

รายงานสถานการณ์ทางการเงิน (CFO) จังหวัดมหาสารคาม ณ เมษายน ๒๕๖๒

ลำดับ	ประเด็น	รายละเอียด/สาระสำคัญ (ที่ได้ดำเนินงาน)
๑	Structure (โครงสร้าง/คำสั่ง)	-จัดทำคำสั่ง CFO ระดับจังหวัดเรียบร้อยแล้ว (คำสั่งที่ ๑๐๑/๖๑ ลว.๑๓ พย.๖๑) -ทุกโรงพยาบาลในจังหวัดมหาสารคามจัดทำคำสั่งคณะกรรมการเพื่อเฝ้าระวังและวิเคราะห์สถานการณ์ด้านการเงิน/จัดเก็บรายได้
๒	Information (ข้อมูลข่าวสาร/สถานการณ์ฯเป็น อย่างไร)	-โรงพยาบาลในจังหวัดมหาสารคาม ณ เดือนมีนาคม ๖๒ ไม่มีวิกฤตทางการเงินระดับ ๗ Risk = ๐ จำนวน ๑๑ แห่ง (ร้อยละ ๘๔.๖๒) Risk = ๑ มี ๒ แห่ง (ร้อยละ ๑๕.๓๘) คือ รพ.โกสุมพิสัย และรพ.นาตุณ -ด้าน Planfin ณ เดือนมีนาคม ๖๒ ด้านรายได้และค่าใช้จ่าย - ติดลบ >๕% ด้านรายได้ ผลงานน้อยกว่าแผนประมาณการณ์ จำนวน ๑ แห่ง คือ รพ.มหาสารคาม (ร้อยละ ๖.๔๙) ด้านค่าใช้จ่าย มากกว่าแผนประมาณการณ์ จำนวน ๒ แห่ง คือ รพ.ยางสีสุราช ร้อยละ ๗.๔๓ และเชียงใหม่ ร้อยละ ๕.๖๒ ซึ่งทุก รพ.ควรมีระบบกำกับการทำงานต่างๆที่เกี่ยวข้องให้อยู่ในกรอบของแผนที่วางไว้ต่อไป
๓	Intervention	-ทุก รพ.มีแผนการจัดเก็บรายได้ ค่าใช้จ่าย -ได้จัดกระบวนการแลกเปลี่ยนเรียนรู้เรื่องแนวทางการดำเนินงานด้านการเงินการคลังร่วมกับผู้เกี่ยวข้องทุกด้านเมื่อวันที่ ๑๗ เมษายน ๖๒ ได้จัดกระบวนการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ระบบจัดเก็บรายได้ของโรงพยาบาลผ่านระบบ VDO conference ซึ่งพบว่าทุกหน่วยบริการมีการดำเนินงาน แต่ต้องเพิ่มศักยภาพ และประสิทธิภาพในการดำเนินงานทั้งด้านการบูรณาการ กระบวนการ การนำข้อมูลมาเสนอผู้เกี่ยวข้อง และการติดตามกำกับการทำงานให้มากยิ่งขึ้น
๔	Intregation	มีคำสั่งแบบบูรณาการแต่ควรสร้างการมีส่วนร่วมและบูรณาการอย่างจริงจัง ต่อเนื่อง (บัญชี/จัดเก็บรายได้/แผนกอื่นๆ)
๕	Mornitoring	มีการติดตามงานผ่านระบบ VDO conference / ประชุมสรุปข้อมูลเสนอผู้เกี่ยวข้องในวันที่ ๒๙ เมย.๖๒ เช่น ผลการจัดเก็บรายได้ ค่าใช้จ่ายตามแผนฯ เปรียบเทียบ ๖ เดือนแรก /ประชุมปรับแผน Planfin รอบ ๖ เดือนหลัง ๑๘ เมย.๖๒ และมีแผนที่จะออกนิเทศเฉพาะกิจแบบบูรณาการร่วมกับงานตรวจสอบภายใน

ข้อมูลวิเคราะห์วิกฤติทางการเงินระดับ ๗ (RiskScoring) และ แผนทางการเงิน (Planfin) เดือนมีนาคม ๒๕๖๒

Org	CR	QR	Cash	NWC	NI+Depreciation	Risk Scoring	เงินป่วนคงเหลือ (หักหนี้แล้ว)
มหาสารคาม,รพท.	2.55	2.07	1.14	374,097,789.03	103,527,453.27	0	38,748,719.45
แกด้า,รพช.	1.53	1.4	1.21	8,859,135.58	11,744,439.00	0	3,182,774.96
โกสุมพิสัย,รพช.	1.31	1.24	0.94	23,672,654.63	27,268,934.70	1	-4,146,862.27
กันทรวิชัย,รพช.	2.90	2.66	2.38	35,727,462.10	17,038,616.16	0	25,910,084.86
เขียงยืน,รพช.	1.79	1.63	1.18	17,786,326.06	10,767,550.67	0	4,020,320.93
บรบือ,รพช.	4.02	3.88	3.29	143,539,408.78	29,658,398.19	0	108,797,640.24
นาเชือก,รพช.	1.88	1.72	1.49	20,152,534.88	14,143,563.30	0	11,021,642.32
พยัคฆภูมิพิสัย,รพช.	1.50	1.29	0.99	16,254,477.65	17,611,043.26	0	-322,153.84
วาปีปทุม,รพช.	4.41	4.23	3.81	109,410,646.14	18,817,165.44	0	90,983,346.80
นาดูน,รพช.	1.49	1.4	0.99	12,615,940.93	3,728,864.60	1	-359,690.06
ยางสีสุราช,รพช.	2.22	1.81	1.62	16,801,582.81	11,169,604.17	0	8,565,035.43
กุตุ้ง,รพช.	3.67	3.48	3.34	30,779,506.23	14,038,569.14	0	26,915,252.75
ชื่นชม,รพช.	2.63	2.35	2.2	15,029,272.67	9,468,530.93	0	11,346,463.72

หน่วยบริการ		รายได้				ค่าใช้จ่าย			
		ค่าจาก Planfin	ผลการดำเนินงาน	ผลต่าง(บาท)	ผลต่าง(%)	ค่าจาก Planfin	ผลการดำเนินงาน	ผลต่าง(บาท)	ผลต่าง(%)
มหาสารคาม	รพท.S	812,257,400.83	776,594,716.77	-35,662,684.06	-4.39	709,226,959.50	673,067,263.50	-36,159,696.00	-5.10
บรบือ	รพช.M2	141,392,896.26	166,489,607.02	25,096,710.76	17.75	138,392,000.00	136,831,208.83	-1,560,791.17	-1.13
พยัคฆภูมิพิสัย	รพช.M2	91,566,636.16	98,146,307.29	6,579,671.13	7.19	84,535,416.66	80,535,264.03	-4,000,152.63	-4.73
วาปีปทุม	รพช.F1	110,864,474.31	132,553,002.18	21,688,527.87	19.56	110,640,914.08	113,735,836.74	3,094,922.67	2.80
โกสุมพิสัย	รพช.F1	125,535,956.90	148,978,803.01	23,442,846.12	18.67	122,475,000.00	121,709,868.31	-765,131.69	-0.62
กันทรวิชัย	รพช.F2	61,793,611.46	77,796,735.43	16,003,123.98	25.90	59,681,280.90	60,758,119.27	1,076,838.38	1.80
เขียงยืน	รพช.F2	62,711,207.88	76,093,743.62	13,382,535.74	21.34	61,851,447.56	65,326,192.95	3,474,745.39	5.62
นาเชือก	รพช.F2	49,712,127.00	58,580,023.13	8,867,896.13	17.84	49,687,119.00	44,436,459.83	-5,250,659.17	-10.57
แกด้า	รพช.F2	35,825,987.46	46,921,817.57	11,095,830.12	30.97	35,186,976.23	35,177,378.57	-9,597.66	-0.03
นาดูน	รพช.F2	39,015,843.21	40,319,709.54	1,303,866.34	3.34	38,702,220.59	36,590,844.94	-2,111,375.65	-5.46
ยางสีสุราช	รพช.F2	38,726,884.74	50,546,520.82	11,819,636.08	30.52	36,653,243.25	39,376,916.65	2,723,673.41	7.43
กุตุ้ง	รพช.F3	28,447,332.11	35,169,417.30	6,722,085.20	23.63	21,907,628.11	21,130,848.16	-776,779.95	-3.55
ชื่นชม	รพช.F3	17,431,724.20	25,689,925.66	8,258,201.46	47.37	16,636,249.84	16,221,394.73	-414,855.11	-2.49

ผลการปรับ Planfin ครึ่งปีหลัง ๒๕๖๒

หน่วยบริการ	สรุปแผน ประมาณการ	Risk EBITDA	Risk Investmen t >20% EBITDA	Risk NWC เหลือต่อ รายจ่าย: รายจ่าย: เดือน	PlanFin แบบ	การปรับ PlanFin
มหาสารคาม,รพท.	เป็นปกติ	Normal	Normal	Normal	1	ไม่ต้องปรับ
แกด้า,รพช.	เป็นปกติ	Normal	Normal	Risk	2	ทบทวนการลงทุนอีกครั้ง
โกสุมพิสัย,รพช.	เป็นปกติ	Normal	Normal	Risk	2	ทบทวนการลงทุนอีกครั้ง
กันทรวิชัย,รพช.	เป็นปกติ	Normal	Normal	Normal	1	ไม่ต้องปรับ
เขียงยืน,รพช.	เป็นปกติ	Normal	Risk	Normal	3	ทบทวนการลงทุนอีกครั้ง ทำ Feasibility study
บรบือ,รพช.	เป็นปกติ	Normal	Normal	Normal	1	ไม่ต้องปรับ
นาเชือก,รพช.	เป็นปกติ	Normal	Normal	Risk	2	ทบทวนการลงทุนอีกครั้ง
พยัคฆภูมิพิสัย,รพช.	เป็นปกติ	Normal	Normal	Risk	2	ทบทวนการลงทุนอีกครั้ง
วาปีปทุม,รพช.	เป็นปกติ	Normal	Normal	Normal	1	ไม่ต้องปรับ
นาดูน,รพช.	เป็นปกติ	Normal	Normal	Normal	1	ไม่ต้องปรับ
ยางสีสุราช,รพช.	เป็นปกติ	Normal	Normal	Risk	2	ทบทวนการลงทุนอีกครั้ง
กุตุ้ง	เป็นปกติ	Normal	Risk	Normal	3	ทบทวนการลงทุนอีกครั้ง ทำ Feasibility study
ชื่นชม,รพช.	เป็นปกติ	Normal	Normal	Normal	1	ไม่ต้องปรับ

ตารางกำหนดการออกนิเทศงานระบบจัดเก็บรายได้ จังหวัดมหาสารคาม ประจำปี ๒๕๖๒

วันที่	โรงพยาบาล	เวลา	ทีม
๗ พฤษภาคม ๒๕๖๒	รพช.นาดูน	๐๘.๓๐-๑๖.๓๐ น.	ทีม ๒
๑๕ พฤษภาคม ๒๕๖๒	รพ.แกด้า	๐๘.๓๐-๑๖.๓๐ น.	ทีม ๒
๑๖ พฤษภาคม ๒๕๖๒	รพ.นาเชือก	๐๘.๓๐-๑๖.๓๐ น.	ทีม ๒
๑๗ พฤษภาคม ๒๕๖๒	รพ.พยัคฆภูมิพิสัย	๐๘.๓๐-๑๖.๓๐ น.	ทีม ๑
๒๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒	รพ.กันทรวิชัย	๐๘.๓๐-๑๖.๓๐ น.	ทีม ๑,ทีม ๒
๒๒ พฤษภาคม ๒๕๖๒	รพ.เขียงยืน (เช้า)	๐๘.๓๐-๑๒.๐๐ น.	ทีม ๑
๒๒ พฤษภาคม ๒๕๖๒	รพ.ชื่นชม (บ่าย)	๑๓.๐๐-๑๖.๓๐ น.	ทีม ๑

ที่มา : <http://hfo๖๒.cfo.in.th/> และ <http://planfin.cfo.in.th/>