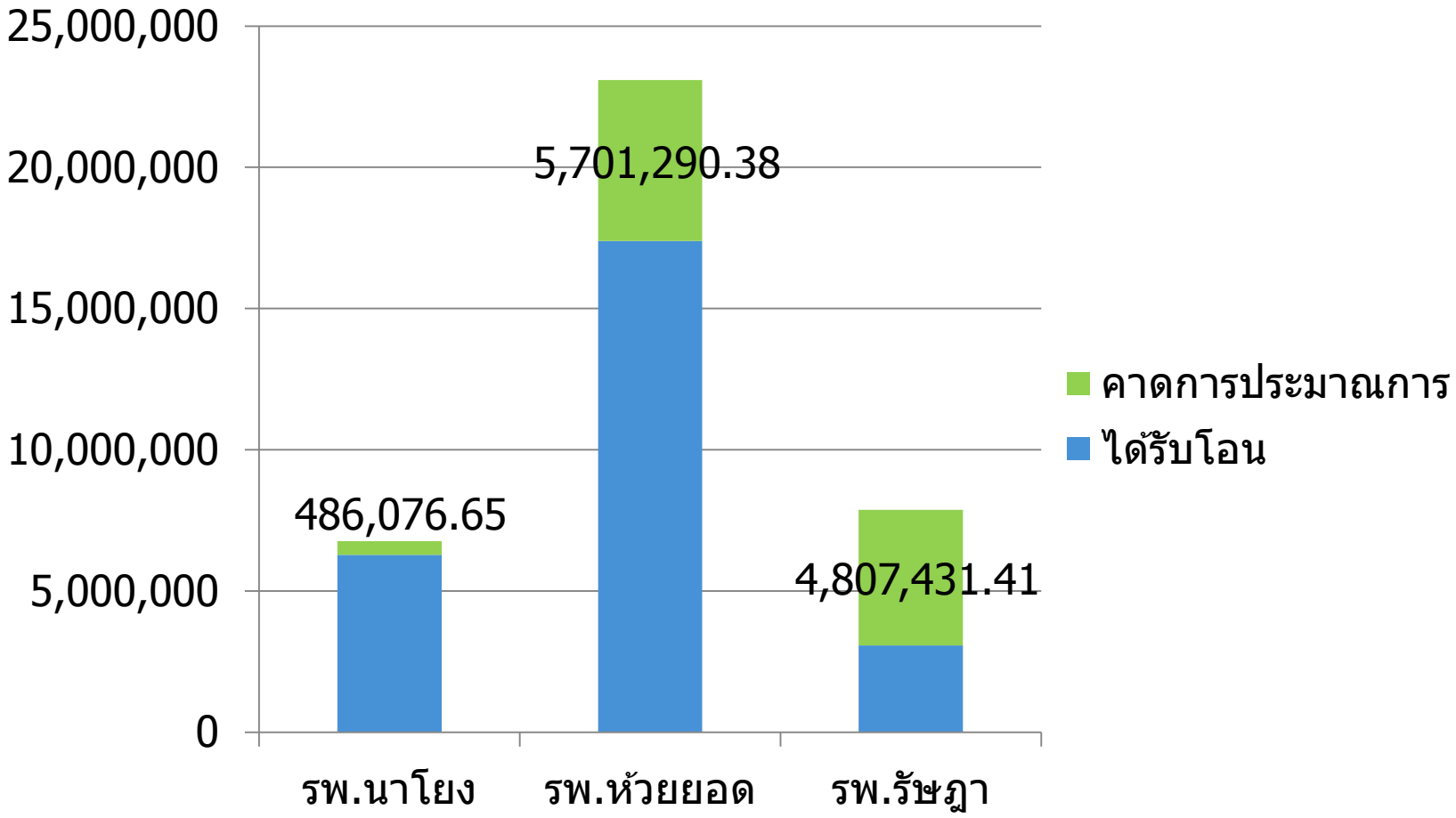
แสดง sum Adj RW โรงพยาบาลนาโยง



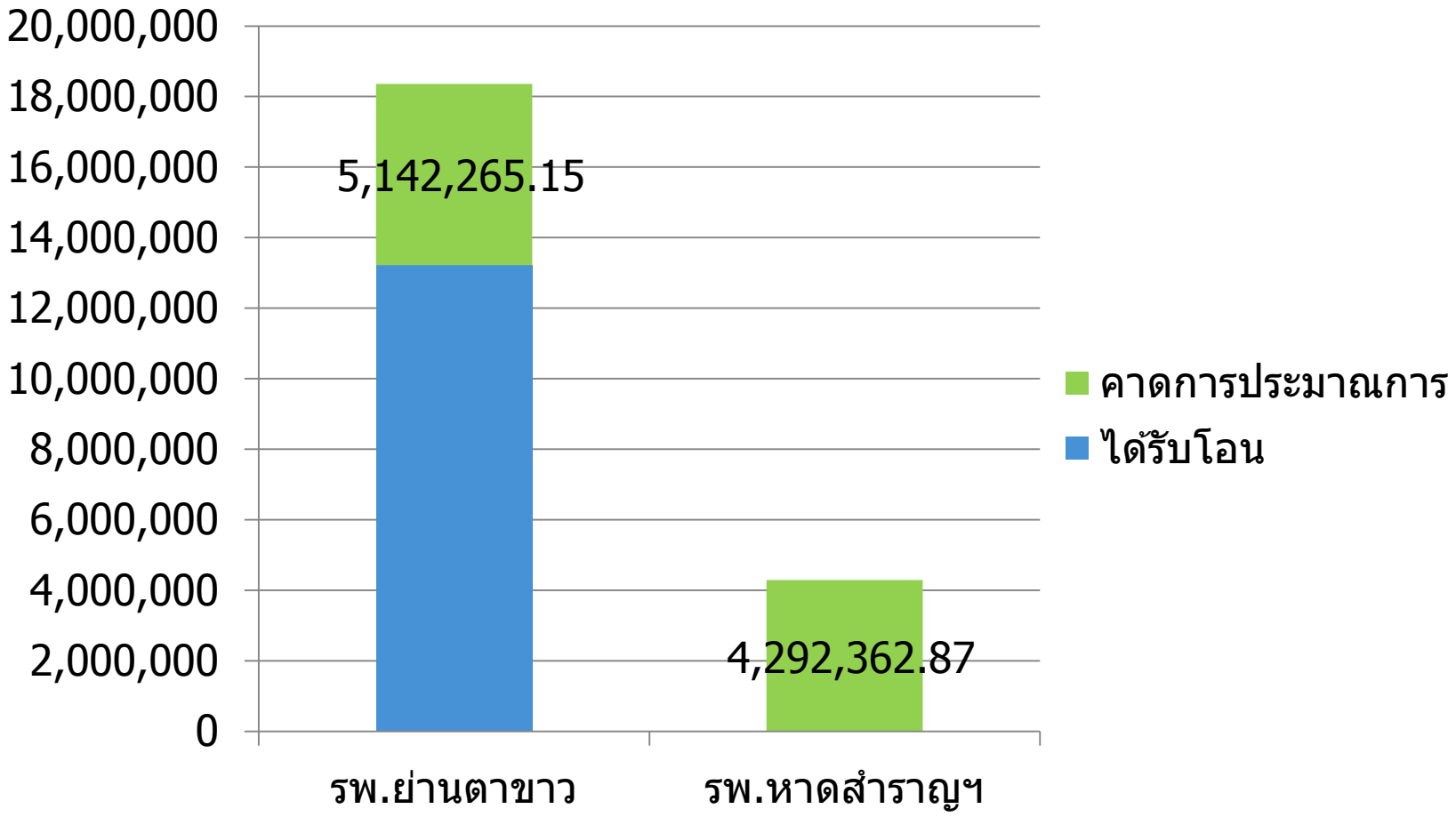
แสดง sum Adj RW (สิทธิ UC) รพ.ย่านตาขาว & รพ.หาดสำราญฯ



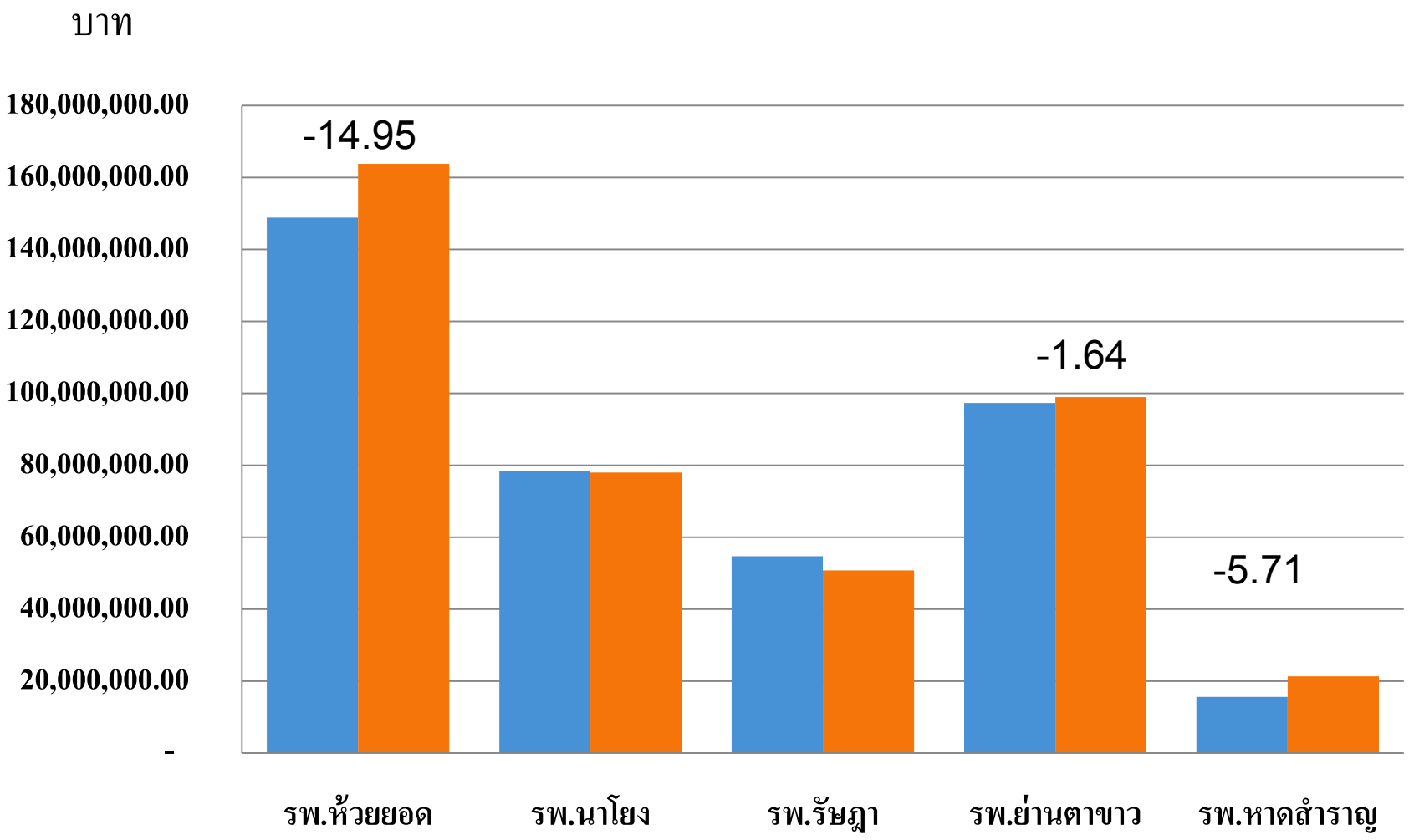
ประมาณการรายรับงบ IP กองทุน UC รพ.นาโยง / รพ.ห้วยยอด / รพ.รัษฎา



ประมาณการรายรับงบ IP กองทุน UC รพ.ย่านตาขาว /รพ.หาดสำราญฯ



เปรียบเทียบรายรับ-รายจ่าย (พฤษภาคม 2559)



ข้อเสนอของ CFO

รายการ	หน่วยบริการ
1. เฝ้าระวังสถานการณ์การเงิน/ ตรวจสอบคุณภาพบัญชี	รพ.ย่านตาขาว/รพ.หาดสำราญฯ รพ.ห้วยยอด
2. เพิ่ม Sum adj RW	รพ.นาโยง
3. การบริหารวัสดุคงคลัง/ การเรียกเก็บค่ารักษาพยาบาล	ทุกโรงพยาบาล





Thank you