



แผนปฏิบัติการด้านการเงิน

คณะวิทยาการจัดการ ประจำปีงบประมาณ 2565



มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครศรีอยุธยา

คำนำ

คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครศรีอยุธยา ได้จัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ฉบับนี้ขึ้นเพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดสรรงบประมาณของคณะให้มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ พันธกิจของคณะวิทยาการจัดการ และสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ พันธกิจ ของมหาวิทยาลัย

คณะวิทยาการจัดการ หวังเป็นอย่างยิ่งว่าแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ฉบับนี้จะเป็นระบบและกลไกการเงินที่มีประสิทธิภาพตามระบบประกันคุณภาพการศึกษา องค์ประกอบที่ 5 การบริหารจัดการ ตัวชี้วัดที่ 5.1 การบริหารของคณะเพื่อการกำกับติดตามผลลัพธ์ตามพันธกิจ กลุ่ม สถาบัน และเอกลักษณ์ของคณะ เพื่อให้ผลักดันให้ดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร

อาจารย์ประพันธ์ แสงทองดี

คณบดีคณะวิทยาการจัดการ

ตุลาคม 2565

สารบัญ

	หน้า
คำนำ	ก
สารบัญ	ข
1. ชื่อหน่วยงาน	1
2. ที่ตั้ง-อาณาเขต	2
3. พันธกิจ	2
4. นโยบายคณะวิทยาการจัดการ	3
5. วิสัยทัศน์ทางการเงิน	6
6. วิเคราะห์สภาพแวดล้อมด้านการเงินของคณะวิทยาการจัดการ	6
7. ยุทธศาสตร์ทางการเงิน	7
8. แผนกลยุทธ์ทางการเงิน	8
9. แนวทางการจัดหาทรัพยากรทางการเงิน	9
10. สรุปแผนการดำเนินงาน แผนงาน โครงการ กิจกรรม จำแนกรายไตรมาส	10
11. การจัดทำฐานระบบข้อมูลทางการเงิน	12

ส่วนที่ ๑

บทนำ

๑.๑ ชื่อหน่วยงาน ที่ตั้ง และประวัติความเป็นมา

คณะวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครศรีอยุธยา เป็นหน่วยราชการจัดการศึกษาระดับอุดมศึกษา ที่มีการพัฒนาจากคณะวิชาวิทยาการจัดการ วิทยาลัยครูพระนครศรีอยุธยา ในปี พ.ศ.๒๕๒๗ ที่จัดสอนกลุ่มวิชาด้านบริหารธุรกิจและการจัดการให้กับคณะต่าง ๆ ที่เลือกเรียนวิชาพื้นฐานหลักๆ ที่สำคัญ เช่น วิชาเศรษฐศาสตร์ วิชาการสหกรณ์ วิชาการตลาด วิชาด้านการสื่อสารประชาสัมพันธ์ เป็นต้น ปีต่อมาเริ่มเปิดสอนหลักสูตรในคณะวิชาวิทยาการจัดการของตนเอง ในระดับอนุปริญญา เช่น วิชาเอกการจัดการทั่วไป วิชาเอกบริหารธุรกิจ และเริ่มรับอาจารย์เพิ่มขึ้นตามจำนวนนักศึกษาที่มากขึ้นเรื่อย ๆ รวมทั้งรับโอนอาจารย์ในวุฒิที่ตรงกับสาขาวิชาที่เปิดสอน ในปี พ.ศ. ๒๕๓๘ วิทยาลัยครูพระนครศรีอยุธยา ได้รับการยกฐานะเป็นสถาบันอุดมศึกษาตามพระราชบัญญัติสถาบันราชภัฏ พ.ศ. ๒๕๓๘ คณะวิชาวิทยาการจัดการเปิดสอนหลากหลายสาขามากขึ้นทั้งระดับปริญญาตรี และอนุปริญญา ต่อมาปี พ.ศ. ๒๕๔๗ สถาบันราชภัฏพระนครศรีอยุธยา ได้รับการยกฐานะอีกครั้งเป็น มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครศรีอยุธยา และคณะวิชาวิทยาการจัดการ ปรับเป็นคณะวิทยาการจัดการ และสามารถเปิดสอนระดับปริญญาโทด้านบริหารธุรกิจเป็นผลสำเร็จ ในปี พ.ศ.๒๕๔๘

โดยมีผู้บริหารตั้งแต่เริ่มก่อตั้งตามลำดับดังนี้

๑. อ.พิสุจน์	สมบูรณ์	รักษาการหัวหน้าคณะวิชา
๒. ผศ.ดวงจิตต์	กล้าพากร	หัวหน้าคณะวิชา
๓. ผศ.ประกายศรี	ศรีรุ่งเรือง	หัวหน้าคณะวิชา
๔. อ.สมพร	จิรามริทธิ์	หัวหน้าคณะวิชา
๕. ผศ.ประทุม	จันพินิจ	หัวหน้าคณะวิชา
๖. รศ.วันทนี	แสนภักดี	หัวหน้าคณะวิชา
๗. ผศ.ดร.ไพโรจน์	อุลิต	หัวหน้าคณะวิชา
๘. อ.สุชิน	หงษ์จิตร	คณบดี
๙. ผศ.ธิดา	พาหอม	คณบดี
๑๐. รศ.อภินันท์	จันทะนี	คณบดี
๑๑. ดร.ศานติ	เล็กมณี	คณบดี
๑๒. รศ.ลำยอง	ปลั่งกลาง	คณบดี
๑๓. ดร.ศานติ	เล็กมณี	คณบดี
๑๔. รศ.ดร.อัจฉรา	หล่อตระกูล	คณบดี
๑๕. อ.ประพันธ์	แสงทองดี	คณบดี

ที่ตั้ง-อาณาเขต

คณะวิทยาการจัดการ อาคารเจ้าพระยาโกษาธิบดี (อาคาร ๔๑) มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครศรีอยุธยา เลขที่ ๙๖ ถนนโรจนะ ตำบลประตูชัย อำเภอพระนครศรีอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ๑๓๐๐๐ โทรศัพท์ – โทรสาร ๐ ๓ ๕ - ๓ ๒ ๒ ๐ ๘ ๕ เว็บไซต์ <http://management.aru.ac.th/>

๒.๒ ปรัชญา วิสัยทัศน์ พันธกิจ เอกลักษณ์ อัตลักษณ์ นโยบาย เป้าประสงค์

ปรัชญา

“ความรู้ คู่คุณธรรม นำการพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน”

วิสัยทัศน์

“เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ ที่บัณฑิตมีสมรรถนะ เพื่อพัฒนาท้องถิ่นอย่างยั่งยืน”

พันธกิจ

๑. ผลิตบัณฑิตให้มีความรู้ คู่คุณธรรม นำการพัฒนาสู่ชุมชนและท้องถิ่น
๒. ปรับปรุงและพัฒนาหลักสูตร การจัดการเรียนการสอนให้นักศึกษามีสมรรถนะ รู้จักสร้างงานและพึ่งพาตนเอง
๓. พัฒนาศูนย์การเรียนรู้ธุรกิจจำลองและเศรษฐกิจพอเพียง ให้นักศึกษาสามารถเรียนรู้โดยปฏิบัติจริง และเรียนรู้กับหน่วยงานในมหาวิทยาลัยที่ดำเนินงานตรงกับหลักสูตรในคณะและหน่วยงานภายนอก เพื่อพัฒนาชุมชนและท้องถิ่น
๔. คณาจารย์ร่วมแรงร่วมใจ พัฒนางานวิจัย บริการวิชาการและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมโดยบูรณาการกับการจัดการเรียนการสอนเพื่อตอบสนองต่อความต้องการของชุมชนและท้องถิ่นอย่างยั่งยืน
๕. ส่งเสริมโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ เพื่อพัฒนาท้องถิ่น ชุมชน ตามยุทธศาสตร์การพัฒนาท้องถิ่น และโครงการระดับเศรษฐกิจและสังคมรายตำบลแบบบูรณาการ

เอกลักษณ์

แหล่งเรียนรู้ด้านการบริหารจัดการทางธุรกิจและการบริการ เพื่อชุมชนและท้องถิ่น

อัตลักษณ์

มีวินัย ใฝ่รู้ เป็นผู้มีจิตอาสา

ค่านิยมองค์กร

รู้หน้าที่ สามัคคี มีความรับผิดชอบ

นโยบายคณะวิทยาการจัดการ

๑. ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพเพื่อสร้างศักยภาพให้ได้มาตรฐานระดับชาติ เป็นที่ต้องการของสังคม ชุมชน ประเทศชาติ

- เตรียมความพร้อมก่อนการศึกษา ด้วยการจัดอบรมภาษาอังกฤษ และคณิตศาสตร์ เพื่อเตรียมนักศึกษาแรกเข้าให้มีคุณสมบัติพื้นฐานที่จำเป็นเพียงพอต่อการเรียนสำเร็จการศึกษาตามระยะเวลาของหลักสูตร
- สนับสนุนให้เชิญวิทยากรผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ตรงมาถ่ายทอดความรู้และประสบการณ์แก่นักศึกษา ตามความเหมาะสมของรายวิชา
- ส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมทางวิชาการ เช่น การแข่งขันการเขียนแผนธุรกิจ กิจกรรมธุรกิจจำลอง การศึกษาดูงานนอกสถานที่ เป็นต้น
- สนับสนุนการพัฒนาทักษะดิจิทัลเพื่อก้าวสู่พลเมืองในศตวรรษที่ ๒๑
- ส่งเสริมการเข้าร่วมกิจกรรมนักศึกษาสัมพันธ์เพื่อสร้างเครือข่ายกับสถาบันอุดมศึกษาอื่น
- ส่งเสริมให้บัณฑิตที่สำเร็จการศึกษามายกย่องและขอบคุณแก่นักศึกษาปัจจุบัน
- ส่งเสริมทักษะด้านเทคโนโลยีนวัตกรรมให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงในยุคปัจจุบัน
- ส่งเสริมและสนับสนุนการสร้างเครือข่ายความร่วมมือกับหน่วยงานภายนอกในการสนับสนุนทุนการศึกษาให้กับนักศึกษาเพื่อตอบสนองความต้องการของตลาดแรงงาน

๒. ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของอาจารย์ ด้านคุณวุฒิการศึกษา ตำแหน่งทางวิชาการ และด้านการวิจัย

- สนับสนุนการพัฒนาศักยภาพอาจารย์ ด้านคุณวุฒิการศึกษาสู่ระดับที่สูงขึ้น โดยบริหารจัดการอัตราค่าเล่าเรียนแต่ละสาขาวิชาให้มีความเพียงพอที่จะสนับสนุนให้อาจารย์ไปศึกษาต่อในระดับปริญญาเอกได้
- สนับสนุนการพัฒนาศักยภาพอาจารย์ ด้านตำแหน่งทางวิชาการ สู่ระดับที่สูงขึ้น โดยสนับสนุนและส่งเสริมให้อาจารย์ในแต่ละสาขาวิชาผลิตเอกสารประกอบการสอนและ/หรือตำรา
- สนับสนุนการพัฒนาศักยภาพอาจารย์ ด้านการวิจัย ทั้งการวิจัยพื้นฐาน (Basic research) และการวิจัยประยุกต์ (Applied research) ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการนำผลงานวิจัยไปต่อยอดในทางอุตสาหกรรมและการสร้างนวัตกรรมใหม่ ที่สามารถนำไปใช้ในการพัฒนาเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมของประเทศ ส่งเสริมการวิจัยที่นำเอาศิลปวัฒนธรรมของอยุธยา มาผสมผสานกับงานวิจัยเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผลิตภัณฑ์ต้นทาง และบูรณาการกับการเรียนการสอน
- ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของอาจารย์ ด้านการปฏิบัติงานให้มีคุณภาพมาตรฐานทางวิชาชีพ โดยสนับสนุนให้เข้ารับการอบรม/สัมมนา ส่งเสริมการทำงานร่วมกับองค์กรเอกชน เพื่อเพิ่มพูนองค์ความรู้และประสบการณ์ทั้งทางวิชาการและวิชาชีพอย่างต่อเนื่อง
- ส่งเสริมให้อาจารย์พัฒนาตนเองในการสร้างผลงานทางวิชาการอย่างต่อเนื่อง
- ส่งเสริมและสนับสนุนวิทยากรผู้เชี่ยวชาญด้านสังคมศาสตร์มาอบรมการใช้สถิติในการทำวิจัยเพื่อเสนอขอผลงานวิจัยและขอกำหนดตำแหน่งทางวิชาการ
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้อาจารย์ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญมาเป็นอาจารย์พี่เลี้ยงเพื่อให้มีการสร้างผลงานทางวิชาการอย่างต่อเนื่อง

- ส่งเสริมให้อาจารย์มีผลงานวิจัยที่สอดคล้องกับความต้องการของชุมชน

๓. การพัฒนาหลักสูตรและการจัดกระบวนการเรียนการสอน

- สนับสนุนการทบทวนปรับปรุงหลักสูตรให้มีความก้าวหน้าและทันสมัย ที่ตอบสนองความต้องการของตลาดแรงงาน ชุมชนท้องถิ่นและประเทศชาติ และเปิดโอกาสให้บุคลากรภายนอกที่มีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมพัฒนาหลักสูตร
- พัฒนาหลักสูตรอบรมบุคคลภายนอก เพื่อเป็นการบริการวิชาการ ทั้งหลักสูตรที่ให้บริการสังคมและหลักสูตรที่หารายได้
- มีการจัดการเรียนการสอนที่หลากหลาย เน้นทฤษฎีและการปฏิบัติ การเรียนรู้จากผู้ทรงคุณวุฒิภายนอก/ผู้ประกอบการ รวมถึงการศึกษาดูงานนอกสถานที่
- ใช้สื่อและเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อส่งเสริมการเรียนรู้และพัฒนาทักษะการเรียนรู้ โดยให้นักศึกษาสามารถใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ ในการเรียนการสอนได้
- สนับสนุนส่งเสริมให้มีการพัฒนาหลักสูตรที่เน้นด้านวิชาชีพมากกว่าวิชาการ
- พัฒนาหลักสูตรปฏิบัติการที่เน้นการเรียนรู้ในสถานประกอบการจริงผ่านความความร่วมมือกับ

บริษัทเอกชน

๔. ส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรสายสนับสนุน

- ให้ออกาสบุคลากรทุกคนอย่างเสมอภาคและเป็นธรรมได้พัฒนาตนเองให้มีคุณภาพมาตรฐานทางวิชาชีพอย่างต่อเนื่อง โดยให้เข้ารับการอบรม/สัมมนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน
- สนับสนุนให้บุคลากรทำการวิจัย และคู่มือการปฏิบัติงานในสายงาน
- เปิดโอกาสให้บุคลากรสามารถเติบโตตามสายงานอย่างต่อเนื่อง โดยยึดหลักความยุติธรรมและความเท่าเทียมกัน

๕. การบริหารจัดการองค์กร

- ปฏิบัติหน้าที่ประสานงานระหว่างมหาวิทยาลัยกับคณะฯ นำนโยบายและกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัยไปสู่การปฏิบัติ เพื่อสนับสนุนให้มหาวิทยาลัยสามารถบรรลุวิสัยทัศน์ได้สำเร็จ
- พัฒนาระบบการบริหารงานคณะฯ ให้สามารถสนับสนุนการดำเนินงานภารกิจต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผลภายใต้หลักธรรมาภิบาล
- บริหารงบประมาณโดยยึดหลักมุ่งผลสัมฤทธิ์และคำนึงถึงต้นทุน ภายใต้กฎ ระเบียบ คำสั่งและประกาศต่าง ๆ ด้วยหลักความโปร่งใส พร้อมรับผิดชอบ ตรวจสอบได้
- บริหารอัตรากำลังให้เพียงพอและเป็นไปตามเกณฑ์มาตรฐานหลักสูตร
- เตรียมความพร้อมทางกายภาพ ด้านห้องเรียน ห้องปฏิบัติการ ทรัพยากรการเรียนรู้และสิ่งอำนวยความสะดวกให้มีอุปกรณ์และเครื่องมือพื้นฐานที่จำเป็นต่อการเรียนการสอน
- การบริหารจัดการสภาพแวดล้อม ด้านโครงสร้างพื้นฐาน ถนนและการจราจร การจัดการขยะและสิ่งแวดล้อม การลดการใช้พลังงาน การจัดการพื้นที่ให้เหมาะสม ทั้งพื้นที่การศึกษา พื้นที่

สาธารณะเพื่อนันทนาการ พื้นที่เพื่อการเรียนรู้ รวมทั้งการดูแลและห่วงใยสังคมรอบด้าน โดยมีเป้าหมายเพื่อให้คณะฯ เป็นองค์กรที่มีสุขภาวะที่ดี

- จัดตั้งศูนย์ส่งเสริมและพัฒนาการท่องเที่ยว เพื่อพัฒนางานด้านการท่องเที่ยว สร้างเครือข่าย และจัดทำฐานข้อมูลการท่องเที่ยวในจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

๖. การประกันคุณภาพการศึกษา

- พัฒนางานด้านประกันคุณภาพการศึกษาให้สอดคล้องกับนโยบายของมหาวิทยาลัยและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- สนับสนุนกิจกรรมการให้ความรู้ ความเข้าใจและตระหนักในการดำเนินกิจกรรมการประกันคุณภาพการศึกษาให้กับคณาจารย์บุคลากร และนักศึกษา
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการดำเนินการประกันคุณภาพอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง
- ส่งเสริมและสนับสนุนให้คณาจารย์ บุคลากร และนักศึกษาทุกคนนำผลการประกันคุณภาพการศึกษามาปรับปรุงการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง
- ส่งเสริมและสนับสนุนงานบริการวิชาการ งานวิจัยและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม ให้สอดคล้องกับเกณฑ์ประกันคุณภาพการศึกษา
- ส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาท้องถิ่น ชุมชน หรือสังคม หรือตามแนวพระราชดำริ ให้สอดคล้องกับเกณฑ์ประกันคุณภาพการศึกษา
- ส่งเสริมการวิจัยบูรณาการกับการเรียนการสอนเพื่อยกระดับคุณภาพการศึกษาให้สอดคล้องกับบริบทสังคมและการเปลี่ยนแปลง

เป้าประสงค์

๑. สร้างบัณฑิตที่มีคุณภาพให้ได้มาตรฐานระดับชาติ เป็นที่ต้องการของสังคม ชุมชน ประเทศชาติ
๒. พัฒนานักศึกษาให้มีคุณภาพ สมรรถนะ และมีทักษะการเรียนรู้ในศตวรรษที่ ๒๑
๓. พัฒนานักศึกษาให้เรียนรู้จากการปฏิบัติจริง สามารถนำไปพัฒนาท้องถิ่นจนให้เป็นที่ยอมรับในระดับชาติ
๔. คณะมีงานวิจัยที่มีคุณภาพเป็นที่ยอมรับในระดับชาติ และสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในเชิงเศรษฐกิจ สังคม ตอบสนองต่อความต้องการของท้องถิ่นและชุมชนได้

ส่วนที่ ๒

แผนปฏิบัติการด้านการเงิน คณะวิทยาการจัดการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

การเงินและงบประมาณเป็นปัจจัยการบริหารที่สำคัญอย่างหนึ่งของคณะวิทยาการจัดการ ซึ่งงบประมาณที่ได้รับมาจากงบประมาณแผ่นดิน และเงินรายได้ ของมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครศรีอยุธยา คณะวิทยาการจัดการ จึงต้องมีแผนการใช้จ่ายเงิน ที่สะท้อนความต้องการใช้เงินเพื่อกำหนดงานตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีของคณะวิทยาการจัดการ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ การวิเคราะห์ทางการเงิน ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่ได้รับการสนับสนุนต่อการดำเนินการจัดกิจกรรม/โครงการ และค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการบริหารจัดการของคณะวิทยาการจัดการ เพื่อให้การบริหารจัดการด้านงบประมาณทั้งหมด มีความรวดเร็วในการเบิกจ่าย แสดงถึงศักยภาพเชิงการบริหารจัดการด้านการเงินที่เน้นถึงความโปร่งใส ความถูกต้อง ความคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อกำหนดไปสู่การจัดทำแผนปฏิบัติการด้านการเงิน คณะวิทยาการจัดการ

คณะวิทยาการจัดการ มีแหล่งงบประมาณในการสนับสนุนเพื่อการผลิตบัณฑิต การวิจัย และบริการวิชาการและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม เพื่อกำหนดการตามพันธกิจของคณะวิทยาการจัดการ จากการจัดสรรงบประมาณประจำปี จากมหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครศรีอยุธยา คือ งบประมาณแผ่นดิน และงบประมาณเงินรายได้ของมหาวิทยาลัย

๒.๑ วิสัยทัศน์ทางการเงิน

คณะวิทยาการจัดการมีระบบการบริหารจัดการทางการเงินที่มีประสิทธิภาพโดยยึดหลัก ธรรมาภิบาล โปร่งใส ตรวจสอบได้

๒.๒ วัตถุประสงค์ในการจัดทำแผนปฏิบัติการด้านการเงิน

๒.๒.๑ เพื่อให้การบริหารจัดการด้านงบประมาณการเงินมีเป้าหมายที่ชัดเจนและปฏิบัติได้

๒.๒.๒ เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงินให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้

๒.๒.๓ เพื่อให้มีการติดตามประเมินผลด้านงบประมาณและการเงิน และนำไปปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

๒.๓ วิเคราะห์สถานะแวดล้อมด้านการเงินของคณะวิทยาการจัดการ

๒.๓.๑ จุดแข็ง (Strengths)

๑. มีเอกสารการเบิกจ่ายครบถ้วนถูกต้อง

๒. เบิกจ่ายตามระเบียบกระทรวงการคลัง ของกรมบัญชีกลาง ข้อบังคับต่าง ๆ ตามที่กำหนดเบิกจ่ายงบประมาณตามแผนงานโครงการต่าง ๆ ในระบบงบประมาณและการเงินระบบ GFMS และระบบบัญชี ๓ มิติ

๓. ตรวจสอบระเบียบใหม่ ๆ ของกรมบัญชีกลาง ได้ทันทั่วทั้ง โดยไม่ต้องรอส่วนกลาง เจ้าหน้าที่สามารถรายงานผลการใช้จ่ายเงินได้ทุกเวลา

๔. ผู้บริหารสามารถตรวจสอบผลการใช้จ่ายเงินได้ทุกเวลา เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการบริหารงานผ่านระบบบัญชี ๓ มิติ

๒.๓.๒ จุดอ่อน (Weaknesses)

๑. การตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่ายมีปริมาณมากทำให้การทำงานล่าช้า และขาดความชัดเจนในส่วนของการเบิกจ่ายเงินรายได้ในบางกรณี

๒. ระบบการตรวจสอบภายในยังไม่ชัดเจน และระบบการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอกล่าช้า ไม่มีการตรวจและให้คำแนะนำ

๓. การพัฒนาระบบบัญชี ๓ มิติ ของมหาวิทยาลัยล่าช้า และไม่สอดคล้องกับการดำเนินงานในส่วนของเงินรายได้

๔. ระบบการจัดสรรงบประมาณมีความล่าช้า

๒.๓.๓ โอกาส (Opportunities)

๑. มีแหล่งงบประมาณ และยุทธศาสตร์ในการจัดสรรงบประมาณที่ชัดเจน

๒. ได้รับการสนับสนุนงบประมาณจากรัฐบาล

๓. มีหลักสูตรเป็นที่ยอมรับในท้องถิ่น และมีสภาวิชาชีพรับรอง เช่น หลักสูตรบัญชีบัณฑิต และหลักสูตรศิลปศาสตรบัณฑิต(สาขาวิชาการท่องเที่ยว)

๒.๓.๔ อุปสรรค (Threats)

๑. กฎระเบียบการใช้จ่ายเงินของทางราชการ มีข้อจำกัดและความเคร่งครัดสูงมาก จึงส่งผลให้ไม่มีความคล่องตัวในการบริหารจัดการงบประมาณเท่าที่ควร

๒. จำนวนนักศึกษาที่ลดลง ทำให้ได้รับการจัดสรรงบประมาณลดลง

๒.๔ แผนปฏิบัติการด้านการเงิน คณะวิทยาการจัดการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

กลยุทธ์ที่ ๑ พัฒนาระบบ กลไก และกระบวนการจัดสรร ตรวจสอบ ติดตามผลการใช้จ่ายงบประมาณให้เกิดประสิทธิภาพ

เป้าประสงค์ : เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

ค่าเป้าหมายและตัวชี้วัดความสำเร็จของแผนปฏิบัติการด้านการเงิน

ตัวชี้วัด	ค่าเป้าหมาย	มาตรการ/แนวทาง	ผู้รับผิดชอบ
	๒๕๖๕		
๑. ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนด		๑. นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการด้านงบประมาณและการเงิน	คณบดี/รองคณบดี/ หัวหน้าสำนักงาน/ ประธานบริหาร หลักสูตร
๑.๑ ร้อยละของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุน	๑๐๐	๒. มีการจัดสรรงบประมาณให้แก่หลักสูตรตามโครงการ/กิจกรรมที่ระบุไว้ในแผนปฏิบัติการ	
๑.๒ ร้อยละของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายภาพรวม	๑๐๐	๓. การปรับปรุงมาตรการและแนวทางเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีให้มีผลการเบิกจ่ายเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	
๒. ระดับความสำเร็จของผลสัมฤทธิ์ตามแผนปฏิบัติราชการประจำปี	๕	๔. พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบด้านการเงินและพัสดุ ๕. การกำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรงบประมาณโดยการมีส่วนร่วม	

๒.๕ งบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕

งบประมาณแผ่นดิน

ลำดับที่	โครงการ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
งบบุคลากรเพื่อการพัฒนาท้องถิ่น			
1	โครงการบูรณาการเรียนการสอนกับการบริการวิชาการ งานวิจัยและทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	385,100	11.30
2	โครงการพัฒนาคุณภาพชีวิตและยกระดับรายได้กับคนในชุมชนฐานราก	1,100,000	32.30
3	โครงการพัฒนาผลิตภัณฑ์และยกระดับผลิตภัณฑ์ชุมชน จังหวัดพระนครศรีอยุธยาและจังหวัดอ่างทอง	1,920,000	56.40
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น		3,405,100	100

งบประมาณแผ่นดิน

ลำดับที่	โครงการ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
งบพัฒนานักศึกษา			
1	โครงการสนับสนุนการจัดการเรียนการสอน และบริหารหลักสูตร คณะวิทยาการจัดการ	65,650	17.44
2	โครงการพัฒนาศักยภาพนักศึกษาคณะวิทยาการจัดการ	310,650	82.56
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น		376,300	100

งบบำรุงการศึกษา

ลำดับที่	โครงการ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
งบพัฒนานักศึกษา			
1	โครงการก้าวแรกสู่บัณฑิต สร้างนักบริหารธุรกิจสู่รั้วมหาวิทยาลัย ดำรงเอกลักษณ์ความเป็นไทย	232,200	51.60
2	โครงการพัฒนาศักยภาพนักศึกษาและสนับสนุนงานฝึกประสบการณ์ วิชาชีพนักศึกษา คณะวิทยาการจัดการ - พัฒนาศักยภาพนักศึกษาคณะวิทยาการจัดการ (ทุกหลักสูตร) - งานสนับสนุนงานฝึกประสบการณ์วิชาชีพ - จัดซื้อวัสดุฝึกgrayวิชา	882,192	
งบพัฒนาบุคลากร			
3	โครงการพัฒนาบุคลากรคณะวิทยาการจัดการ	352,416	16.30
งบบริหารจัดการคณะ			
4	โครงการส่งเสริมศักยภาพการประกันคุณภาพและการจัดการความรู้ คณะวิทยาการจัดการ	88,096	32.10
5	โครงการสนับสนุนการจัดการเรียนการสอนและบริการจัดการ คณะวิทยาการจัดการ - บริหารจัดการคณะ - จัดซื้อวัสดุสนับสนุนการเรียนการสอนคณะและสาขาวิชา - จัดซื้อครุภัณฑ์สาขาการจัดการ และการจัดการโลจิสติกส์ฯ	502,656	
6	โครงการศึกษาดูงานเพื่อแลกเปลี่ยนเรียนรู้ด้านการผลิตบัณฑิตนักปฏิบัติการ	32,800	
7	โครงการบริหารจัดการศูนย์ส่งเสริมและพัฒนาการท่องเที่ยว คณะ วิทยาการจัดการ	70,000	
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น		2,160,360	100

งบ กศ.บป

ลำดับที่	โครงการ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
1	โครงการบริหารจัดการคณะและสนับสนุนการจัดการเรียนการสอน นักศึกษา ภาค กศ.บป คณะวิทยาการจัดการ	366,470	100
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น		366,470	100

๒.๖ แนวทางการบริหารงบประมาณ

คณะวิทยาการจัดการ ดำเนินการพิจารณาจัดสรรงบประมาณโดยการกระบวนการมีส่วนร่วมขององค์กร คณะที่ได้รับการแต่งตั้ง เช่น คณะเห็นคณะกรรมการแผน คณะกรรมการบริหารคณะ และคณะกรรมการประจำคณะ ตามลำดับ มีแนวทางในการบริหารงบประมาณ โดยจัดสรรงบประมาณไม่น้อยกว่าร้อยละ ๗๐ เป็นการพัฒนานักศึกษาและการจัดการเรียนการสอนของหลักสูตร และจัดสรรงบประมาณไม่เกินร้อยละ ๓๐ ในการบริหารจัดการตามพันธกิจคณะ

๒.๗ การจัดทำฐานระบบข้อมูลทางการเงิน

มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนครศรีอยุธยา มีระบบฐานข้อมูลทางการเงินโดยใช้ระบบบัญชีสามมิติ และระบบ GFMS กำหนดให้หน่วยงานทุกหน่วยงานในมหาวิทยาลัยดำเนินการระบบการเงิน การรายงาน ต่าง ๆ สามารถรายงานผลการใช้จ่ายเงินได้ทั้งระดับโครงการและภาพรวมทั้งหมดของแผนปฏิบัติราชการ และในแต่ละเดือน และจัดทำรายงานผลการใช้จ่ายเงินเป็นรายไตรมาสเพื่อนำเสนอต่อผู้บริหารคณะ ใช้ในการตัดสินใจเพื่อการบริหารต่อไป

๒.๘ การจัดทำรายงานการบริหารงบประมาณต่อผู้บริหาร

สำนักงานคณบดีคณะวิทยาการจัดการ มีการจัดทำรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณในแต่ละไตรมาส เสนอต่อผู้บริหารคณะ แสดงฐานะทางการเงินเป็นรายไตรมาส เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจต่อผู้บริหาร เสนอต่อคณะกรรมการประจำคณะ ประกอบกับมหาวิทยาลัยมีการประชุมคณะกรรมการเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายงบประมาณทุกเดือน เพื่อเป็นการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณของคณะ และเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณ ให้เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณที่คณะได้วางแผนไว้ รวมทั้งมีการจัดทำรายงานผลการประเมินโครงการให้ผู้บริหารคณะและมหาวิทยาลัยทราบ รอบ ๖ เดือน, รอบ ๙ เดือน และรอบ ๑๒ เดือน พร้อมทั้งเสนอแนะ ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน

ส่วนที่ ๓

การขับเคลื่อนแผนไปสู่การปฏิบัติและการติดตามประเมินผล

๓.๑ การขับเคลื่อนแผนไปสู่การปฏิบัติ

การขับเคลื่อนแผนปฏิบัติการด้านการเงิน คณะวิทยาการจัดการ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไปสู่การปฏิบัติที่เป็นรูปธรรม จะมุ่งเน้นและให้ความสำคัญกับกระบวนการมีส่วนร่วมของหลักสูตรในคณะ เพื่อช่วยกันขับเคลื่อนกลยุทธ์ให้บรรลุผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

๓.๒ การติดตามประเมินผล

คณะวิทยาการจัดการ มีการบริหารจัดการเงินโดยยึดหลักธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยสำนักงานคณบดีคณะวิทยาการจัดการ มีการจัดทำรายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณในแต่ละไตรมาส เสนอต่อผู้บริหารคณะ แสดงฐานะทางการเงินเป็นรายไตรมาส เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจต่อผู้บริหาร ประกอบกับมหาวิทยาลัยมีการประชุมคณะกรรมการเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายงบประมาณทุกเดือน เพื่อเป็นการติดตามการใช้จ่ายงบประมาณของคณะ และเร่งรัดการใช้จ่ายงบประมาณ ให้เป็นไปตามแผนการใช้จ่ายงบประมาณที่คณะได้วางแผนไว้ รวมทั้งคณะมีการจัดทำรายงานผลการประเมินโครงการให้ผู้บริหาร คณะ และมหาวิทยาลัยทราบ รอบ ๖ เดือน, รอบ ๙ เดือน และรอบ ๑๒ เดือน พร้อมทั้งเสนอแนะ ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน

๓.๓ เกณฑ์การประเมินการวัดความสำเร็จของตัวชี้วัดและวัดความสำเร็จของแผน

๑. ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามเป้าหมายที่รัฐบาลกำหนด

๑.๑ ร้อยละของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุน

สูตรการคำนวณ :

$$\frac{\text{เงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนที่คณะเบิกจ่าย}}{\text{วงเงินงบประมาณรายจ่ายลงทุนที่คณะได้รับ}} \times 100$$

๑.๒ ร้อยละของการเบิกจ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายภาพรวม

สูตรการคำนวณ :

$$\frac{\text{เงินงบประมาณรายจ่ายภาพรวมที่คณะเบิกจ่าย}}{\text{วงเงินงบประมาณรายจ่ายภาพรวมที่คณะได้รับ}} \times 100$$

๒. ระดับความสำเร็จของผลสัมฤทธิ์ตามแผนปฏิบัติการประจำปี

เกณฑ์การให้คะแนนระดับความสำเร็จของผลสัมฤทธิ์ตามแผนปฏิบัติการประจำปี

- ระดับ ๑ มีคะแนนเฉลี่ย ๐.๐๐ – ๑.๔๙ (ปรับปรุง)
- ระดับ ๒ มีคะแนนเฉลี่ย ๑.๕๐ – ๒.๔๙ (พอใช้)
- ระดับ ๓ มีคะแนนเฉลี่ย ๒.๕๐ – ๓.๔๙ (ปานกลาง)
- ระดับ ๔ มีคะแนนเฉลี่ย ๓.๕๐ – ๔.๔๙ (ดี)
- ระดับ ๕ มีคะแนนเฉลี่ย ๔.๕๐ – ๕.๐๐ (ดีมาก)

สูตรการคำนวณระดับความสำเร็จของผลสัมฤทธิ์ตามแผนปฏิบัติการประจำปี

ผลรวมคะแนนการประเมินความสำเร็จของทุกโครงการ
จำนวนโครงการทั้งหมด