

องค์ประกอบที่ 8 : การเงินและงบประมาณ

ตัวบ่งชี้ 8.1.1 : มีระบบและกลไกในการบริหารงบประมาณ

ชนิดของตัวบ่งชี้ : กระบวนการ

เกณฑ์มาตรฐาน : ข้อ

1. มีแผนกลยุทธ์ทางการเงินที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของสถาบัน
2. มีแนวทางจัดหาทรัพยากรทางการเงิน หลักเกณฑ์การจัดสรร และการวางแผนการใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้
3. มีงบประมาณประจำปีที่สอดคล้องกับแผนปฏิบัติการในแต่ละพันธกิจและการพัฒนาสถาบันและบุคลากร
4. มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างเป็นระบบ และรายงานต่อสภาสถาบันอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
5. มีการนำข้อมูลทางการเงินไปใช้ในการวิเคราะห์ค่าใช้จ่าย และวิเคราะห์สถานะทางการเงินและความมั่นคงของสถาบันอย่างต่อเนื่อง
6. ผู้บริหารระดับสูงมีการติดตามผลการใช้จ่ายเงินให้เป็นไปตาม เป้าหมาย และนำข้อมูลจากรายงานทางการเงินไปใช้ในการวางแผนและการตัดสินใจ

หมายเหตุ : แผนกลยุทธ์ทางการเงิน เป็นแผนระยะยาวที่ระบุที่มาและใช้ไปของทรัพยากรทางการเงินของสถาบันที่สามารถผลักดันแผนกลยุทธ์ของสถาบันให้สามารถดำเนินการได้ แผนกลยุทธ์ทางการเงินจะสอดคล้องไปกับแผนกลยุทธ์ของสถาบัน สถาบันควรประเมินความต้องการทรัพยากรที่ต้องจัดหาสำหรับการดำเนินงานตามกลยุทธ์แต่ละกลยุทธ์และประเมินมูลค่าของทรัพยากรออกมาเป็นเงินทุนที่ต้องการใช้ ซึ่งจะเป็นความต้องการเงินทุนในระยะยาวเท่ากับเวลาที่สถาบันใช้ในการดำเนินการให้กลยุทธ์นั้นบังเกิดผล จากนั้นจึงจะกำหนดให้เห็นอย่างชัดเจนถึงที่มาของเงินทุนที่ต้องการใช้ว่าสามารถจัดหาได้จากแหล่งเงินทุนใด เช่น รายได้ ค่าธรรมเนียมการศึกษางบประมาณแผ่นดินหรือเงินอุดหนุนจากรัฐบาล เงินทุนสะสมของหน่วยงาน เงินบริจาคจากหน่วยงานภายนอกหรือศิษย์เก่า หรือสถาบันจะต้องมีการระดมทุนด้วยวิธีการอื่นๆ อีกเพิ่มเติมระยะเวลาของแผนกลยุทธ์ทางการเงินจะเท่ากับระยะเวลาของแผนกลยุทธ์ของสถาบัน

เกณฑ์การประเมิน :

คะแนน 1	คะแนน 2	คะแนน 3	คะแนน 4	คะแนน 5
มีการดำเนินการ 1 ข้อ	มีการดำเนินการ 2 ข้อ	มีการดำเนินการ 3 ข้อ	มีการดำเนินการ 4 ข้อ	มีการดำเนินการ 5 หรือ 6 ข้อ

ผลการดำเนินงาน

สำนักทะเบียนและประมวลผล ได้มอบหมายให้คณะทำงานจัดทำแผนบริหารจัดการงบประมาณประจำปี มีหน้าที่ดูแลและรับผิดชอบในการดำเนินงานเกี่ยวกับการใช้จ่ายงบประมาณภายในสำนักทะเบียนฯ ซึ่งคณะทำงานฯ ได้ทำงานร่วมกับแผนกธุรการในการวิเคราะห์และจัดสรรงบประมาณ โดยได้มีการบันทึกข้อมูล มีการติดตามการใช้งบประมาณ และจัดทำรายงานสรุปการใช้งบประมาณ เสนอต่อผู้อำนวยการสำนักทะเบียนฯ เพื่อใช้ในการตัดสินใจ โดยมีการดำเนินงาน ดังนี้

1. มีแผนการดำเนินงานทางการเงิน สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของมหาวิทยาลัยฯ โดยสำนักทะเบียนและประมวลผล ได้มีการแต่งตั้งคณะทำงานด้านงบประมาณ เพื่อจัดทำแผนบริหารจัดการงบประมาณของสำนักทะเบียนฯ และมีเป้าหมายให้การใช้งบประมาณมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลสูงสุด (เอกสารหมายเลข ,[8.1.1.1.1](#))
2. มีแนวทางการดำเนินงานด้านการเงิน และการวางแผนการใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยมีคณะทำงานฯ ร่วมกับแผนกธุรการ เป็นผู้ดูแลและรับผิดชอบในการบริหารจัดการงบประมาณของหน่วยงาน และประสานงานขอข้อมูลวงเงินงบประมาณจากแผนกต่าง ๆ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อรวบรวมขอตั้งงบประมาณรายจ่ายภายในสำนักทะเบียนฯ (เอกสารหมายเลข ,[8.1.1.2.1](#))
3. สำนักทะเบียนฯ ได้รับการจัดสรรงบประมาณประจำปี จากมหาวิทยาลัยฯ ที่สอดคล้องกับแผนปฏิบัติการในแต่ละพันธกิจ (เอกสารหมายเลข ,[8.1.1.3.1](#), [8.1.1.3.2](#))
4. สำนักทะเบียนฯ ได้จัดทำสรุปรายงานเปรียบเทียบงบประมาณดำเนินการ อย่างเป็นระบบพร้อมทั้งบันทึกข้อมูลการใช้งบประมาณผ่าน โปรแกรม Excel เพื่อรายงานต่อผู้อำนวยการสำนักทะเบียนฯ อย่างต่อเนื่อง (เอกสารหมายเลข ,[8.1.1.4.1](#))
5. คณะทำงานฯ มีการประชุม เพื่อนำข้อมูลการใช้งบประมาณในแต่ละครั้ง มาวิเคราะห์เงินงบประมาณคงเหลือและมีการคืนงบประมาณคงเหลือในส่วนของค่าตอบแทนอาจารย์ที่ปรึกษา (ภาคค่ำ) ให้ฝ่ายวางแผนและพัฒนา (เอกสารหมายเลข ,[8.1.1.5.1](#), [8.1.1.5.2](#))
6. ผู้อำนวยการสำนักทะเบียนฯ มีการติดตามผลการใช้จ่ายเงินให้เป็นไปตามเป้าหมาย และนำข้อมูลจากรายงานการบริหารงบประมาณสำนักทะเบียนฯ สำหรับการวางแผนและการตัดสินใจ พร้อมทั้งจัดทำงบประมาณประจำปีการศึกษา 2554 (เอกสารหมายเลข ,[8.1.1.6.1](#), [8.1.1.6.2](#), [8.1.1.6.3](#))

สำนักทะเบียนและประมวลผล มีผลการดำเนินงานผ่าน 6 ข้อ ตามเกณฑ์มาตรฐานของมหาวิทยาลัย

การบรรลุเป้าหมาย

สำนักทะเบียนและประมวลผล ได้กำหนดเป้าหมายของตัวบ่งชี้ 8.1.1 : มีระบบและกลไกการเงินและงบประมาณ คือ 6 ข้อ และมีผลการดำเนินงานได้ 6 ข้อ บรรลุเป้าหมาย

เป้าหมายปี 2552	เป้าหมายปี 2553
6 ข้อ	6 ข้อ

การประเมินตนเอง

คะแนนเชิงเกณฑ์การประเมินตัวบ่งชี้มหาวิทยาลัย	การบรรลุเป้าหมายของหน่วยงาน
5 คะแนน	บรรลุเป้าหมาย

แนวทางการพัฒนา

การกำกับดูแลตัวบ่งชี้

ผู้เก็บรวบรวมข้อมูล	ผู้กำกับดูแลตัวบ่งชี้
ชื่อ นางพรเพ็ญ ผลสวัสดิ์ หัวหน้าแผนกประวัติและหนังสือสำคัญ เบอร์โทรภายใน : 6878 อีเมลล์ : pornphen_pho@utcc.ac.th	ชื่อ นางสลิลทิพย์ รุ่งโรจน์ทรัพย์ ผู้อำนวยการสำนักทะเบียนและประมวลผล เบอร์โทรภายใน 6870 อีเมลล์ : sliltip_roo@utcc.ac.th

รายการหลักฐาน

เอกสารหมายเลข 8.1.1.1	1. แผนบริหารจัดการงบประมาณ สำนักทะเบียนและประมวลผล ประจำปีการศึกษา 2553
เอกสารหมายเลข 8.1.1.2	1. สรุปรายงานการเปรียบเทียบวงเงินงบประมาณรายจ่ายดำเนินงาน (งปม.05) สำนักทะเบียนและประมวลผล ประจำปีการศึกษา 2553
เอกสารหมายเลข 8.1.1.3	1. บันทึกข้อความ เรื่อง ขอส่งงบประมาณ ประจำปีการศึกษา 2553 ครั้งที่ 1 และครั้งที่ 2 2. งบประมาณของสำนักทะเบียนฯ ประจำปีการศึกษา 2553 (ได้รับอนุมัติจากสภามหาวิทยาลัยในการประชุมครั้งที่ 4/2553 (277) วันที่ 21 พ.ค. 2553
เอกสารหมายเลข 8.1.1.4	1. สรุปรายงานการเปรียบเทียบวงเงินงบประมาณรายจ่ายดำเนินงาน

	(งปม.05) สำนักทะเบียนและประมวลผล ประจำปีการศึกษา 2553 (อ้างอิงเอกสารหมายเลข 8.1.1.2.1)
เอกสารหมายเลข 8.1.1.5	1. รายงานการประชุมคณะทำงานการจัดทำแผนบริหารจัดการ งบประมาณ สทป. ประจำปีการศึกษา 2553 ครั้งที่ 1/2553 และครั้งที่ 2/2553 2. บันทึกข้อความการส่งคืนงบประมาณค่าตอบแทนที่ปรึกษา (ภาคค่า)
เอกสารหมายเลข 8.1.1.6	1. รายงานการประชุมคณะทำงานการจัดทำแผนบริหารจัดการ งบประมาณ สทป. ประจำปีการศึกษา 2553 ครั้งที่ 1/2553 และครั้งที่ 2/2553 (อ้างอิงเอกสารหมายเลข 8.1.1.5.1) 2. แบบติดตามงบประมาณ 3. บันทึกข้อความ เรื่องการส่งงบประมาณ ประจำปีการศึกษา 2554

ตัวบ่งชี้ 8.1.2 : ร้อยละของเงินเหลือจ่ายสุทธิต้องบดำเนินการ

ชนิดของตัวบ่งชี้ : ผลผลิต

เกณฑ์การประเมิน : ร้อยละ

คะแนน 1	คะแนน 2	คะแนน 3	คะแนน 4	คะแนน 5
มากกว่าเท่ากับร้อยละ 40	ร้อยละ 30-39	ร้อยละ 20-29	ร้อยละ 10-19	น้อยกว่าร้อยละ10

ผลการดำเนินงาน

สำนักทะเบียนและประมวลผล ได้มอบหมายให้คณะทำงานฯ และแผนกธุรการ มีหน้าที่ดูแลและรับผิดชอบในการจัดทำงบประมาณ ติดตามการใช้งบประมาณ และสรุปผลการใช้งบประมาณรายจ่ายดำเนินการ ซึ่งในปีการศึกษา 2553 สำนักทะเบียนฯ มีการใช้จ่ายงบประมาณคิดเป็นร้อยละของเงินเหลือจ่ายสุทธิต้องบดำเนินการที่ตั้งไว้ ได้ร้อยละ 5.59 ดังตารางที่ 8.1.2.1 (เอกสารหมายเลข ,8.1.2.1.1)

ตารางที่ 8.1.2.1 ร้อยละของเงินเหลือจ่ายสุทธิต้องบดำเนินการ

รายการ	จำนวน : บาท	ร้อยละของเงินเหลือจ่ายสุทธิต้องบดำเนินการ
งบประมาณค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงในปีการศึกษา 2553	11,654,279.33	
งบประมาณที่ได้รับอนุมัติในปีการศึกษา 2552	12,344,430.00	
งบประมาณเหลือจ่ายสุทธิแตกต่างจากงบประมาณที่ตั้งไว้	690,150.67	5.59

ข้อมูล ณ วันที่ 24 มิถุนายน 2554

การบรรลุเป้าหมาย

สำนักทะเบียนและประมวลผล ได้กำหนดเป้าหมายของตัวบ่งชี้ 8.1.2 : ร้อยละของงบประมาณเหลือจ่ายสุทธิแตกต่างจากงบประมาณที่ตั้งไว้ คือ ร้อยละ 9 และมีการใช้จ่ายงบประมาณของหน่วยงาน คิดเป็นร้อยละของเงินเหลือจ่ายสุทธิต้องบดำเนินการ คือ 5.59 % บรรลุเป้าหมาย

เป้าหมายปี 2553	เป้าหมายปี 2554
ร้อยละ 9	น้อยกว่าร้อยละ 9

การประเมินตนเอง

คะแนนสังเกตการณ์การประเมินตัวบ่งชี้มหาวิทยาลัย	การบรรลุเป้าหมายของหน่วยงาน
5 คะแนน	บรรลุเป้าหมาย

แนวทางการพัฒนา

-

การกำกับดูแลตัวบ่งชี้

ผู้เก็บรวบรวมข้อมูล	ผู้กำกับดูแลตัวบ่งชี้
ชื่อ นางพรเพ็ญ ผลสวัสดิ์ หัวหน้าแผนกประวัติและหนังสือสำคัญ เบอร์โทรภายใน : 6878 อีเมลล์ : pornphen_pho@utcc.ac.th	ชื่อ นางสลิลทิพย์ รุ่งโรจน์ทรัพย์ ผู้อำนวยการสำนักทะเบียนและประมวลผล เบอร์โทรภายใน 6870 อีเมลล์ : sliltip_roo@utcc.ac.th

รายการหลักฐาน

เอกสารหมายเลข 8.1.2.1	1. สรุปรายงานการเปรียบเทียบวงเงินงบประมาณรายจ่ายดำเนินงาน (งปม.05) สำนักทะเบียนและประมวลผล ประจำปีการศึกษา 2553 (อ้างอิงเอกสารหมายเลข 8.1.1.2.1)
-----------------------	--