

Service Profile

งานการเงินและบัญชี

1. บริบท (Context)

เป็นหน่วยงานที่ทำงานด้านการเงินและบัญชี ขนาด 60 เตียง ให้บริการแก่เจ้าหน้าที่ จำนวน 270 คน และประชาชนในพื้นที่ 86,884 คน สำนักงานเครือข่ายบริการสุขภาพ จำนวน 1 แห่ง เครือข่ายบริการสุขภาพ โรงพยาบาลกันตัง จำนวน 19 แห่ง และศูนย์บริการสาธารณสุขเทศบาล จำนวน 1 แห่ง สำนักงานสาธารณสุขอำเภอ 1 แห่ง โดยมีอัตรากำลังในงานการเงินและบัญชี 6 คน ให้บริการด้านการรับเงินค่ารักษาพยาบาลทั้งผู้ป่วยนอกผู้ป่วยใน ทั้งในและนอกหน่วยงานในเวลาราชการ ตั้งแต่เวลา 08.30-16.30 น ให้บริการจ่ายเงินเดือน ค่าจ้างประจำ ค่าตอบแทน เงินสวัสดิการต่าง ๆ ของเจ้าหน้าที่ในสังกัด การออกหลักฐานทางการเงินแก่ ผู้รับบริการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ชำระเงินค่าสินค้าและบริการ ให้กับบุคคลภายนอก ร้านค้า บริษัทต่าง ๆ ด้วยความรวดเร็ว ถูกต้อง และครบถ้วน ให้บริการให้คำปรึกษา แนะนำเกี่ยวกับระเบียบ และสิทธิอันพึงมีจากการเบิกจ่ายเงิน ภายใต้กฎระเบียบของทางราชการ ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกโรงพยาบาล มีการตรวจสอบภายในจากผู้ตรวจสอบจากภายนอก จัดทำงบประมาณและควบคุมการเบิกจ่ายงบประมาณ การจัดทำบัญชีการเงินทุกประเภท และการจัดทำรายงานทางการเงินและบัญชีเสนอผู้บริหาร

ความต้องการของผู้รับบริการ และเจ้าหน้าที่ภายในหน่วยงาน ต้องการความรวดเร็ว ถูกต้อง ทันเวลา และมีพฤติกรรมบริการที่ดี สำหรับผู้บริหาร ต้องการเอกสารทางการเงินและบัญชีที่ถูกต้องและรวดเร็ว เพื่อใช้ประกอบในการตัดสินใจ และวางแผนการใช้จ่ายเงินในการบริหารงาน

ประเด็นคุณภาพ

1. การให้บริการ พัฒนาพฤติกรรมบริการ และคุณภาพงานให้สำเร็จรวดเร็ว โดยลดขั้นตอนเร่งรัดการปฏิบัติ

งานให้มีความถูกต้อง รวดเร็ว แม่นยำ ตรวจสอบและมีประสิทธิภาพ

2. รักษากฎ ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติ การตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารหลักฐานต่าง ๆ การควบคุมการรับและการเบิกจ่ายตามเวลาที่กำหนด และบริหารงบประมาณให้เกิดประโยชน์สูงสุด

3. พัฒนาสภาพแวดล้อม สถานที่ปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มความสะอาดปลอดภัย และสร้างความมั่นใจ และพึงพอใจให้แก่ผู้รับบริการ รวมไปถึงการพัฒนาคุณภาพ และพฤติกรรมบริการของบุคลากรในหน่วยงาน โดยส่งเสริมให้มีการศึกษาหาความรู้ ศึกษาดูงาน เพิ่มเติม โดยมุ่งเน้น การเพิ่มประสิทธิภาพ เพิ่มทักษะในการปฏิบัติงาน และพัฒนาให้หน่วยงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นต่อไป

ความเสี่ยงที่สำคัญ

1. อัตราข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติราชการด้านการเงินและบัญชี
2. อัตราข้อผิดพลาดจากการตรวจสอบหลักฐานทางการเงิน
3. ความทันเวลาในการเบิกจ่ายเงิน

ความท้าทาย

1. การให้บริการด้านการเงินและบัญชี อย่างมีประสิทธิภาพ
2. บุคลากรมีคุณภาพ

จุดเน้นการพัฒนา

1. เพิ่มระดับความพึงพอใจของผู้รับบริการ
2. พัฒนาสถานที่ และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
3. พัฒนาการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินให้ถูกต้อง และจัดส่งทันตามกำหนดเวลา
4. พัฒนาการรับ-จ่ายเงิน เอกสารทางการเงิน ให้ถูกต้องครบถ้วน และรวดเร็ว

ปริมาณงานและทรัพยากร

งานการเงินและบัญชี มีอัตรากำลัง 6 คน ในปีงบประมาณ 2560 สำหรับในปีก่อนมีอัตรากำลัง 5 คน

รายรับประจำปีงบประมาณ 2557 จำนวน 120,620,920.47 บาท รายจ่าย 101,079,771.05 บาท คิดเป็น 83.79% ของยอดรายรับทั้งปี

รายรับประจำปีงบประมาณ 2558 จำนวน 107,750,402.47 บาท รายจ่าย 121,336,312.43 บาท คิดเป็น 112.60% ของยอดรายรับทั้งปี

รายรับประจำปีงบประมาณ 2559 จำนวน 118,943,226.11 บาท รายจ่าย 120,105,820.54 บาท คิดเป็น 100.97% ของยอดรายรับทั้งปี

สำหรับปีงบประมาณ 2560 (1 ตุลาคม 2559 – 31 มีนาคม 2560) ยอดรายรับจำนวน 73,867,534.53 บาท

รายจ่ายจำนวน 54,900,625.70 บาท คิดเป็น 74.32% ของยอดรายรับ

2. กระบวนการสำคัญ(Key Processes)

กระบวนการสำคัญ (Key Processes)	สิ่งที่คาดหวังจาก กระบวนการ (Process Requirement)	ความเสี่ยงที่สำคัญ	ตัวชี้วัดสำคัญ (Performance Indicator)
1. เพื่อพัฒนาคุณภาพในการบริการให้ถูกต้อง รวดเร็ว และผู้รับบริการเกิดความพึงพอใจ 1.1 ลดความผิดพลาดในการเบิกจ่ายเงิน 1.2 เจ้าหน้าที่ให้บริการรับ-จ่ายเงินการจัดทำบัญชีและ	<ul style="list-style-type: none">● อัตราความถูกต้องในการรับเงิน● อัตราความถูกต้องในการจ่ายเงิน● จำนวนครั้งที่ออก	<ul style="list-style-type: none">- การเบิกจ่ายไม่ถูกต้องตามระเบียบ- การลงรายการในระบบ HosXp ผิด	<ul style="list-style-type: none">● อัตราข้อผิดพลาดจากการปฏิบัติงานด้านการเงินและบัญชีไม่เกิน 5%/ปี● ความทันเวลาในการ

<p>รายงานทางการเงิน อย่างถูกต้อง และ จัดส่งรายงานได้ ทันตาม กำหนดเวลา</p>	<p>ใบเสร็จรับเงินไม่ ถูกต้อง</p> <ul style="list-style-type: none"> ● อัตราความถูกต้องใน การเบิกเงิน ● จำนวนครั้งที่จัดทำ และรายงานทางการเงิน ไม่ถูกต้อง - จำนวนครั้งที่จัดส่ง รายงานไม่ทัน กำหนดเวลา 	<p>ทำให้การออก ใบเสร็จรับเงิน ผิดพลาด</p>	<p>เบิกจ่ายเงินร้อยละ 95</p> <ul style="list-style-type: none"> ● ข้อผิดพลาดจากการ ตรวจสอบหลักฐาน ทางการเงิน ไม่เกิน 5% จัดทำและส่ง รายงานถูกต้อง ทันเวลา 100%
<p>กระบวนการสำคัญ (Key Processes)</p>	<p>สิ่งที่คาดหวังจาก กระบวนการ (Process Requirement)</p>	<p>ความเสี่ยงที่สำคัญ</p>	<p>ตัวชี้วัดสำคัญ (Performance Indicator)</p>
<p>2. เพื่อเพิ่มพูนความรู้ พัฒนา ทักษะ วิชาชีพทาง การเงินและบัญชี และ สร้างเสริมพฤติกรรมบริการ บริการ</p> <p>2.1 บุคลากรได้รับการ ฝึกอบรม เพิ่มพูน ความรู้ด้านวิชาชีพและ พฤติกรรมบริการ</p> <p>2.2 จัดประชุม ประจำเดือนภายใน หน่วยงาน</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● อัตราความพึงพอใจ ของผู้รับบริการ ● ลดอัตราการเกิด ปัญหาจากการ ปฏิบัติงานและปัญหา ระหว่างหน่วยงาน 		<p>< 85%</p>

3. ตัวชี้วัดผลการดำเนินงาน(Performance Indicator)

ประเด็นคุณภาพ	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ระดับที่ปฏิบัติได้		
			ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559
- ข้อผิดพลาด	1. บุคลากรจัดทำสัญญา ยืมได้ถูกต้อง	ร้อยละ 95	100	100	100
- ทันเวลา	2. บุคลากรผู้ยืมเงิน สามารถส่งหลักฐาน ภายในเวลาที่กำหนด	ร้อยละ 95	19.78	25.67	48.64
- ทันเวลา ถูกต้อง	3.จัดทำและส่งรายงาน ถูกต้อง ทันเวลา	ร้อยละ 100	100	100	100
	4.Quick Ratio	>1	2.94	2.64	2.55
	5. Current Ratio	>2	3.02	2.70	2.63
	6.I/E	>1	2.79	2.48	2.32
- ถูกต้อง	7.ไม่พบรายงานหรือ หลักฐานในการทุจริต ไม่โปร่งใส ในหลักฐาน การตรวจสอบ จาก คณะกรรมการ ตรวจสอบต่าง ๆ	ร้อยละ 100	100	100	100
- ทันเวลา	8. ความทันเวลาในการ เบิกจ่ายเงิน	ร้อยละ 95	100	100	100

หมายเหตุ ตัวชี้วัดที่ 4-6 เป็นตัวชี้วัดระดับโรงพยาบาล

* ตัวชี้วัดที่ 7 เนื่องจากเป็นความเสี่ยงทางด้าน Non Clinical

* ตัวชี้วัดที่ 8 เป็นตัวชี้วัดของหน่วยงาน

4. กระบวนการหรือระบบงานเพื่อบรรลุเป้าหมายและคุณภาพ

4.1 รายงานที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน

1.1 ประชาสัมพันธ์ในการเรียนรู้ระเบียบ สิทธิอันพึงมีจากการเบิกจ่ายเงิน ภายใต้ระเบียบของทางราชการ

1.2 การให้บริการแบบ One stop Service ในการออกไปเสร็จ ณ จุดบริการ

1.3 พัฒนาสถานที่ทำงานและระบบการจัดเก็บเอกสาร โดยใช้กระบวนการ 5 ส. ผลลัพธ์การประเมิน
กิจกรรม 5 ส.

อยู่ในระดับที่ดีขึ้น

4.2การพัฒนาคุณภาพที่อยู่ระหว่างดำเนินการ

1.4 การเผยแพร่แนวทางการปฏิบัติการยืมเงินไปราชการและจัดทำโครงการ

1.5 การเผยแพร่เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินในโครงการต่าง ๆ

5. แผนการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

- พัฒนาการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินให้ถูกต้อง และจัดส่งทันตามกำหนดเวลา
- พัฒนาการรับ-จ่ายเงิน เอกสารทางการเงิน ให้ถูกต้องครบถ้วน และรวดเร็ว