|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **หมวด** | | **4. ด้าน**การบริหารเป็นเลิศด้วยธรรมาภิบาล **(Governance Excellence)** | | | | | | | |
| **แผนที่** | | **13.** การบริหารจัดการด้านการเงินการคลังสุขภาพ | | | | | | | |
| **โครงการที่** | | **2.** การบริหารจัดการด้านการเงินการคลัง | | | | | | | |
| **ระดับการแสดงผล** | | **หน่วยที่จะประเมินผล : โรงพยาบาล** | | | | | | | |
| **ชื่อตัวชี้วัด** | | **1. ระดับความสำเร็จของหน่วยบริการผ่านเกณฑ์ประเมินประสิทธิภาพ TPS Score ระดับ A,B ร้อยละ 100** | | | | | | | |
| **คำนิยาม** | | **1. ตัวชี้วัดกระบวนการ (Process Indicators) (10 คะแนน)**  **1.1 การบริหารแผนทางการเงิน (Planfin) (2 คะแนน)**  เปรียบเทียบผลการดำเนินงานผลต่างบวกหรือลบไม่เกิน 5% ทั้งรายได้และค่าใช้จ่าย ประเมินโดยการเปรียบเทียบผลการดำเนินของโรงพยาบาล ณ เดือนที่ประเมินกับแผน Planfin เฉลี่ยตามจำนวนเดือนที่ประเมิน ทั้งรายได้และค่าใช้จ่าย ดังนี้   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | ลำดับ | ตัวชี้วัดกระบวนการ | เป้าหมาย | คะแนน | | 1) | มิติรายได้ แตกต่างจากแผน Planfin | ± ไม่เกินร้อยละ 5 | 1 | | 2) | มิติค่าใช้จ่าย แตกต่างจากแผน Planfin | ± ไม่เกินร้อยละ 5 | 1 |   **1.2 การบริหารสินทรัพย์หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียน (3 คะแนน)**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | ลำดับ | ตัวชี้วัดกระบวนการ | เป้าหมาย | คะแนน | | 1) | ระยะเวลาชำระเจ้าหนี้การค้ายา &เวชภัณฑ์มิใช่ยา | ≤ 90 วัน หรือ  ≤ 180 วัน | 1 | | 2) | ระยะเวลาถัวเฉลี่ยในการเรียกเก็บหนี้สิทธิ UC | ≤ 60 วัน | 0.5 | | 3) | ระยะเวลาถัวเฉลี่ยในการเรียกเก็บหนี้ สิทธิข้าราชการ (CSMBS) | ≤ 60 วัน | 0.5 | | 4) | การบริหารสินค้าคงคลัง (Inventory Management)  ยกเว้น : รพ.พื้นที่เกาะ | ≤ 60 วัน  ≤ 90 วัน | 1 |   **1.3 การบริหารจัดการ (5 คะแนน)**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | ลำดับ | ตัวชี้วัดกระบวนการ | เป้าหมาย | คะแนน | | 1.3.1 การบริหารต้นทุนบริการและค่าใช้จ่าย (2 คะแนน)  หมายเหตุ : ตัวชี้วัดข้อ 1.3.1 จำนวน 6 ข้อ คะแนนเต็ม 2 คะแนน) | | | | | 1) | ต้นทุนบริการผู้ป่วยนอก (Unit cost OPD) | ≤ ค่ากลางของกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR | 1 | | 2) | ต้นทุนบริการผู้ป่วยใน (Unit cost IPD) | ≤ ค่ากลางของกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR | 1 | | 3) | ค่าแรงบุคลากร ( LC) | ≤ ค่ากลางของกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR | 0.5 | | 4) | ค่ายา (MC) | ≤ ค่ากลางของกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR | 0.5 |   **1.3 การบริหารจัดการ (5 คะแนน) (ต่อ)**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | ลำดับ | ตัวชี้วัดกระบวนการ | เป้าหมาย | คะแนน | | 1.3.1 การบริหารต้นทุนบริการและค่าใช้จ่าย (2 คะแนน) (ต่อ)  หมายเหตุ : ตัวชี้วัดข้อ 1.3.1 จำนวน 6 ข้อ คะแนนเต็ม 2 คะแนน) | | | | | 5) | ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ (MC) | ≤ ค่ากลางของกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR | 0.5 | | 6) | ค่าเวชภัณฑ์มิใช่ยาและวัสดุการแพทย์ (MC) | ≤ ค่ากลางของกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR | 0.5 | | 1.3.2 คะแนนตรวจสอบงบทดลองเบื้องต้น (1 คะแนน) | | | | | 1) | ข้อมูลการตรวจสอบคุณภาพงบทดลอง | - | 1 | | 1.3.3 ผลผลิต (Productivity) เป็นที่ยอมรับ (2 คะแนน) | | | | | 1) | อัตราครองเตียงผู้ป่วยใน | ≥ ร้อยละ 80 | 1 | | 2) | Sum of AdjRW | เท่ากับหรือเกินเกณฑ์ ค่ากลางกลุ่ม รพ. | 1 |   **2. ตัวชี้วัดผลลัพท์การดำเนินงาน (5 คะแนน)**  **2.1 ความสามารถในการทำกำไร (3 คะแนน)**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | ลำดับ | ตัวชี้วัดกระบวนการ | เป้าหมาย | คะแนน | | 1) | ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Operating Margin) | - | 1 | | 2) | อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (Return on Asset) | - | 1 | | 3) | ผลกำไรขาดทุนก่อนหักค่าเสื่อม (EBITDA) | ≥ 0 | 1 |   **2.2 การวัดสภาพคล่องทางการเงิน (2 คะแนน)**   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | ลำดับ | ตัวชี้วัดกระบวนการ | เป้าหมาย | คะแนน | | 1) | ทุนสำรองสุทธิ (Net Working Capital) | ≥ 0 | 1 | | 2) | Cash Ratio | ≥ 0.8 | 1 |   **3. เกณฑ์การประเมินประสิทธิภาพ TPS Score ระดับ A,B (ระดับหน่วยบริการ)**  หน่วยบริการผ่านเกณฑ์ประเมินประสิทธิภาพหน่วยบริการ (TPS Score)  ≥ 10.5 คะแนน (A = ดีมาก, B = ดี) (ค่าเป้าหมาย : ไม่น้อยกว่าร้อยละ 100)   |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | ระดับ | คะแนน | เกรด | เกณฑ์การประเมิน | | 1 | < 7.5 | F | ไม่ผ่าน | | 2 | > 7.5 แต่ < 9 | D | ต้องปรับปรุง | | 3 | > 9 แต่ < 10.5 | C | พอใช้ | | 4 | > 10.5 แต่ < 12 | B | ดี | | 5 | > 12 | A | ดีมาก | | | | | | | | |
| **เกณฑ์เป้าหมาย** : | | | | | | | | | |
| **ปีงบประมาณ 66** | | **ปีงบประมาณ 67** | | **ปีงบประมาณ 68** | | **ปีงบประมาณ 69** | | **ปีงบประมาณ 70** | |
| ร้อยละ 45 | | ร้อยละ 100 | | ร้อยละ 100 | | ร้อยละ 100 | | ร้อยละ 100 | |
| **วัตถุประสงค์** | | เพื่อประเมินประสิทธิภาพการเงินการคลัง (Total Performance Score : TPS)  ซึ่งเป็นแนวทางปฏิบัติที่ดี นำไปสู่ ผลลัพธ์ที่ดีขององค์กร | | | | | | | |
| **ประชากรกลุ่มเป้าหมาย** | | หน่วยบริการ (โรงพยาบาล) ในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์ | | | | | | | |
| **วิธีการจัดเก็บข้อมูล** | | 1. ระบบรายงานกองเศรษฐกิจสุขภาพและหลักประกันสุขภาพ รายไตรมาส https://hfo65.moph.go.th/  2. ระบบรายงานการโอนเงิน https://www.nhso.go.th/Eclaim.nhso.go.th  3. ระบบรายงาน HDC On could | | | | | | | |
| **แหล่งข้อมูล** | | กลุ่มงานประกันสุขภาพ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์ | | | | | | | |
| **รายการข้อมูล 1** | | A = หน่วยบริการในสังกัดสำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์ ที่ผ่านเกณฑ์การประเมินประสิทธิภาพ TPS Score ระดับ A,B ร้อยละ 100 | | | | | | | |
| **รายการข้อมูล 2** | | - | | | | | | | |
| **สูตรคำนวณตัวชี้วัด** | | **1. ตัวชี้วัดกระบวนการ (Process Indicators)**  **1.1 การบริหารแผนทางการเงิน (Planfin)**  1) รายได้แตกต่างจากแผน Planfin ไม่เกินร้อยละ ± 5  2) ค่าใช้จ่าย แตกต่างจากแผน Planfin ไม่เกินร้อยละ +5 (1 คะแนน)  **1.2 การบริหารสินทรัพย์หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียน**  1) ระยะเวลาชำระเจ้าหนี้การค้ายา & เวชภัณฑ์มิใช่ยา ≤ 90 วัน หรือ ≤ 180 วัน  2) ระยะเวลาถัวเฉลี่ยในการเรียกเก็บหนี้สิทธิ UC ≤60 วัน  3) ระยะเวลาถัวเฉลี่ยในการเรียกเก็บหนี้สิทธิข้าราชการ CSMBS ≤60 วัน  4) การบริหารสินค้าคงคลัง (Inventory Management) ≤ 60 วัน  ยกเว้น รพ.พื้นที่เกาะ ≤ 90 วัน  **1.3 การบริหารจัดการ**  1.3.1 การบริหารต้นทุนบริการและค่าใช้จ่าย  1) ต้นทุนบริการผู้ป่วยนอก Unit cost OPD ≤ ค่ากลางของกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR  2) ต้นทุนบริการผู้ป่วยใน Unit cost IPD ≤ ค่ากลางของกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR  3) ค่าแรงบุคลากร ( LC) ≤ ค่ากลางของกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR  4) ค่ายา ( MC ) ≤ ค่ากลางของกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR  5) ค่าวัสดุวิทยาศาสตร์และการแพทย์ ( MC ) ≤ ค่ากลางของกลุ่มโรงพยาบาลตาม HGR  6) ค่าเวชภัณฑ์มิใช่ยาและวัสดุการแพทย์ ( MC )≤ ค่ากลางของกลุ่มโรงพยาบาลตามHGR  1.3.2 คะแนนตรวจสอบงบทดลองเบื้องต้น  1) ข้อมูลการตรวจสอบคุณภาพงบทดลอง  1.3.3 ผลผลิต (Productivity) เป็นที่ยอมรับ  1) อัตราการครองเตียง ≥ 80 % (คำนวณจากเตียงจริง)  2) SumAdjRW ≥ ค่ากลางกลุ่มโรงพยาบาล  **ค่ากลาง ระดับ A = 1.2 , M2 = 0.8 , F1-2 = 0.6 ,F3 =………..(อิงกลุ่มระดับประเทศ)**  **2. ตัวชี้วัดผลลัพท์การดำเนินงาน**  **2.1 ความสามารถในการทำกำไร**  1) ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Operating Margin)  2) อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (Return on Asset)  3) ผลกำไรขาดทุนก่อนหักค่าเสื่อม (EBITDA) ≥0  **2.2 การวัดสภาพคล่องทางการเงิน (2 คะแนน)**  1) ทุนสำรองสุทธิ (Net Working Capital) ≥0  2) Cash Ratio ≥0.8 | | | | | | | |
| **ระยะเวลาประเมินผล** | | รอบที่ 1 : วันที่ 1 ตุลาคม 2566 - 28 กุมภาพันธ์ 2567  รอบที่ 2 : วันที่ 1 ตุลาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567 | | | | | | | |
| **เกณฑ์การประเมิน : ระยะ 5 ปี (ปี 2566 - 2570)** | | | | | | | | | |
| **ปี 2566** | | | | | | | | | |
| **รอบ 3 เดือน** | | **รอบ 6 เดือน** | | | **รอบ 9 เดือน** | | **รอบ 12 เดือน** | | |
| - | | หน่วยบริการผ่านเกณฑ์ TPS Score  ระดับ A : > 12 คะแนน ,  ระดับ B : > 10.5 แต่ < 12 คะแนน | | | - | | หน่วยบริการผ่านเกณฑ์ TPS Score  ระดับ A : > 12 คะแนน ,  ระดับ B : > 10.5 แต่ < 12 คะแนน | | |
| **ปี 2567** | | | | | | | | | |
| **รอบ 3 เดือน** | | **รอบ 6 เดือน** | | | **รอบ 9 เดือน** | | **รอบ 12 เดือน** | | |
| - | | หน่วยบริการผ่านเกณฑ์ TPS Score  ระดับ A : > 12 คะแนน ,  ระดับ B : > 10.5 แต่ < 12 คะแนน | | | - | | หน่วยบริการผ่านเกณฑ์ TPS Score  ระดับ A : > 12 คะแนน ,  ระดับ B : > 10.5 แต่ < 12 คะแนน | | |
| **ปี 2568** | | | | | | | | | |
| **รอบ 3 เดือน** | | **รอบ 6 เดือน** | | | **รอบ 9 เดือน** | | **รอบ 12 เดือน** | | |
| - | | หน่วยบริการผ่านเกณฑ์ TPS Score  ระดับ A : > 12 คะแนน ,  ระดับ B : > 10.5 แต่ < 12 คะแนน | | | - | | หน่วยบริการผ่านเกณฑ์ TPS Score  ระดับ A : > 12 คะแนน ,  ระดับ B : > 10.5 แต่ < 12 คะแนน | | |
| **ปี 2569** | | | | | | | | | |
| **รอบ 3 เดือน** | | **รอบ 6 เดือน** | | | **รอบ 9 เดือน** | | **รอบ 12 เดือน** | | |
| - | | หน่วยบริการผ่านเกณฑ์ TPS Score  ระดับ A : > 12 คะแนน ,  ระดับ B : > 10.5 แต่ < 12 คะแนน | | | - | | หน่วยบริการผ่านเกณฑ์ TPS Score  ระดับ A : > 12 คะแนน ,  ระดับ B : > 10.5 แต่ < 12 คะแนน | | |
| **ปี 2570** | | | | | | | | | |
| **รอบ 3 เดือน** | | **รอบ 6 เดือน** | | | **รอบ 9 เดือน** | | **รอบ 12 เดือน** | | |
| - | | หน่วยบริการผ่านเกณฑ์ TPS Score  ระดับ A : > 12 คะแนน ,  ระดับ B : > 10.5 แต่ < 12 คะแนน | | | - | | หน่วยบริการผ่านเกณฑ์ TPS Score  ระดับ A : > 12 คะแนน ,  ระดับ B : > 10.5 แต่ < 12 คะแนน | | |
| **เกณฑ์การประเมิน : ระดับโรงพยาบาล ปีงบประมาณ 2567** | | | | | | | | | |
| **รอบที่ 1 ระยะเวลาประเมินผลรอบ 6 เดือน** (ตุลาคม 2566 - มีนาคม 2567): ใช้สำหรับกำกับติดตาม | | | | | | | | | |
| **ระดับคะแนน** | **ระดับ 1** | | **ระดับ 2** | | **ระดับ 3** | | **ระดับ 4** | | **ระดับ 5** |
| **คะแนน** | < 7.5 | | > 7.5 แต่ < 9 | | > 9 แต่ < 10.5 | | > 10.5 แต่ < 12 | | > 12 |
| **รอบที่ 2 ระยะเวลาประเมินผลรอบ 10 เดือน** (ตุลาคม 2566 - กรกฎาคม 2567) : ใช้สำหรับกำกับติดตาม | | | | | | | | | |
| **ระดับคะแนน** | **ระดับ 1** | | **ระดับ 2** | | **ระดับ 3** | | **ระดับ 4** | | **ระดับ 5** |
| **ร้อยละ** | < 7.5 | | > 7.5 แต่ < 9 | | > 9 แต่ < 10.5 | | > 10.5 แต่ < 12 | | > 12 |
| **วิธีประเมินผล** | การวัด/การวิเคราะห์ | | | | | | | | |
| **รายละเอียดข้อมูลพื้นฐาน**   |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | |  | **Baseline data** | **หน่วยวัด** | **ผลการดำเนินงานในรอบปีงบประมาณ พ.ศ.** | | | | 2564 | 2565 | 2566 | | หน่วยบริการผ่านเกณฑ์ประเมินประสิทธิภาพ TPS Score | ร้อยละ | 27.18 | 44.44 | 50.00 | | | | | | | | | | |
| **ผู้กำกับตัวชี้วัด** | ชื่อ - สกุล นายสุรเชษฐ์ ภูลวรรณ ตำแหน่ง นายแพทย์เชี่ยวชาญ (ด้านเวชกรรมป้องกัน) สถานที่ทำงาน : สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกาฬสินธุ์ | | | | | | | | |
| **ผู้รับผิดชอบตัวชี้วัด** | ชื่อ - สกุล นายโชคชัย มงคลสินธุ์ ตำแหน่ง นักวิชการสาธารณสุขชำนาญการ  โทรศัพท์ที่ทำงาน : 043-019760 ต่อ 104 โทรศัพท์มือถือ : 064-5619356  สถานที่ทำงาน : กลุ่มงานประกันสุขภาพ | | | | | | | | |
| **ผู้ประสาน การดำเนินงานและรายงานผลการดำเนินงาน** | ชื่อ - สกุล น.ส.ดาววิภา สาศรีเมือง ตำแหน่ง พยาบาลวิชาชีพชำนาญการ  โทรศัพท์ที่ทำงาน : 043-019760 ต่อ 104 โทรศัพท์มือถือ : 081-6609844 สถานที่ทำงาน : กลุ่มงานประกันสุขภาพ | | | | | | | | |
| **ผู้บันทึกข้อมูลผลการดำเนินงาน** | ชื่อ - สกุล น.ส.เพชรารัตน์ สินธุโคตร ตำแหน่ง นักวิชาการสาธารณสุขปฏิบัติการ  โทรศัพท์ที่ทำงาน : 043-019760 ต่อ 104 โทรศัพท์มือถือ : 095-1988963 สถานที่ทำงาน : กลุ่มงานประกันสุขภาพ | | | | | | | | |