



แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

วิทยาลัยพยาบาล บรมราชชนนี นครลำปาง

ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙-๒๕๖๓

สถาบันพระบรมราชชนก

สำนักงานปลัดกระทรวง กระทรวงสาธารณสุข

ส่วนที่ ๒

แผนกลยุทธ์ทางการเงิน

๑. วิสัยทัศน์ : วิทยาลัยจะบริหารการเงินและงบประมาณให้สอดคล้องแผนกลยุทธ์และพันธกิจของวิทยาลัย
๒. พันธกิจ : จัดหา จัดสรรและบริหารจัดการ งบประมาณจากแหล่งเงินต่าง ๆ ให้เป็นไปตามระเบียบการเงินและการคลัง
๓. วัตถุประสงค์การจัดทำกลยุทธ์ทางการเงิน
 - ๒.๑ เพื่อจัดสรรงบประมาณให้สอดคล้องแผนกลยุทธ์ของวิทยาลัยฯ
 - ๒.๒ เพื่อเป็นกลไกในการบริหารจัดการการเงินและงบประมาณให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้
 - ๒.๓ เพื่อเป็นการวางแผนในการกำหนดเป้าประสงค์ ตัวชี้วัด และกลยุทธ์ทางการเงินให้มีความชัดเจนและสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้
 - ๒.๔ เพื่อเป็นเครื่องมือในการติดตามกำกับและรายงานผล และนำผลไปปรับปรุงพัฒนา
๔. ประเด็นยุทธศาสตร์ทางการเงินและงบประมาณ
 - ยุทธศาสตร์ที่ ๑ เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ
 - ยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาระบบและกลไกการตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ
 - ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารการเงินและงบประมาณ

๕. การวิเคราะห์ทางการเงินและงบประมาณ ตามหลักการ SWOT Analysis

คณะกรรมการจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน ได้วิเคราะห์ปัจจัยภายในองค์กรใช้หลัก ๗'S Model และปัจจัยภายนอกโดยใช้ PEST Model ที่มีผลกระทบทั้งโดยทางตรงและโดยทางอ้อมต่อการบริหารงบประมาณ และจัดทำแผนกลยุทธ์ทางการเงิน เพื่อการพัฒนาวิทยาลัยให้บรรลุตามเป้าประสงค์ และวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ที่อยู่ในแผนที่ทางกลยุทธ์ของวิทยาลัย ในปีงบประมาณ ๒๕๕๙ – ๒๕๖๓ ดังนี้

การวิเคราะห์(ปัจจัยภายในองค์กร)

หลัก ๗'S	จุดแข็ง (ปัจจัยภายในองค์กร)
โครงสร้าง	๑. โครงสร้างครอบคลุมพันธกิจด้านการผลิต การวิจัย การบริการวิชาการและการทำนุบำรุงศิลปวัฒนธรรม โดยเฉพาะด้านการวิจัยและบริการวิชาการสามารถดำเนินการจัดอบรมหลักสูตรต่างๆ ตามความต้องการของสังคมและสร้างรายได้ให้กับวิทยาลัย สำหรับเป็นรายได้จากการใช้อาคารและสถานที่ และรายได้ค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่ระเบียบได้กำหนดไว้ คือ ๑.๑) หลักสูตรการพยาบาลเฉพาะทางสาขาโรคหัวใจและทรวงอก เปิดอบรมรุ่นละ ๕๐ คน ค่าลงทะเบียนคนละ ๓๕,๐๐๐ บาท

หลัก ๗'S	จุดแข็ง (ปัจจัยภายในองค์กร)
	๑.๒) หลักสูตรอบรมผู้บริหารการสาธารณสุขระดับกลาง รุ่นละ ๕๐ คน ค่าลงทะเบียนคนละ ๓๒,๐๐๐ บาท ๑.๓) หลักสูตรอบรมฟื้นฟูเวชปฏิบัติ ๒๐๐ คน ค่าลงทะเบียนคนละ ๓,๐๐๐ บาท ๑.๔) มีศูนย์พัฒนาการเด็กเล็ก รับเด็กก่อนวัยเรียนทุกวัย รับได้ คน แบ่งได้ เป็น ๔ วัย ๑.๔.๑) วัย ๓ ถึง ๑๐ เดือน รับได้ ๑๐ คน (คนละ ๒,๘๐๐ บาท/เดือน) ๑.๔.๒) วัย ๓ เดือน ถึง ๑ ปี ๖ เดือน รับได้ ๑๕ คน (คนละ ๒,๔๐๐ บาท/เดือน)
	๑.๔.๓) วัย ๑ ปี ๗ เดือน ถึง ๒ ปี ๖ เดือน รับได้ ๓๐ คน (คนละ ๒,๐๐๐ บาท/เดือน) ๑.๔.๔) วัย ๒ ปี ๗ เดือน ถึง ๔ ปี รับได้ ๓๐ คน (คนละ ๑,๙๐๐ บาท/เดือน)
	๑.๕) Thai Traditional Nursing form University of Newcastle , Australia ๒๐ คนค่าลงทะเบียนคนละ ๑๒,๐๐๐ บาท
	๑.๖) Cultural Exchange Program form Deakin University, Australia ๒๐ คนค่าลงทะเบียนคนละ ๑๑,๐๐๐ บาท
บุคลากร	๑. บุคลากรมีศักยภาพ ความรู้ความเชี่ยวชาญในหลายด้าน สามารถที่จะเปิดหลักสูตร การพยาบาลเฉพาะทางตามความต้องการของชุมชนได้ ๒. เจ้าหน้าที่การเงินยังไม่สามารถรายงานผลการใช้จ่ายเงินได้ตลอดเวลา ๓. ผู้บริหารสามารถตรวจสอบผลการใช้จ่ายเงินได้ตลอดเวลาเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการ บริหารงาน ๔.บุคลากรขาดความตระหนักเกี่ยวกับระเบียบการเงินการคลังและพัสดุ
ทักษะ	๑. บุคลากรมีความสามารถที่หลากหลาย ๒. อาจารย์มีศักยภาพในการขอเงินทุนทำวิจัยจากแหล่งสนับสนุนภายนอก
ระบบ	๑. มีระบบสนับสนุนทางสารสนเทศในการทำงานของงานการเงินและงบประมาณ ๒. มีปัจจัยเกื้อหนุนเพียงพอในการดำเนินการจัดอบรม
รูปแบบการบริหาร	๑. ผู้บริหารเปิดโอกาส สนับสนุนให้บุคลากรทำงานบรรลุตามเป้าหมาย ๒. ผู้บริหารมีความเข้าใจช่วยเหลือให้งานประสบความสำเร็จ
กลยุทธ์	ผู้บริหารทุกระดับร่วมกันกำหนดวิสัยทัศน์ขององค์กรและปรับแผนกลยุทธ์ให้สอดคล้อง รวมทั้งถ่ายทอดลงสู่ผู้ปฏิบัติ
ค่านิยมร่วม/วัฒนธรรม องค์กร	มีการกำหนดค่านิยมร่วมชัดเจน คือ ให้คุณค่า มุ่งส่วนรวม ซื่อสัตย์ยุติธรรม

การวิเคราะห์จุดอ่อน (ปัจจัยภายในองค์กร)

หลัก ๗'S	จุดอ่อน (ปัจจัยภายในองค์กร)
โครงสร้าง	-
บุคลากร	-
ทักษะ	-
ระบบ	๑. ระบบบริหารงานงบประมาณของกลุ่มงานไม่เป็นไปตามแผน ๒. ขาดการกำกับติดตามการใช้งบประมาณของกลุ่มงาน ทำให้ไม่สามารถรายงานการใช้จ่ายเงินในการจัดการเรียนการสอนในแต่ละไตรมาสได้ ๓. ความไม่ชัดเจนของระเบียบการเบิกจ่ายและขั้นตอนต่างๆของการเบิกจ่าย ทำให้การเบิกจ่ายงบประมาณในการทำวิจัย ไม่เป็นไปตามแผน ๔. ขาดการประสานงานที่เป็นระบบ ๕. การบริหารงบประมาณล่าช้าปริมาณงานมาก บางครั้งขาดการตรวจสอบ ๖. ตรวจสอบบัญชีไม่ทันในรอบเดือน ต้องปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ ๗. ไม่มีระบบการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอกหรือมีคณะกรรมการที่ได้รับ การแต่งตั้งภายในตรวจการบริหารจัดการการเงินและบัญชี
รูปแบบการบริหาร	-
กลยุทธ์	-
ค่านิยมร่วม/วัฒนธรรมองค์กร	-

การวิเคราะห์โอกาส(ปัจจัยภายนอกองค์กร)

หลัก ๗'S	การวิเคราะห์โอกาส(ปัจจัยภายนอกองค์กร)
นโยบาย/การเมือง	๑. นโยบายรัฐบาล/กระทรวงสาธารณสุขในการขยาย รพ.สต.ทำให้มีความต้องการพยาบาลเวชปฏิบัติจำนวนมากสำหรับปฏิบัติหน้าที่โดยมีงบประมาณสนับสนุนผู้เข้าอบรม ๒. นโยบายของสภาวิจัยแห่งชาติสนับสนุนการร่วมวิจัยของหน่วยงานต่าง ๆ ในเขตภาคเหนือ
เศรษฐกิจ	มีองค์กรภายนอกให้ความร่วมมือสนับสนุนการวิจัย
สังคม/วัฒนธรรม	ทำเลที่ตั้งอยู่กลางเมืองทำให้สะดวกต่อการเดินทางมีเครือข่าย/ภาคีระดับประเทศและต่างประเทศเกี่ยวกับวิเทศสัมพันธ์
เทคโนโลยี/ความก้าวหน้าทางวิชาการ	เจ้าหน้าที่การเงินยังไม่ได้ใช้ระบบเทคโนโลยีมาใช้ในระบบการเงินทั้งหมด

การวิเคราะห์อุปสรรค/ภัยคุกคาม(ปัจจัยภายนอกองค์กร)

PEST	การวิเคราะห์โอกาส(ปัจจัยภายนอกองค์กร)
นโยบาย/การเมือง	๑. นโยบายรัฐบาล/กระทรวง/สพช./จังหวัด ส่งผลให้ขาดความคล่องตัวในการบริหารจัดการที่ดี ๒. นโยบายรัฐบาล/กระทรวง/สพช./จังหวัดทำให้วิทยาลัยไม่สามารถวางแผนการรับนักศึกษาให้มีจำนวนน้อยลงได้และไม่สามารถวางแผนบริหารงบประมาณเพื่อให้ค่าใช้จ่ายทั้งหมดต่อจำนวนนักศึกษา(FTES) อยู่ในเกณฑ์ปกติ ๓. กฎระเบียบการเงินการคลังเข้มงวด ไม่คล่องตัวในการบริหารจัดการ
เศรษฐกิจ	-
สังคม/วัฒนธรรม	๑. การแข่งขันกับสถาบันอื่นในการขอรับทุนจากแหล่งทุนภายนอก ๒. การติดต่อสื่อสารกับต่างประเทศ วัฒนธรรมมีส่วนที่เกี่ยวข้อง การติดต่อศึกษาดูงาน การสื่อสาร ทำให้เสียโอกาสในการแลกเปลี่ยนวัฒนธรรมและการศึกษาดูงาน
เทคโนโลยี	บางครั้งระบบ Net Work ชัดข้อง ทำให้มีปัญหาในการทำงาน

ปัจจัยสภาพแวดล้อม (SWOT Analysis) ด้านการเงินและงบประมาณ

จุดแข็ง (Strengths)	จุดอ่อน (Weakness)
๑. เป็นศูนย์บริการวิชาการที่ได้รับการยอมรับในระดับชาติที่สามารถสร้างรายได้ ๒. อาจารย์มีศักยภาพในการบริการวิชาการและขอเงินทุนทำวิจัยจากแหล่งสนับสนุนภายนอก ๓. มีปัจจัยเกื้อหนุนเพียงพอในการดำเนินงานการจัดการอบรม ๔. ผู้บริหารทุกระดับร่วมกันกำหนดวิสัยทัศน์ขององค์กรและปรับแผนกลยุทธ์ให้สอดคล้อง รวมทั้งถ่ายทอดลงสู่ผู้ปฏิบัติ	๑.ผู้บริหารระดับต้น ระดับกลาง และผู้ปฏิบัติมีภาระงานเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้ขาดความต่อเนื่องในการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามแผนกลยุทธ์ ๒.การรายงานการใช้จ่ายเงินตามพันธกิจยังไม่เป็นไปตามแผน และไม่ครอบคลุมทุกพันธกิจตามแผนงาน โครงการและตามแผนกลยุทธ์การบริหาร งบประมาณไม่เป็นไปตามแผน ๓.บุคลากรไม่เข้าใจระเบียบ พัสดุ การเบิกจ่ายและขั้นตอนการเบิกจ่ายและเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีขาดทักษะการจัดการเรื่องการเงินและบัญชี
โอกาส (Opportunities)	ภัยคุกคาม (Threats)
๑. นโยบายรัฐบาล/กระทรวงสาธารณสุขให้ผลิตหลักสูตรผู้อำนวยการโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ไปประจำโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบล ๒. นโยบายสภาวิจัยแห่งชาติสนับสนุนการร่วมวิจัยของหน่วยงานต่างๆ ๓. มีองค์กรภายนอกให้ความร่วมมือสนับสนุนงบประมาณ	๑. ระเบียบการบริหารการเงินการคลังส่งผลให้ขาดความคล่องตัวในการบริหารจัดการที่ดี ๒. นโยบายการรับนักศึกษาขึ้นอยู่กับกระทรวง/สพช./จังหวัด ทำให้การวางแผนบริหารงบประมาณขาดประสิทธิภาพ ๓. บางครั้งระบบ Internet ชัดข้อง ทำให้มีปัญหาในการทำงาน ระบบ GFMS

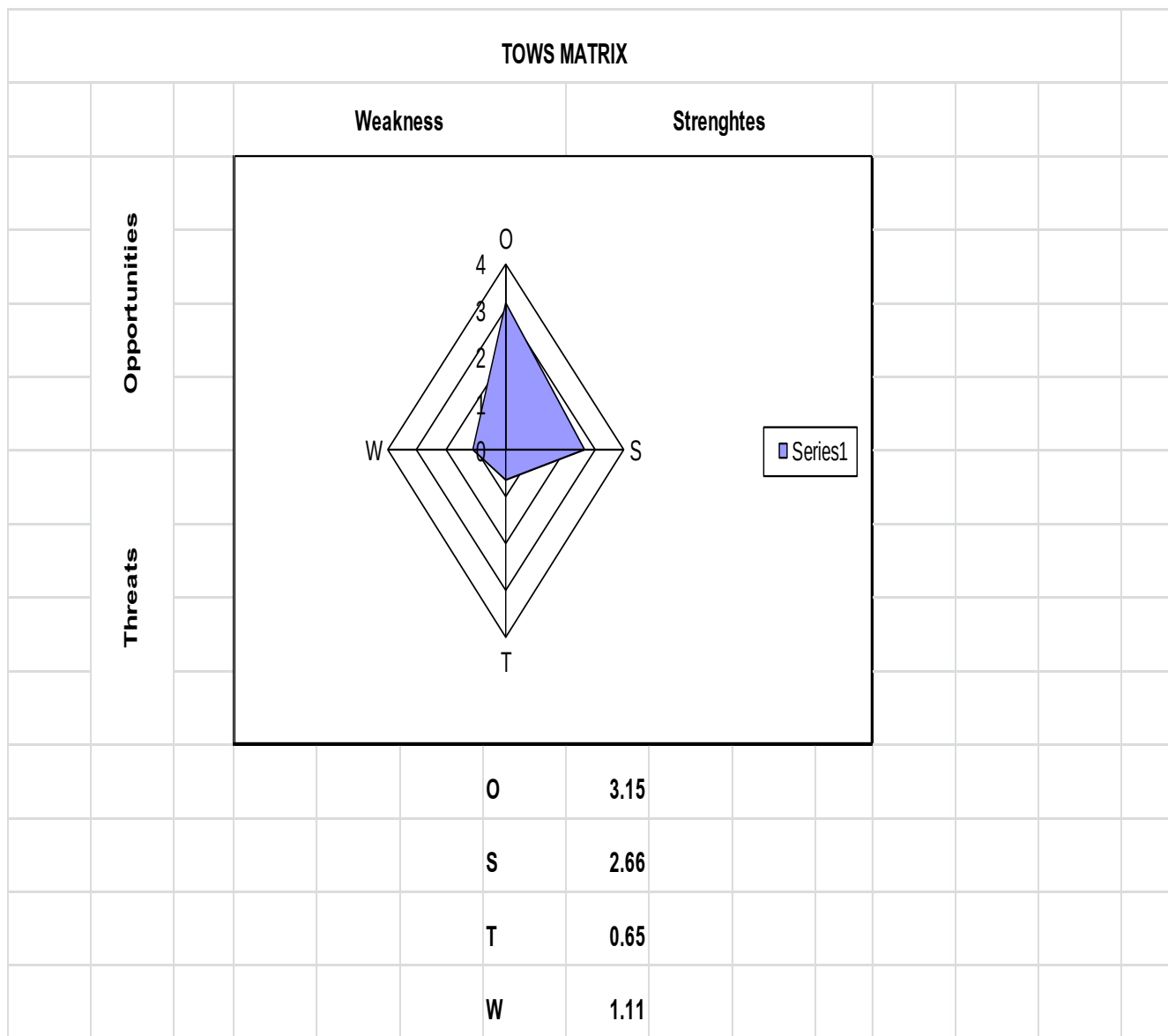
การวิเคราะห์ปัจจัยเชิงกลยุทธ์
 ตารางสรุปการวิเคราะห์ปัจจัยเชิงกลยุทธ์ภายนอกองค์กร
 (External Strategic Factors Summary ; IFAS)

External Factors		Weight (๐.๐-๑.๐)	Rating (๑-๕)	Weight Score	Comments
จุดแข็ง (S = Strengths)					
S๑	เป็นศูนย์บริการวิชาการที่ได้รับการยอมรับในระดับชาติที่สามารถสร้างรายได้	๐.๑๗	๕	๐.๕๐	
S๒	อาจารย์มีศักยภาพในการบริการวิชาการและขอเงินทุนทำวิจัยจากแหล่งสนับสนุนภายนอก	๐.๑๐	๓	๐.๓๐	
S๓	มีปัจจัยเกื้อหนุนเพียงพอในการดำเนินการจัดการอบรม	๐.๑๔	๓	๐.๔๒	
S๔	ผู้บริหารทุกระดับร่วมกันกำหนดวิสัยทัศน์ขององค์กรและปรับแผนกลยุทธ์ให้สอดคล้อง รวมทั้งถ่ายทอดลงสู่ผู้ปฏิบัติ	๐.๐๖	๔	๐.๒๔	
	รวม	๐.๔๗		๒.๒๖	
จุดอ่อน (W = Weakness)					
W๑	ผู้บริหารระดับต้น ระดับกลาง และผู้ปฏิบัติ มีภาระงานเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้ขาดความต่อเนื่องในการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามแผนกลยุทธ์	๐.๑๕	๓	๐.๔๕	
W๒	การรายงานการใช้จ่ายเงินตามพันธกิจยังไม่เป็นไปตามแผน และไม่ครอบคลุมทุกพันธกิจตามแผนงานโครงการและตามแผนกลยุทธ์การบริหาร บริหารงบประมาณไม่เป็นไปตามแผน	๐.๒๐	๔	๐.๘๐	
W๓	๓.บุคลากรไม่เข้าใจระเบียบ พัสดุ การเบิกจ่ายและขั้นตอนการเบิกจ่ายและเจ้าหน้าที่การเงินและบัญชีขาดทักษะการจัดการเรื่องการเงินและบัญชี	๐.๑๘	๔	๐.๗๒	
	รวม	๐.๕๓		๑.๙๗	
	รวมทั้งหมด	๑	๐	๓	

การวิเคราะห์ปัจจัยเชิงกลยุทธ์
 ตารางสรุปการวิเคราะห์ปัจจัยเชิงกลยุทธ์ภายนอกองค์กร
 (External Strategic Factors Summary ; IFAS)

External Factors		Weight (๐.๐- ๑.๐)	Rating (๑-๕)	Weight Score	Comments
โอกาส (O = Opportunities)					
O๑	นโยบายรัฐบาล/กระทรวงสาธารณสุขให้ ผลิตหลักสูตรผู้อำนวยการโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล ไปประจำโรงพยาบาล ส่งเสริมสุขภาพตำบล	๐.๑	๓	๐.๓	
O๒	นโยบายสภาวิจัยแห่งชาติสนับสนุนการร่วม วิจัยของหน่วยงานต่างๆ	๐.๒	๔	๐.๘	
O๓	มีองค์กรภายนอกให้ความร่วมมือสนับสนุน งบประมาณ	๐.๕	๔	๒.๐	
		๐.๘		๓.๑	
ภัยคุกคาม (T = Threats)					
T๑	ระเบียบการบริหารการเงินการคลังส่งผลให้ ขาดความคล่องตัวในการบริหารจัดการที่ดี	๐.๑	๓	๐.๓	
T๒	นโยบายการรับนักศึกษาขึ้นอยู่กับ กระทรวง/สทบ./จังหวัด ทำให้การวางแผน บริหารงบประมาณขาดประสิทธิภาพ	๐.๑	๒	๐.๒	
T๓	บางครั้งระบบ Net Work ชัดข้อง ทำให้มี ปัญหาในการทำงาน เช่น ระบบ GFMS	๐.๐๑	๓	๐.๓	
	รวม	๐.๑๕		๐.๘๕	
	รวมทั้งหมด	๑		๓.๘๕	

ตารางวิเคราะห์ปัจจัยเชิงกลยุทธ์



๔. กลยุทธ์ทางการเงิน

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๑ เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านพัสดุ การเงินและงบประมาณ (SO)

เป้าประสงค์ เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารพัสดุ เงินและงบประมาณให้สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และพันธกิจของ วิทยาลัย

กลยุทธ์ที่ ๑ พัฒนาระบบบริหารพัสดุ การเงินและการใช้จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ อย่างคุ้มค่า โปร่งใส ตรวจสอบได้

ตัวชี้วัด มีการใช้จ่ายเงินอย่างน้อยร้อยละ ๙๖ ของแผนประจำปีงบประมาณ

- มาตรการ**
๑. พัฒนาระบบการจัดหาทรัพยากรด้านพัสดุ การเงินและงบประมาณ
 ๒. กำหนดหลักเกณฑ์การจัดสรรและการวางแผนการใช้จ่ายให้เกิดประโยชน์สูงสุด
 ๓. สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการใช้จ่ายเงินให้ยึดถือตามระเบียบปฏิบัติอย่างเคร่งครัด และตามแนวทางปรัชญาพอเพียงให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ
 ๔. จัดทำรายงานทางการเงินวิเคราะห์ค่าใช้จ่ายและสถานะทางการเงินนำเสนอผู้บริหาร
 ๕. ประชุมชี้แจงให้บุคลากรทุกระดับที่เกี่ยวข้องให้เข้าใจระเบียบ การยืม/เบิก/จ่ายเงินทางราชการ

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๒ พัฒนาระบบและกลไกการตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ (SO)

เป้าประสงค์ มีระบบการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินให้มีประสิทธิภาพ

กลยุทธ์ที่ ๑ พัฒนาระบบและกลไกการตรวจสอบการใช้จ่ายเงิน

หลักการ พัฒนาระบบและกลไกการตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณให้ชัดเจน

- มาตรการ**
๑. พัฒนาแนวทางปฏิบัติ/ขั้นตอนการตรวจสอบการใช้จ่ายเงิน
 ๒. มีคณะกรรมการตรวจสอบภายใน/ภายนอกทำหน้าที่ ตรวจสอบติดตามการใช้งบประมาณให้เป็นไปตามระเบียบและกฎเกณฑ์ตามที่วิทยาลัยกำหนด
 ๓. พัฒนาระบบการติดตามการใช้งบประมาณให้เป็นไปตามมตรม.

ประเด็นยุทธศาสตร์ที่ ๓ การส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารการเงินและงบประมาณ (WO)

เป้าประสงค์ วิทยาลัยมีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีคุณภาพ สามารถสนับสนุนงานด้านการเงินและงบประมาณได้

กลยุทธ์ที่ ๑ พัฒนาระบบและกลไกการบริหารและงบประมาณด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

หลักการ พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้สามารถรองรับการจัดการด้านการเงิน งบประมาณ และบัญชีที่เป็นระบบอย่างมีประสิทธิภาพ

- มาตรการ**
๑. จัดหาครุภัณฑ์ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศให้เพียงพอ
 ๒. พัฒนาระบบฐานข้อมูลทางการเงินและการบัญชีให้ง่ายต่อการใช้/ลดขั้นตอน/เวลาในการทำงาน
 ๓. ประชุมชี้แจงให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องทุกระดับได้เข้าใจระบบฐานข้อมูลทางการเงินและบัญชี และปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง

แผนกลยุทธ์การเงินวิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนี นครลำปาง

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินและงบประมาณ

เป้าประสงค์ เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารเงินและงบประมาณอย่างคุ้มค่า โปร่งใส ตรวจสอบได้

กลยุทธ์	แผนงาน	โครงการ/ กิจกรรม	พันธกิจ	KPI	เป้าหมาย					ผู้รับผิดชอบ
					๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	
พัฒนาระบบ บริหาร การเงินและ การใช้ จ่ายเงิน อย่างมี ประสิทธิภาพ	การบริหาร งบประมาณ ที่มีประ- สิทธิภาพ	การจัดทำ แผนกลยุทธ์ การบริหาร งบประมาณ	ด้านการ ผลิต	ร้อยละของ ค่าใช้จ่ายในการ ผลิตนักศึกษา	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	-กลุ่มงานวิชาการ -กลุ่มงานบริหาร
				ค่าใช้จ่าย ทั้งหมดต่อ จำนวนนักศึกษา เต็มเวลา เทียบเท่า	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	$\leq 10\%$ $\geq 10\%$	
			ด้านวิจัย วิจัย	ร้อยละของ ค่าใช้จ่ายใน ผลิตผลงาน	$\leq 5\%$ $\geq 5\%$	$\leq 5\%$ $\geq 5\%$	$\leq 5\%$ $\geq 5\%$	$\leq 5\%$ $\geq 5\%$	$\leq 5\%$ $\geq 5\%$	-กลุ่มงานวิจัยและ บริการวิชาการ -กลุ่มงานบริหาร
				ตัวบ่งชี้ที่ ๔.๓ เงินสนับสนุน งานวิจัยและ งานสร้างสรรค์ ต่ออาจารย์	$\geq 50,000$ บาท	$\geq 50,000$ บาท	$\geq 50,000$	$\geq 50,000$ บาท	$\geq 50,000$ บาท	

กลยุทธ์	แผนงาน	โครงการ/ กิจกรรม	พันธกิจ	KPI	เป้าหมาย					ผู้รับผิดชอบ
					๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	
			ด้าน บริการ วิชาการ และ พัฒนา อาจารย์	ร้อยละของ ค่าใช้จ่ายในการ พัฒนางานบริการ วิชาการแก่สังคม	< 5% / > 5%	< 5% / > 5%	< 5% / > 5%	< 5% / > 5%	< 5% / > 5%	- กลุ่มงานวิจัย และบริการ วิชาการ -กลุ่มงาน อำนวยการ
				งบประมาณสำหรับ การพัฒนาอาจารย์ ตามความเชี่ยวชาญ ตามภาควิชา	≤ ๑๐,๐๐๐ บาท	≤ ๑๐,๐๐๐ บาท	≤ ๑๐,๐๐๐ บาท	≤ ๑๐,๐๐๐ บาท	≤ ๑๐,๐๐๐ บาท	
				งบประมาณสำหรับ การพัฒนา คณาจารย์ในการ นำเสนอผลงาน วิชาการ ต่างประเทศ/ visiting Professor	๕๐๐,๐๐๐	๑,๔๐๐,๐๐๐	๕๐๐,๐๐๐	๑,๐๐๐,๐๐๐	๑,๐๐๐,๐๐๐	
				งบพัฒนาสาย สนับสนุนตาม ลักษณะงาน/คน	≤ ๗,๐๐๐ บาท	≤ ๗,๐๐๐ บาท	≤ ๗,๐๐๐ บาท	≤ ๗,๐๐๐ บาท	≤ ๗,๐๐๐ บาท	

กลยุทธ์	แผนงาน	โครงการ/ กิจกรรม	พันธกิจ	KPI	เป้าหมาย					ผู้รับผิดชอบ
					๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	
			ด้านทำนุบำรุง ฯ	ร้อยละของค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการสืบสานอนุรักษ์ประเพณีศิลปวัฒนธรรม	$< 5\%$ $> 5\%$	$< 5\%$ $> 5\%$	$< 5\%$ $> 5\%$	$< 5\%$ $> 5\%$	$< 5\%$ $> 5\%$	-กลุ่มงานวิชาการ -กลุ่มงาน อำนวยการ
			ด้าน บริหาร จัดการ	ร้อยละของค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการงานประจำเพื่อพัฒนาองค์กร	$< 5\%$ $> 5\%$	$< 5\%$ $> 5\%$	$< 5\%$ $> 5\%$	$< 5\%$ $> 5\%$	$< 5\%$ $> 5\%$	-กลุ่มงาน อำนวยการ
				ร้อยละของเงินเหลือจ่ายสุทธิต่องบดำเนินการ	± ร้อยละ ๑๐-๑๕	± ร้อยละ ๑๐-๑๕	+_ร้อยละ ๑๐-๑๕	_+ ร้อยละ ๑๐-๑๕	± ร้อยละ ๑๐-๑๕	
				ร้อยละของการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายภาพรวมสะสม ณ สิ้นสุดไตรมาส เป็นไปตามเป้าหมายที่คณะรัฐมนตรีกำหนดตามแผน	$\geq 94\%$	$\geq 94\%$	$\geq 94\%$	$\geq 94\%$	$\geq 94\%$	

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ การจัดระบบและกลไกการตรวจสอบ ติดตามผลการใช้งบประมาณ

เป้าประสงค์ มีระบบการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินให้มีประสิทธิภาพ

กลยุทธ์	แผนงาน	โครงการ/ กิจกรรม	พันธกิจ	KPI	เป้าหมาย					ผู้รับผิดชอบ
					๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	
พัฒนาระบบ และกลไกการ ตรวจสอบ การใช้ จ่ายเงิน	พัฒนาระบบ และกลไก การ ตรวจสอบ การใช้จ่ายเงิน	การติดตาม ตรวจสอบ การใช้จ่ายเงิน	ด้านการ บริหาร จัดการ	จำนวนครั้งของ การติดตาม ตรวจสอบการ ใช้จ่ายเงินประจำปี งบประมาณ	อย่างน้อย ๑ ครั้ง	อย่างน้อย ๑ ครั้ง	อย่างน้อย ๑ ครั้ง	อย่างน้อย ๑ ครั้ง	อย่างน้อย ๑ ครั้ง	-กลุ่ม อำนวยการ

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ การส่งเสริมและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารการเงิน และงบประมาณ

เป้าประสงค์ วิทยาลัยมีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีคุณภาพ สามารถสนับสนุนงานด้านการเงินและงบประมาณได้

กลยุทธ์	แผนงาน	โครงการ/ กิจกรรม	พันธกิจ	KPI	เป้าหมาย					ผู้รับผิดชอบ
					๒๕๕๙	๒๕๖๐	๒๕๖๑	๒๕๖๒	๒๕๖๓	
พัฒนาระบบ และกลไก การบริหาร การเงินและ งบประมาณ ด้วยระบบ เทคโนโลยี สารสนเทศ	พัฒนาระบบ และกลไก การบริหาร การเงินและ งบประมาณ ด้วยระบบ เทคโนโลยี สารสนเทศ	พัฒนาระบบ ฐานข้อมูล ทางการเงิน งบประมาณ และบัญชีด้วย โปรแกรม คอมพิวเตอร์	ด้านการ บริหาร จัดการ	- ร้อยละ ความถูกต้อง ของข้อมูล ทางการเงิน	๑๐๐	๑๐๐	๑๐๐	๑๐๐	๑๐๐	-กลุ่ม อำนวยการ