

แผนกลยุทธ์ด้านการเงิน
คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแม่โจ้
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562

1.วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ และยุทธศาสตร์ คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

วิสัยทัศน์

คณะบริหารธุรกิจ มีความเป็นเลิศด้านบริหารธุรกิจ เพื่อส่งเสริมการบริหารธุรกิจเกษตรระดับนานาชาติ

พันธกิจ

1. ผลิตบัณฑิตทางด้านบริหารธุรกิจ และการบริหารธุรกิจเกษตร ที่มีศักยภาพ รวมทั้งมีความสามารถในการเป็นผู้ประกอบการอย่างมืออาชีพ เป็นผู้มีความคุณธรรม จริยธรรม และบุคลิกภาพ โดยผ่านกระบวนการเรียนการสอนและกิจกรรมพัฒนานักศึกษา ให้เป็นที่ยอมรับในระดับท้องถิ่น ระดับประเทศ และระดับนานาชาติ
2. สร้างสรรค์งานวิจัยอย่างมีนวัตกรรมในศาสตร์ด้านบริหารที่มีคุณภาพ และบูรณาการผลงานวิจัยเข้าสู่ธุรกิจเกษตรที่มีคุณภาพ เพื่อสร้างองค์ความรู้ใหม่ และประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับระดับท้องถิ่น ระดับประเทศ และระดับนานาชาติ เพื่อพัฒนาการเรียนการสอนและส่งเสริมการบริหารเชิงวิชาการ
3. เป็นแหล่งเรียนรู้ด้านบริหารธุรกิจ และการบริหารธุรกิจเกษตร ที่ให้บริการด้านวิชาการ โดยมุ่งเน้นการถ่ายทอดความรู้ และเสริมสร้างศักยภาพตลอดจนสร้างความเข้มแข็งให้กับชุมชน สังคม และประเทศ
4. ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรมและประเพณีที่ดั่งามของท้องถิ่นและอนุรักษ์ไว้ซึ่งทรัพยากรธรรมชาติ
5. สร้างเครือข่ายความร่วมมือระหว่างคณะและองค์กรต่างๆ ทั้งในระดับท้องถิ่น ระดับประเทศ และระดับนานาชาติในการบริหารธุรกิจเกษตรเพื่อส่งเสริมกระบวนการเรียนการสอน การวิจัยและการบริการวิชาการอย่างมีประสิทธิภาพ
6. สร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือระหว่างคณะศิษย์เก่า ผู้ปกครอง ผู้ใช้บัณฑิต และชุมชน เพื่อส่งเสริมกระบวนการเรียนการสอน การวิจัย การบริการวิชาการ และการประชาสัมพันธ์คณะได้อย่างมีประสิทธิภาพ

กรอบแนวคิดในการจัดทำแผนกลยุทธ์ด้านการเงิน

การจัดทำแผนกลยุทธ์ด้านการเงินของคณะบริหารธุรกิจ เป็นการจัดทำแผนด้านการเงินให้เหมาะสมและเพียงพอต่อการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ และพันธกิจของมหาวิทยาลัยแม่โจ้ โดยครอบคลุมการจัดหาทรัพยากรด้านการเงิน การจัดสรรงบประมาณตลอดจนการใช้จ่ายงบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ จากทุกแหล่งงบประมาณ ทั้งแหล่งงบประมาณแผ่นดิน งบประมาณเงินรายได้ และแหล่งอื่น ๆ โดยยึดหลักการบริหารจัดการตามระเบียบของทางราชการและหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ได้แก่

1. หลักนิติธรรม (The rule of law)
2. หลักคุณธรรม (Morality)
3. หลักความโปร่งใส (Accountability)
4. หลักการมีส่วนร่วม (Participation)
5. หลักความรับผิดชอบ (Responsibility)
6. หลักความคุ้มค่า (Cost-effectiveness or Economy)

วัตถุประสงค์

1. เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านการเงินของคณะบริหารธุรกิจ ให้มีประสิทธิภาพในการจัดหาเงิน การใช้จ่ายเงินเป็นไปตามเป้าหมายที่ชัดเจนและสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ของคณะฯ และมหาวิทยาลัย
2. เพื่อพัฒนาระบบกลไกการจัดหาเงิน การใช้จ่ายเงิน ให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้
3. เพื่อใช้ในการกำกับ ติดตามผลและวิเคราะห์ข้อมูลทางการเงินเพื่อนำไปปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
4. เพื่อจัดทำรายงานทางการเงินที่มีประโยชน์ต่อการตัดสินใจสำหรับผู้บริหาร

สรุปความสอดคล้อง ยุทธศาสตร์ในการพัฒนา เป้าประสงค์ กลยุทธ์

คณะบริหารธุรกิจ ประจำปีงบประมาณ 2562

ประเด็นยุทธศาสตร์ (1)	เป้าประสงค์ (2)	กลยุทธ์ (3)
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 การบริการวิชาการเพื่อพัฒนาชุมชน สังคม	G-10 มีหลักสูตรจัดโครงการบริการวิชาการแก่ชุมชน สังคม เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง	S-16 ส่งเสริมให้มีการจัดบริการวิชาการแก่ชุมชน สังคม เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง
ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 การบริหารจัดการองค์การที่มีประสิทธิภาพและมีธรรมาภิบาล	G-15 มีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ	S-21 สร้างระบบและกลไก การบริหารจัดการคณะ โดยยึดหลักธรรมาภิบาล
	G-16 มีระบบสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจสำหรับผู้บริหาร	S-22 สร้างระบบสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจสำหรับผู้บริหารอย่างมีประสิทธิภาพ และทันต่อการเปลี่ยนแปลง
	G-17 มีความมั่นคงทางการเงินและเติบโตอย่างยั่งยืน	S-23 สนับสนุนให้มีการใช้งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ

2. แนวทางการจัดหาทรัพยากรด้านการเงิน

2.1 การจัดหา

2.1.1 งบประมาณแผ่นดิน จัดหาโดย จัดทำงบประมาณแผ่นดินนำเสนอของแผนงาน มหาวิทยาลัยแม่โจ้

2.1.2 งบประมาณรายได้ จัดหาจากเงินรายได้จากค่าบำรุงและค่าธรรมเนียมการศึกษาประเภทต่าง ๆ รายได้จากการดำเนินงาน

2.1.3 งบอื่น จัดหาโดยการจัดกิจกรรมหารายได้

2.2 แหล่งงบประมาณ ระหว่างปี 2560–2565 (หน่วย:ล้านบาท)

แหล่งงบประมาณ	Baseline Data						ปีงบประมาณ			
	2556	2557	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565
งบประมาณแผ่นดิน	9.28	9.63	8.16	8.98	9.80	9.80	9.80	9.80	9.80	9.80
งบประมาณเงินรายได้	16.44	16.18	17.93	21.00	25.00	25.00	16.66	15.27	15.13	14.90
เงินสะสม	0.49	1.12	1.06	1.10	1.20	1.40	0.53	0.53	0.53	0.53
งบอื่น ๆ	0.10	0.10	0.10	0.10	5.08	10.50	5.08	5.08	5.08	5.08
รวมทั้งสิ้น	26.30	27.13	27.25	31.18	36.10	36.30	32.07	30.68	30.54	30.31

2.3 การวางแผนใช้เงินที่มีความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ และตรวจสอบได้

ที่ประชุมคณะกรรมการกลยุทธิ์การเงินในคราวประชุมครั้งที่ 2/2559 วันที่ 3 พฤศจิกายน 2559 ได้มีมติเห็นชอบหลักการ วงเงินประมาณการรายรับและแนวทางการจัดสรรเงินรายได้ ดังนี้

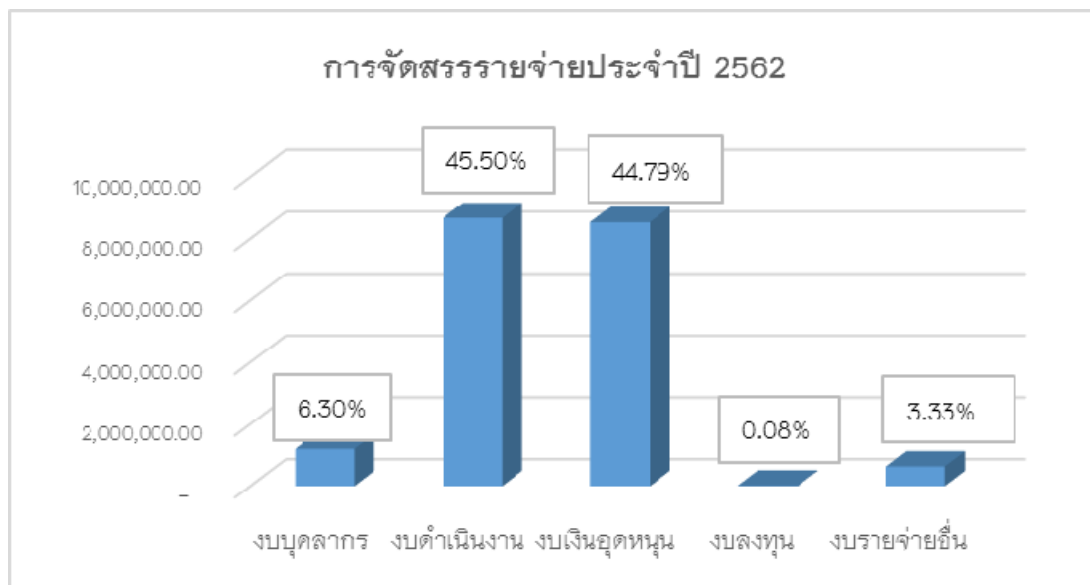
หลักการ

1. ให้จัดทำรายละเอียดงบประมาณเงินบำรุงการศึกษา (บ.กศ.) เป็นงบประมาณเงินรายได้
2. รวมงบแผ่นดินและงบประมาณเงินรายได้เป็นก้อนเดียว สำหรับดำเนินการกิจประจำและภารกิจตามยุทธศาสตร์
3. ภารกิจประจำจะจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายขั้นต่ำที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน
4. ภารกิจตามยุทธศาสตร์จะมุ่งเน้นยุทธศาสตร์ของมหาวิทยาลัยและส่วนราชการตามแผนปฏิบัติราชการประจำปี
5. จัดทำงบประมาณแบบมุ่งเน้นผลงานเพื่อรองรับการประเมินคุณภาพของ สกอ. สมศ. ก.พ.ร. และสำนักงานประมาณ (PART)
6. จัดทำแผนปฏิบัติราชการและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ พร้อมทั้งคำรับรองการปฏิบัติราชการเพื่อถ่ายทอดตัวชี้วัด และจัดให้มีการประเมินผลตามคำรับรอง ฯ
7. งบประมาณที่ได้ดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์ของโครงการแล้วคงเหลือ ให้จัดสรรคืนให้ส่วนราชการในปีงบประมาณถัดไป เพื่อดำเนินการตามแผนพัฒนาของส่วนราชการ ทั้งนี้หลักเกณฑ์และวิธีการให้เป็นไปตามที่มหาวิทยาลัยกำหนด
8. จัดทำรายงานทางการเงิน นำเสนอต่อคณะกรรมการประจำคณะ (รายเดือน ไตรมาส รายปี) เพื่อให้ผู้บริหารใช้ในการติดตาม ตรวจสอบ ประเมิน และสามารถนำข้อมูลใช้ในการบริหารได้ทันที่

การจัดสรรงบประมาณเงินรายได้ประจำปีจะจัดสรรเป็นค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ดังนี้

1. ค่าใช้จ่ายตามเงื่อนไข (ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อตกลง) ได้แก่ เงินอุดหนุนกิจกรรมนักศึกษา งบกลางสำหรับจ่ายกรณีฉุกเฉิน เงินอุดหนุนทุนวิจัย งบพัฒนาตามยุทธศาสตร์สมทบกองทุนพัฒนาบุคลากร และสมทบกองทุนวิจัย
2. งบผูกพัน (ตามสัญญา) ได้แก่ ค่าบำรุงรักษาสีฟท์ ค่าบำรุงรักษาระบบห้องสมุดอัตโนมัติค่าบำรุงรักษาระบบบริการการศึกษาและระบบบุคลากร ค่าเช่าวงจรรสื่อสาร และค่าจ้างเหมาบริการทำความสะอาดและรักษาความปลอดภัย
3. งบดำเนินงานกลาง ได้แก่ ค่าตอบแทนพนักงานมหาวิทยาลัย ค่าจ้างบุคลากรตามสัญญาจ้าง ค่าเบี้ยประชุมของคณะกรรมการ ค่าใช้สอยของคณะกรรมการ ค่าสาธารณูปโภค เงินประจำตำแหน่ง ค่าตอบแทนการสอนเกินภาระงาน เงินช่วยเหลือค่าครองชีพชั่วคราวของบุคลากร
4. งบบริหารและดำเนินงานของหน่วยงานสนับสนุน ได้แก่ ค่าวัสดุสำนักงาน ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์และค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ
5. งบบริหารและดำเนินงานของคณะ ได้แก่ ค่าวัสดุสำนักงาน และค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์
6. งบจัดการเรียนการสอน ได้แก่ ค่าใช้จ่ายขั้นต่ำในการจัดการเรียนการสอนในรายวิชาต่าง ๆ
7. งบบริหารหลักสูตร เป็นงบประมาณที่เหลือหลังจากได้หักค่าใช้จ่ายรายการที่1-6 แล้ว

แนวทางการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2562 เป็นดังนี้



แนวทางการประเมินผลการใช้เงิน

คณะบริหารธุรกิจมีการจัดตั้งคณะกรรมการกลยุทธ์ทางการเงิน คณะบริหารธุรกิจ ทำการวางแผนและดำเนินงานด้านกลยุทธ์ทางการเงินให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์การพัฒนาของคณะ ปรับปรุงแผนการดำเนินงานให้มีความเหมาะสมกับสภาพปัจจุบัน จัดทำและพัฒนาระบบและกลไก เพื่อให้การดำเนินงานด้านกลยุทธ์ทางการเงินให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ติดตาม ประเมินผลและสรุปผลการดำเนินงานด้านกลยุทธ์ทางการเงิน และรายงานผลการดำเนินงานให้คณะทราบ และติดตามการใช้เงินภายในคณะบริหารธุรกิจให้เป็นไปตามระเบียบราชการที่กำหนด ซึ่งเพื่อให้การใช้จ่ายเงินของคณะบริหารธุรกิจ ให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีผลสัมฤทธิ์ของการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของคณะฯ และเพิ่มประสิทธิภาพในการหารายได้จากแหล่งภายนอก

การใช้เงินของคณะบริหารธุรกิจ

เปรียบเทียบการใช้เงิน(แผน-ผล) ของปีงบประมาณ 2560 และปีงบประมาณ 2561

รายการ	เปรียบเทียบการใช้เงิน			
	2560		2561	
	แผน	ผล	แผน	ผล
งบบุคลากร	1.32	1.26	1.18	1.08
- ค่าจ้าง	1.32	1.26	1.18	1.08
งบดำเนินงาน	10.79	11.45	10.06	7.18
- ค่าตอบแทน	7.85	8.97	6.59	4.38
- ค่าใช้สอย	2.70	2.35	3.07	2.67
- ค่าวัสดุ	0.20	0.08	0.30	0.09
- ค่าสาธารณูปโภค	0.04	0.05	0.10	0.04
งบเงินอุดหนุน	12.01	6.36	7.96	5.88
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การผลิตบัณฑิต หลักสูตร การพัฒนานักศึกษาเพื่อมุ่งสู่ Go, Eco University และความเป็นนานาชาติ	6.36	3.96	4.81	3.78
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 การวิจัยเพื่อสังคม	0.54	0.62	0.14	0.17
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 การบริการวิชาการเพื่อ พัฒนาชุมชน สังคม	0.10	0.08	0.07	0.04
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	0.08	0.02	-	-
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 การบริหารจัดการองค์กร ที่มีประสิทธิภาพและมีธรรมาภิบาล	3.63	0.46	1.5	0.54
- เงินอุดหนุนทุนการศึกษา	1.24	1.22	1.4	1.35
- เงินอุดหนุนทั่วไป	0.06	-	0.04	-
งบลงทุน	0.44	0.48	0.83	0.68
- ครุภัณฑ์	-	0.09	0.83	0.68
- สิ่งก่อสร้าง	0.44	0.39		
งบรายจ่ายอื่น			0.86	-

สัดส่วนจัดสรรงบประมาณ คณะบริหารธุรกิจ

รายการ	สัดส่วนจัดสรรงบประมาณ			
	(ร้อยละ)			
	2561	2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
งบบุคลากร	5.66	6.12	0.46	
งบดำเนินงาน	48.09	44.17	(3.92)	
งบเงินอุดหนุน	38.15	46.41	8.26	
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 1 การผลิตบัณฑิต หลักสูตร การพัฒนานักศึกษาเพื่อมุ่งสู่ Go, Eco University และความเป็นนานาชาติ	23.00	18.89	(4.11)	
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 2 การวิจัยเพื่อสังคม	0.71	12.62	11.91	
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 การบริการวิชาการเพื่อพัฒนาชุมชน สังคม	0.35	3.94	3.59	
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 4 ทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม	-	1.94	1.94	
- ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 การบริหารจัดการองค์กรที่มีประสิทธิภาพและมีธรรมาภิบาล	7.17	2.80	(4.37)	
- เงินอุดหนุนทุนการศึกษา	6.69	6.12	(0.57)	
- เงินอุดหนุนทั่วไป	0.23	0.10	(0.13)	
งบลงทุน	3.99	0.08	(3.91)	
- ครุภัณฑ์	3.99	0.08	(3.91)	
- สิ่งก่อสร้าง	-	-	-	
งบรายจ่ายอื่น	4.11	3.23	(0.88)	

3. การจัดทำระบบฐานข้อมูลทางการเงิน

คณะบริหารธุรกิจ มีระบบฐานข้อมูลด้านการเงิน (Finance MIS) โดยใช้ระบบงบประมาณ สามารถแสดงรายงานด้านการเงินชนิดต่าง ๆ ได้ ในลักษณะรายเดือน รายไตรมาส และรายปี และในแต่ละเดือนได้มีการจัดทำรายงานผลการใช้จ่ายเงินเป็นรายเดือนเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการประจำคณะทุกเดือน เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจในการบริหารจัดการ และได้พัฒนาระบบฐานข้อมูลทางการเงิน เข้ามาใช้ในการบริหารจัดการด้านการเงิน เพื่อแสดงข้อมูลทางการเงินที่เป็นปัจจุบัน เพื่อช่วยในการตัดสินใจของผู้บริหารต่อไป

นอกจากนี้คณะบริหารธุรกิจได้มีการบันทึกข้อมูลการใช้จ่ายเงินในฐานข้อมูลระบบงบประมาณ พัสดุงการเงินและบัญชีกองทุน ระบบ Financial ของมหาวิทยาลัย และฐานข้อมูลในระบบจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ ตามที่ทางกระทรวงการคลังกำหนดสำหรับจัดทำรายงานทางการเงิน

4. การจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงิน

คณะบริหารธุรกิจ มีนโยบายในการจัดทำรายงานแสดงฐานะทางการเงิน โดยนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการประจำคณะฯทุกเดือน ทุกไตรมาส ทุกครึ่งปี และสิ้นปีงบประมาณ ผ่านระบบฐานข้อมูลด้านการเงิน เพื่อแสดงฐานะทางการเงินที่เป็นปัจจุบัน เพื่อนำไปใช้ในการจัดทำงบประมาณที่ใช้จริง และงบประมาณคงเหลือ พร้อมทั้งเสนอแนะ ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงาน เพื่อเป็นข้อมูลในการตัดสินใจต่อผู้บริหาร

แผนกลยุทธ์ด้านการเงิน
คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

1. การวิเคราะห์สภาวะแวดล้อม

จุดแข็ง (Strengths)	จุดอ่อน (Weaknesses)	โอกาส (Opportunities)	อุปสรรค (Threats)
การจัดหาเงิน - มีทรัพยากรที่ก่อให้เกิดรายได้ ด้านบริการวิชาการ - มีเงินรายได้หลักจากค่าธรรมเนียมการศึกษาอย่างสม่ำเสมอ การใช้จ่ายเงิน - มีแผนการใช้จ่ายเงิน - ผู้รับผิดชอบด้านการเงินมีความรู้ความสามารถและเข้าใจระบบและระเบียบทางการเงินเป็นอย่างดี - มีข้อมูลทางการเงินเชื่อถือได้ - มีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ของบุคลากรระหว่างหน่วยงานทั้งภายในและภายนอก - มีเงินเพียงพอสำหรับการใช้จ่าย	การจัดหาเงิน - ขาดการหารายได้จากแหล่งภายนอกเชิงรุก - ขาดแหล่งข้อมูลในการจัดหาเงิน และการสื่อสารให้กับบุคลากรในคณะทราบ อย่างทั่วถึง การใช้จ่ายเงิน - ผู้ใช้บริการ บางส่วนยังไม่เข้าใจขั้นตอนการดำเนินงาน และระเบียบราชการ	- ระบบเทคโนโลยีสมัยใหม่ให้เลือกใช้มาก - หลักสูตรทางด้านบริหารธุรกิจ เป็นที่นิยม - มีหลักสูตรฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรทางด้านการเงิน - รัฐบาลสนับสนุนภาคการเกษตรอย่างต่อเนื่อง - นโยบายของมหาวิทยาลัยสนับสนุนโดยมีสำนักบริหารโครงการยุทธศาสตร์ (Strategic Program management office)	- ระเบียบราชการไม่สอดคล้องกับการทำงานในปัจจุบัน - การเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจและสังคม ส่งผลกระทบต่อการใช้งานงบประมาณ - คู่แข่งขันทางด้านบริหารธุรกิจมีมากขึ้น

2. ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงิน

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 3 การบริการวิชาการเพื่อพัฒนาชุมชน สังคม

เป้าประสงค์	กลยุทธ์	กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ
G-10 มีหลักสูตรจัดโครงการบริการวิชาการแก่ชุมชน สังคม เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง	S-16 ส่งเสริมให้มีการจัดบริการวิชาการแก่ชุมชน สังคม เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง	จัดโครงการฝึกอบรมหลักสูตรระยะสั้น ตามความต้องการของชุมชน และสังคม	หลักสูตร และคณะฯ
		การประชุมวิชาการด้านบริหารธุรกิจ ด้านบริหารธุรกิจ ครั้งที่ 6	
		อบรมหลักสูตรหัวข้อ AMOS รุ่นที่ 2	
		บริการวิชาการเพื่อหารายได้ หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาวิชาบริหารธุรกิจ	
		สร้างผู้ประกอบการ Start up ใน ศตวรรษที่ 21 หลักสูตรบริหารธุรกิจ บัณฑิต	
		พัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางวิชาชีพ บัณฑิต มหาวิทยาลัยแม่โจ้ รุ่นที่ 17	
		พัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางวิชาชีพ บัณฑิต มหาวิทยาลัยแม่โจ้ รุ่นที่ 18	

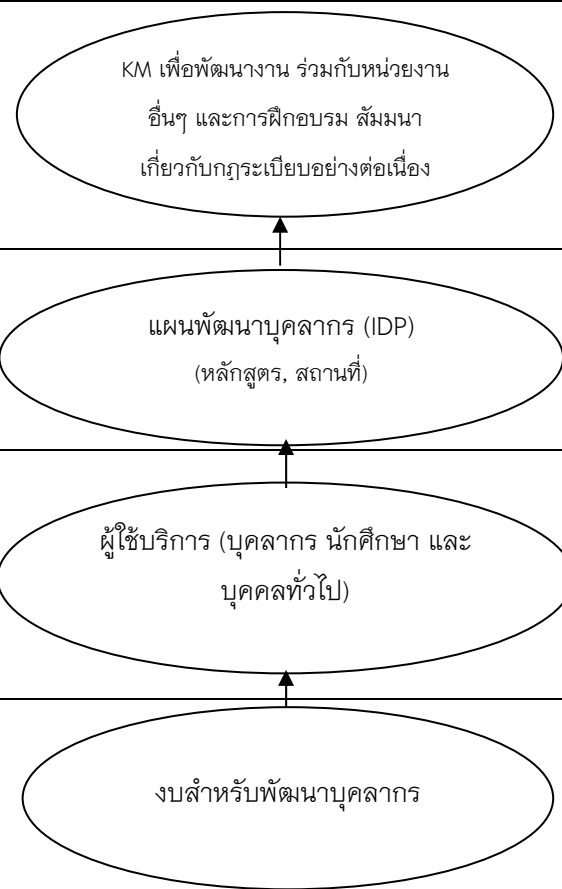
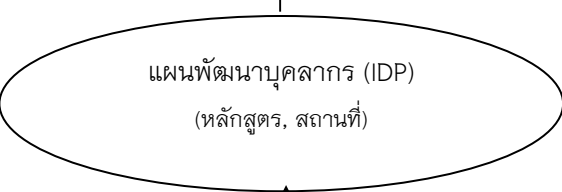
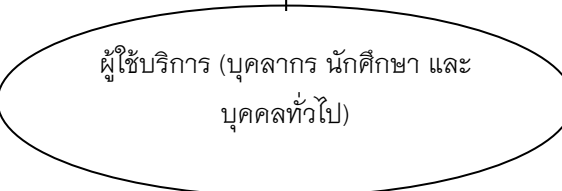
เป้าประสงค์	กลยุทธ์	กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ
		อ บ ร ม หั ว ขั อ Block chain and Cryptocurrency	
		การจัดทำผลงานทางวิชาการเพื่อขอตำแหน่งงานที่สูงขึ้น	

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ 5 การบริหารจัดการองค์กรที่มีประสิทธิภาพและมีธรรมาภิบาล

เป้าประสงค์	กลยุทธ์	กิจกรรม	ผู้รับผิดชอบ
G-15 มีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ	S-21 สร้างระบบและกลไก การบริหารจัดการคณะ โดยยึดหลักธรรมาภิบาล	<u>กิจกรรมการพัฒนาบุคลากร</u> - ส่งเสริมบุคลากรในการอบรมพัฒนาทักษะ ความรู้อย่างต่อเนื่อง - จัดกระบวนการ KM เพื่อให้เกิดองค์ความรู้ ในการพัฒนางานให้มีประสิทธิภาพ	คณะกรรมการกลยุทธ์การเงิน
G-16 มีระบบสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจสำหรับผู้บริหาร	S-22 สร้างระบบสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจสำหรับผู้บริหารอย่างมีประสิทธิภาพ และทันต่อการเปลี่ยนแปลง	<u>กิจกรรมการจัดหาเงิน</u> - วิเคราะห์รายได้ และกำหนดแหล่งที่มาของรายได้ที่แท้จริง - สร้างเครือข่าย และพันธมิตรกับแหล่งทุนภายนอก - สร้างกิจกรรมในการหารายได้ให้เต็มศักยภาพ - บริหารทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด - ผลักดัน และส่งเสริมให้สถานบริการการเรียนรู้บริหารธุรกิจสามารถจัดหารายได้ให้มากขึ้น	

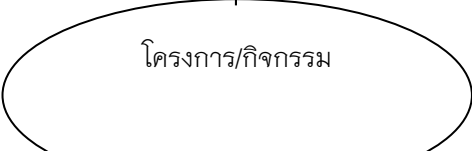
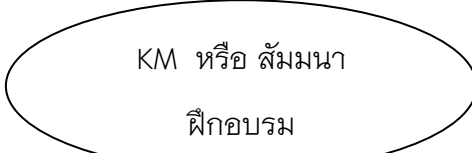
		<u>กิจกรรมการใช้จ่ายเงิน</u> 1. มีการกำหนดหลักเกณฑ์การใช้ จ่ายเงินที่มีประสิทธิภาพ 2. มีการใช้จ่ายเงินตามโครงการ/ กิจกรรมที่ระบุไว้ในแผนงานเท่านั้น	
G-17 มีความมั่นคงทางการเงินและ เติบโตอย่างยั่งยืน	S-23 สนับสนุนให้ มีการใช้ งบประมาณอย่างมีประสิทธิภาพ	<u>กิจกรรมพัฒนาระบบสารสนเทศ ด้านการเงิน</u> 1. มีระบบบริหารทางการเงินที่เป็น ฐานข้อมูลเดียวกันทั้งองค์กร 2. มีการรายงานผล ติดตามผล และ ประเมินผลการใช้จ่ายเงิน 3. มีรายงานทางการเงินเชิงวิเคราะห์ เป็น รายเดือน รายไตรมาส รายครึ่งปี และรายปี และรายงานที่เป็นปัจจุบัน 4. มีการสรุปผลการบริหารงบประมาณ ประจำปี	

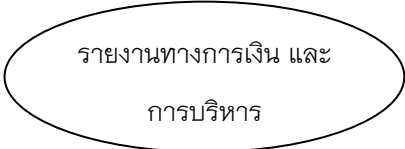
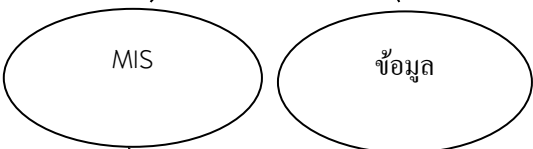
การเชื่อมโยงความสัมพันธ์ระหว่างแผนที่กลยุทธ์การเงินและแผนปฏิบัติการของแผนกลยุทธ์การประเมินติดตามตรวจสอบการใช้จ่ายงบประมาณระยะ 5 ปี (2560-2564)

BSC	จัดทำและขับเคลื่อนแผนพัฒนาบุคลากรให้ครอบคลุม กลุ่มเป้าหมาย	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย 2560	เป้าหมาย 2561	เป้าหมาย 2562	เป้าหมาย 2563	เป้าหมาย 2564
มุมมองด้านการ เรียนรู้ พัฒนา (25%)	 KM เพื่อพัฒนางาน ร่วมกับหน่วยงาน อื่นๆ และการฝึกอบรม สัมมนา เกี่ยวกับกฎระเบียบอย่างต่อเนื่อง	ร้อยละของบุคลากรทุกระดับ ทุกคนได้ รับ การพั ฒ นา ฝึกอบรม เรียนรู้ตามแผนของ คณะบริหารธุรกิจ	ร้อยละ 80	ร้อยละ 80	ร้อยละ 80	ร้อยละ 80	ร้อยละ 80
มุมมองด้าน กระบวนการ ภายใน(25%)	 แผนพัฒนาบุคลากร (IDP) (หลักสูตร, สถานที่)	ระดับ ความสำเร็จ ของ แผนพั ฒ นาบุ ค ลากร (ค่า รับรอง)	4	4	4	4	4
มุมมองด้าน ลูกค้า (25%)	 ผู้ใช้บริการ (บุคลากร นักศึกษา และ บุคคลทั่วไป)	ผลการประเมินสิ่งสนับสนุน การเรียนการสอน	3.51	3.51	3.51	3.51	3.51
มุมมองด้าน การเงิน (25%)	 งบสำหรับพัฒนาบุคลากร	ประสิทธิ ภาพ การ นำ งบประมาณไปใช้ประโยชน์	ร้อยละ 70	ร้อยละ 70	ร้อยละ 70	ร้อยละ 70	ร้อยละ 70

การเชื่อมโยงความสัมพันธ์ระหว่างแผนที่กลยุทธ์การเงินและแผนปฏิบัติการของแผนกลยุทธ์จัดหาแหล่งเงินจากภายนอก ระยะ 5 ปี (2560–2564)

BSC	พัฒนาระบบแผนงานและงบประมาณให้สอดคล้อง กับเป้าหมายของมหาวิทยาลัย (กิจกรรมการจัดหาเงิน)	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย 2560	เป้าหมาย 2561	เป้าหมาย 2562	เป้าหมาย 2563	เป้าหมาย 2564
มุมมองด้าน การเงิน (25%)	รายได้ที่เพิ่มขึ้น	ร้อยละของงบประมาณบริการ วิชาการ (ทั้งบแผ่นดินและ รายได้) ที่เพิ่มขึ้น (คำรับรอง)	1	1	1	1	1
มุมมองด้านลูกค้า (25%)	สร้างความพึงพอใจ (นักศึกษา และบุคคลภายนอก)	ความพึงพอใจของหน่วยงานภายนอก ต่อกิจกรรมฯ	3.51 จาก 5	3.51 จาก 5	3.60 จาก 5	3.65 จาก 5	3.70 จาก 5
มุมมองด้าน กระบวนการ ภายใน(25%)	หลักสูตรการ จัดฝึกอบรม บุคคลภายนอก หลักสูตรการ เรียนการสอน	จำนวนหลักสูตรที่จัดโครงการ บริการวิชาการแก่ชุมชน สังคม และก่อให้เกิดรายได้จากการ บริการวิชาการ (P.1)	5	5	5	5	5
มุมมองด้านการ เรียนรู้ พัฒนา (25%)	ฝึกอบรมบุคลากร	1. จำนวนครั้งที่มีการเพิ่มพูนความรู้ เกี่ยวกับการจัดหาทรัพยากรจาก หน่วยงานภายนอก 2. จำนวนครั้งที่มีการเพิ่มพูนความรู้ การเรียนการสอน	1 ครั้ง 1 ครั้ง	1 ครั้ง 1 ครั้ง	1 ครั้ง 1 ครั้ง	1 ครั้ง 1 ครั้ง	1 ครั้ง 1 ครั้ง

BSC	พัฒนาระบบแผนงานและงบประมาณให้สอดคล้อง กับเป้าหมายของมหาวิทยาลัย (กิจกรรมการใช้จ่ายเงิน)	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย 2560	เป้าหมาย 2561	เป้าหมาย 2562	เป้าหมาย 2563	เป้าหมาย 2564
มุมมองด้าน การเงิน (25%)		1. ร้อยละของการใช้จ่ายเงินที่เป็นไปตามระเบียบถูกต้อง 2. ร้อยละของการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน และคุ้มค่า	100%	100%	100%	100%	100%
มุมมองด้านลูกค้า (25%)		ประสิทธิภาพการดำเนินงานไปใช้ประโยชน์	ร้อยละ 70	ร้อยละ 70	ร้อยละ 70	ร้อยละ 70	ร้อยละ 70
มุมมองด้านกระบวนการ ภายใน(25%)		ร้อยละโครงการ/กิจกรรม ที่สอดคล้องกับเป้าหมายของมหาวิทยาลัย	80%	80%	80%	90%	95%
มุมมองด้านการเรียนรู้ พัฒนา (25%)		ร้อยละของบุคลากรทุกระดับทุกคนได้รับการพัฒนาฝึกอบรม เรียนรู้ตามแผนของคณะบริหารธุรกิจ	80	80	80	80	80

BSC	พัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารและการตัดสินใจ	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย 2560	เป้าหมาย 2561	เป้าหมาย 2562	เป้าหมาย 2563	เป้าหมาย 2564
มุมมองด้านการเงิน (25%)		ร้อยละความถูกต้อง ร้อยละความคลาดเคลื่อนของข้อมูล	95 ของ งบประมาณ 0.05 ของ นัยสำคัญ	95.5ของ งบประมาณ 0.05 ของ นัยสำคัญ	96 ของ งบประมาณ 0.05 ของ นัยสำคัญ	96.5 ของ งบประมาณ 0.05 ของ นัยสำคัญ	97 ของ งบประมาณ 0.05 ของ นัยสำคัญ
มุมมองด้านลูกค้า (25%)		ความพึงพอใจการใช้รายงานทางการเงินเพื่อการตัดสินใจของผู้บริหาร ระดับความพึงพอใจของการนำต้นทุนไปใช้ในการบริหารจัดการ (P.5)	3.51 จาก 5 3.51	3.51 จาก 5 3.51	3.60 จาก 5 3.51	3.65 จาก 5 3.51	3.70 จาก 5 3.51
มุมมองด้านกระบวนการภายใน(25%)		1. มีระบบสารสนเทศที่แสดงรายงานทางการเงินเพื่อใช้ในการตัดสินใจ 2. มีข้อมูลทางการเงินที่เชื่อถือได้ 3. มีข้อมูลทางการเงินที่เป็นปัจจุบัน 4.ร้อยละความสำเร็จของการพัฒนาระบบสารสนเทศการบริหารจัดการที่ส่งเสริมสนับสนุน การดำเนินงานของคณะฯ (P.5)	มี มี 100	มี มี 100	มี มี 100	มี มี 100	มี มี 100
มุมมองด้านการเรียนรู้ พัฒนา (25%)		ร้อยละของบุคลากรทุกระดับทุกคนได้รับการพัฒนาฝึกอบรม เรียนรู้ตามแผนของคณะบริหารธุรกิจ	80	80	80	80	80

คะแนน 25%

มุมมองด้านการเงิน		
วัตถุประสงค์ : เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการด้านการเงินของคณะให้มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้		
โครงการ / กิจกรรม	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
1. กิจกรรมสรุปผลการติดตามและประเมินผลแผนงาน	1. ร้อยละของการใช้จ่ายงบประมาณที่เป็นไปตามระเบียบและถูกต้องและคุ้มค่า	100%
2. กิจกรรมประชุมสรุปผลการตรวจสอบและติดตามการใช้จ่ายเงิน	2 ร้อยละของการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามแผนการใช้จ่ายเงิน	80%

คะแนน 25%

มุมมองด้านลูกค้า		
วัตถุประสงค์ : เพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการด้านการเงินของคณะให้มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้		
โครงการ / กิจกรรม	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
สำรวจความพึงพอใจด้านการเงิน	ร้อยละของความพึงพอใจของบุคลากรของคณะบริหารธุรกิจในเรื่องความโปร่งใส ตรวจสอบได้ด้านการเงิน	80%

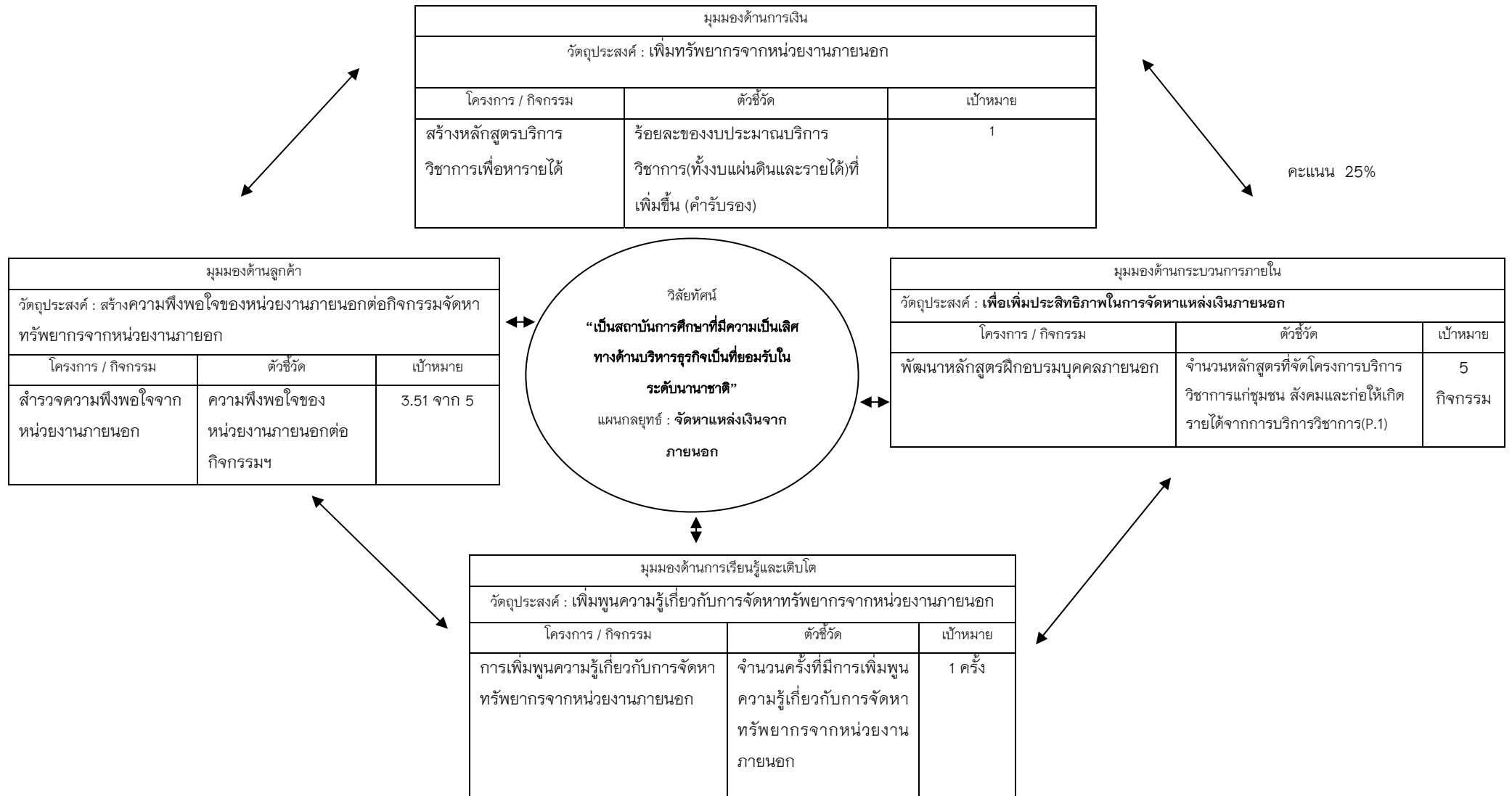


มุมมองด้านกระบวนการภายใน		
วัตถุประสงค์ : เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปตามระเบียบ ถูกต้องและคุ้มค่า		
โครงการ / กิจกรรม	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
1.กิจกรรมติดตามและประเมินผลแผนการใช้จ่ายเงิน	1. มีระบบและกลไกการติดตามและตรวจสอบการใช้จ่ายเงิน	มี
2 กิจกรรมตรวจสอบและติดตามการใช้จ่ายเงิน	2 สามารถปฏิบัติตามระบบและกลไกการติดตามและตรวจสอบการใช้จ่ายเงิน	ร้อยละ 80
3 โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการตัดสินใจ	3 ร้อยละของความก้าวหน้าของระบบสารสนเทศ	ร้อยละ 80

มุมมองด้านการเรียนรู้และเติบโต		
วัตถุประสงค์ : เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการจัดหาทรัพยากรจากหน่วยงานภายนอก		
โครงการ / กิจกรรม	ตัวชี้วัด	เป้าหมาย
เข้ารับการฝึกอบรม	ระดับความสำเร็จของแผนพัฒนาบุคลากร (ค่ารับรอง)	4

คะแนน 25%

คะแนน 25%



คะแนน 25%