



การพัฒนากระบวนการบริหารงบประมาณด้วย Smart Project Budgeting

แนวปฏิบัติที่ดีในด้านการบริหารจัดการงาน

บทนำ

ที่มาและความสำคัญ : ตั้งแต่ปี 2563 เป็นต้นมา คณะฯ ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณแผ่นดิน (เงินอุดหนุน, งบดำเนินการ) ทำให้ต้องใช้งบประมาณเงินรายได้เพิ่มมากขึ้นและปัจจุบันมีแนวโน้มของการใช้จ่ายงบประมาณสูงมากขึ้น การขับเคลื่อนแผนยุทธศาสตร์ของคณะฯ ภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว การดำเนินงานต้องปรับตัวและรองรับโครงการเร่งด่วน โดยการจัดสรรงบประมาณเพื่อขับเคลื่อนต้องมั่นใจว่ามีเพียงพอสำหรับความต้องการในสถานการณ์ต่างๆ

กระบวนการปัจจุบัน และ Pain point : คณะฯ จัดทำโครงการผ่านระบบบริหารจัดการโครงการและงบประมาณ (PBM) และมีการบริหาร/ประมาณการใช้จ่ายงบประมาณแผนงาน/โครงการในภาพรวมผ่าน Excel กรณีมีแผนงาน/โครงการเร่งด่วนระหว่างปี และมีความต้องการใช้งบประมาณ เจ้าหน้าที่ต้องคอยตรวจสอบการจัดสรรและการเบิกจ่ายให้เป็นปัจจุบัน อีกทั้งแผนปฏิบัติการประจำปีมีโครงการจำนวนมาก (100-200 โครงการ) และมีการใช้หลายแหล่งงบประมาณในการดำเนินการ จึงทำให้ยุ่งยากซับซ้อนและใช้เวลานาน

แนวคิดในการพัฒนาระบบ : การนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการพัฒนาการบริหารจัดการงาน ซึ่งสอดคล้องตามแผนยุทธศาสตร์คณะวิทยาศาสตร์ พ.ศ.2566-2570 SO4 : Integrative Management บริหารจัดการเชิงบูรณาการเพื่อมุ่งสู่ความเป็นเลิศและยั่งยืน และมีแผนปฏิบัติการสำคัญของคณะ ได้แก่ Data Driven Management การจัดทำฐานข้อมูลสารสนเทศสำหรับการตัดสินใจ และความต้องการของผู้บริหารที่ต้องการเข้าถึงข้อมูลได้อย่างรวดเร็วและเป็นปัจจุบันเพื่อการตัดสินใจอย่างมีประสิทธิภาพภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว จึงได้พัฒนากระบวนการบริหารงบประมาณด้วย Smart Project Budgeting เพื่อลดขั้นตอนและระยะเวลาของกระบวนการบริหารงบประมาณโครงการ และเพื่อให้ผู้บริหารสามารถเข้าถึงข้อมูลงบประมาณและวงเงินคงเหลือได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว ซึ่งทำให้สามารถตัดสินใจทางการบริหารได้ทันทั่วทั้ง

วัตถุประสงค์

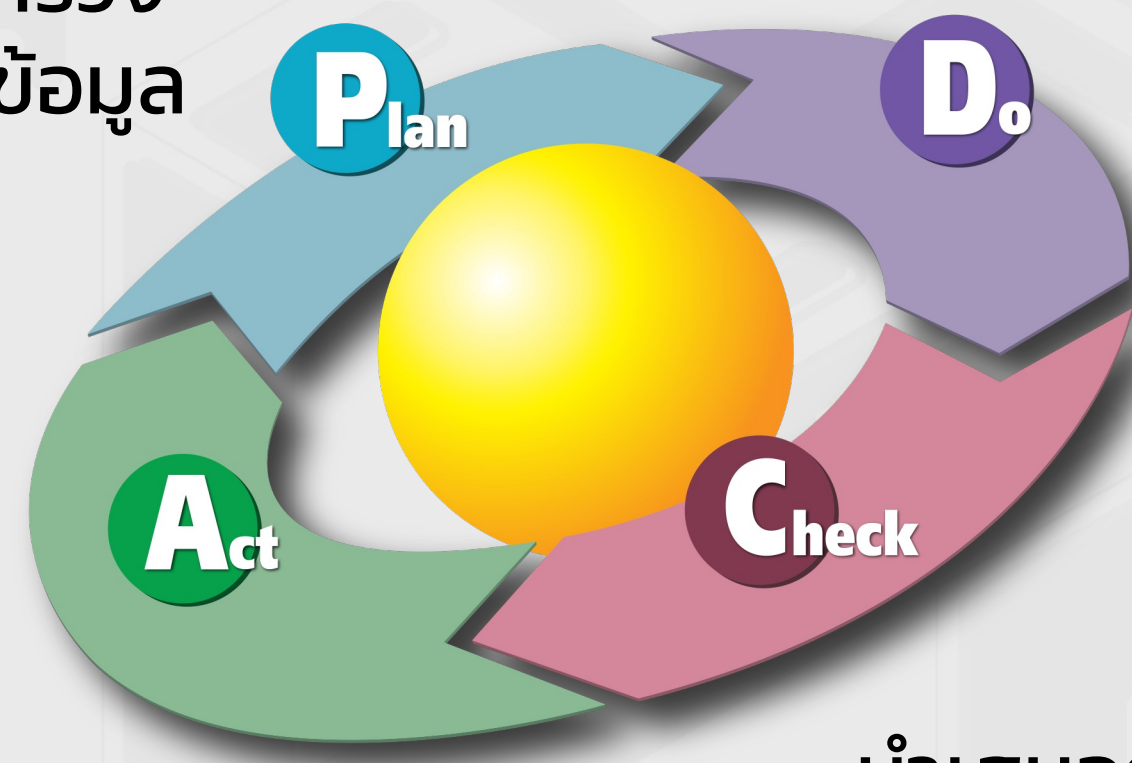
ปียพร มานะกิจ, สุภาลัย สิงคะต
งานนโยบายและแผนและประกันคุณภาพการศึกษา
คณะเภสัชศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

1. เพื่อพัฒนากระบวนการทำงานด้านบริหารงบประมาณและลดขั้นตอนในการทำงาน
2. เพื่อพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารงบประมาณโครงการ

วิธีการดำเนินการ

วางแผนการดำเนินกิจกรรมด้วย PDCA

วางแผนดำเนินการ
โดยสำรวจ
แหล่งข้อมูล



- วิเคราะห์และประเมินคุณภาพของข้อมูล
- ออกแบบขั้นตอนและวิธีการนำไปใช้
- ลงมือพัฒนา

ปรับปรุงและนำไปใช้ในการพิจารณาจัดสรรงบประมาณ

นำเสนอรายงานต่อผู้บริหาร โดยใช้ข้อมูลจาก Smart Project Budgeting เพื่อพิจารณาและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง

แผนการดำเนินงาน / การนำไปใช้

1. วิเคราะห์แหล่งข้อมูล รูปแบบ และประเมินคุณภาพของข้อมูลที่จะนำมาใช้งาน

ข้อมูลที่ต้องใช้	แหล่งข้อมูล	รูปแบบข้อมูล	การประเมินคุณภาพของข้อมูล			
			ถูกต้องและสมบูรณ์	สอดคล้องกันและตรงกับความต้องการใช้งาน	มีความเป็นปัจจุบัน	มีความพร้อมใช้งาน (เชื่อม BI ได้)
วงเงินงบประมาณ	ระบบ PBM (ใช้ข้อมูลจาก One Planning)	API	✓	✓	✓	✓
งบของโครงการ	ระบบ PBM	API	✓	✓	✓	✓
ผลการเบิกจ่ายโครงการ	งบทดลองจากระบบ 3 มิติ	excel	✓	แสดงตามรายการเบิกจ่าย ไม่แสดงตามแหล่งงบ	ล่าช้า 1 เดือน	✗
	One Planning	API	✓	แสดงรวมตามแหล่งงบไม่แสดงตามโครงการ	ล่าช้า 1-2 เดือน	✓
	ระบบ PBM	API	✓	✓	✓	✓

2. แนวคิดในการพัฒนาและทดสอบระบบ

การดำเนินการพัฒนาระบบ (Conceptual Idea)

จัดเตรียมข้อมูล

คัดเลือกโดยใช้ฐานข้อมูล PBM

การออกแบบ

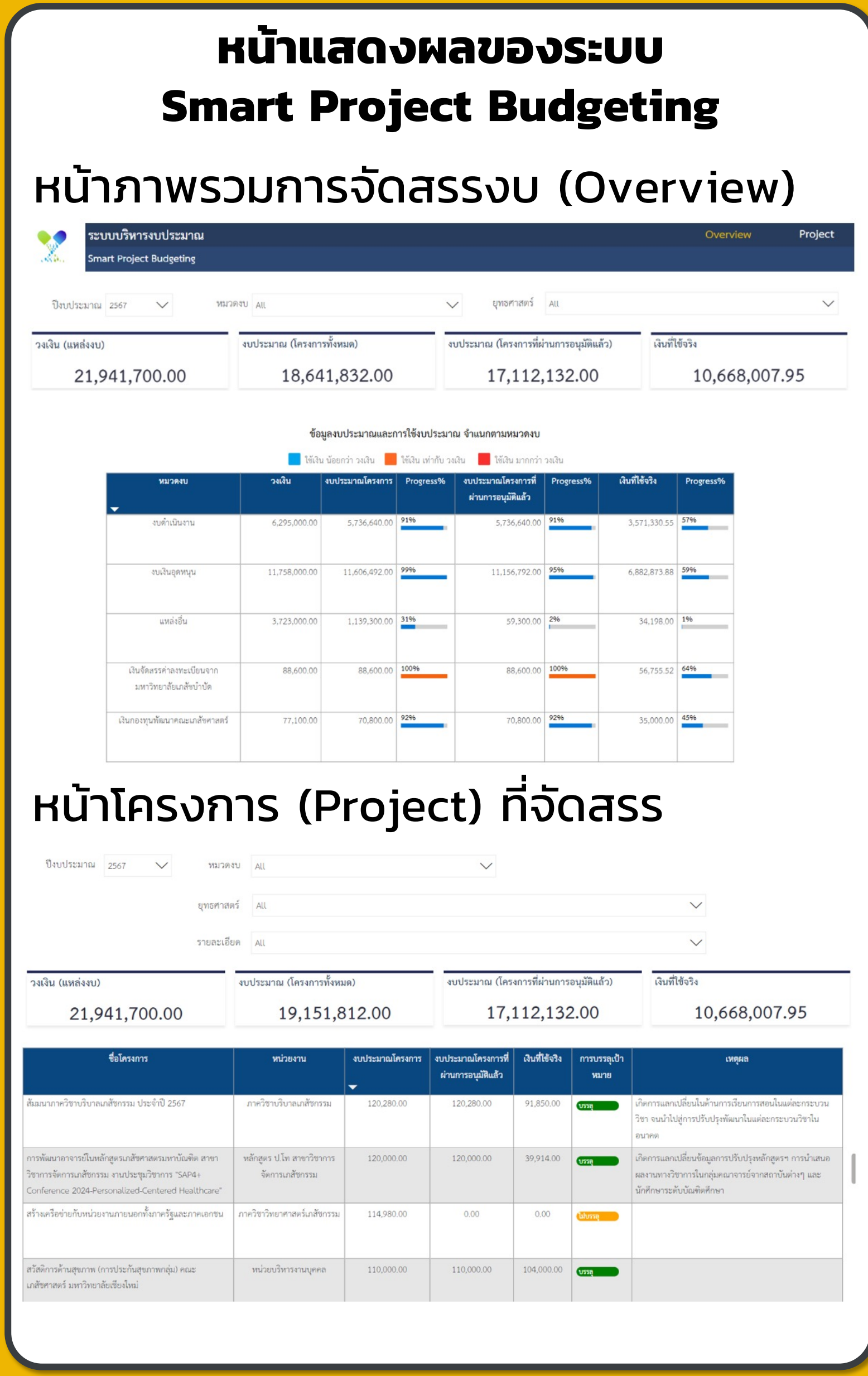
- ออกแบบโครงสร้าง
- ออกแบบผังรายการใหม่
- ออกแบบ Algorithm
- ออกแบบ UI

การพัฒนาระบบ

การติดตั้ง

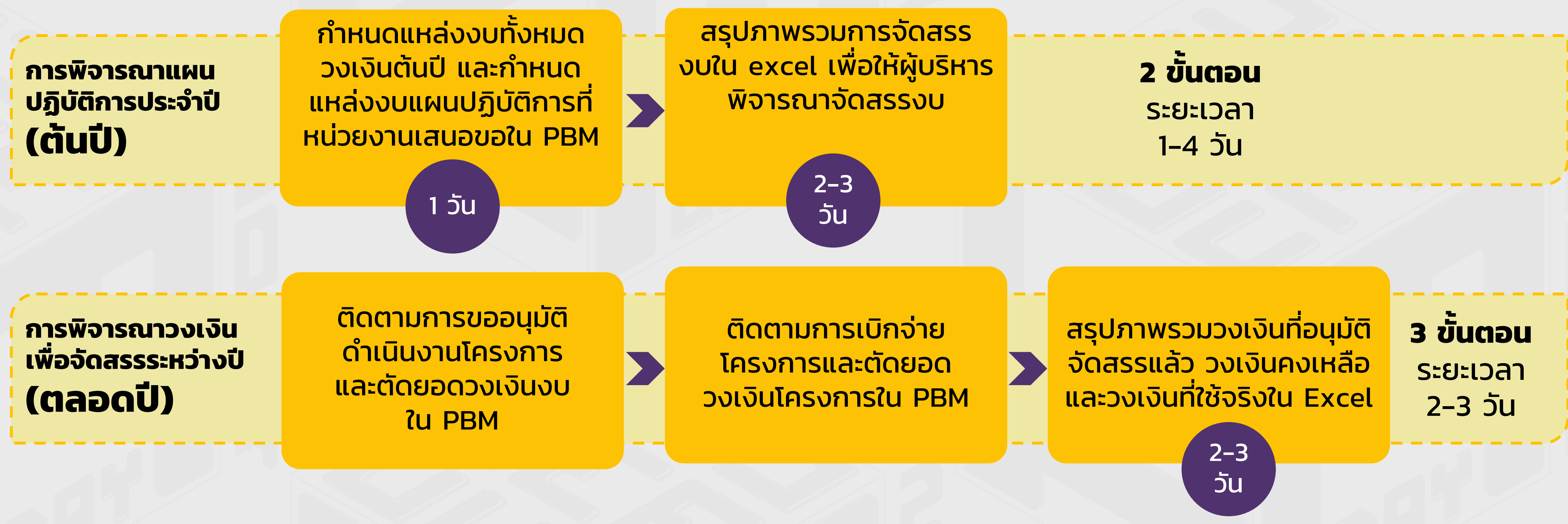
การปรับปรุงแก้ไข

- ทดสอบระบบ
- แก้ไขข้อผิดพลาดของระบบ
- ปรับปรุงตามความต้องการของผู้ใช้

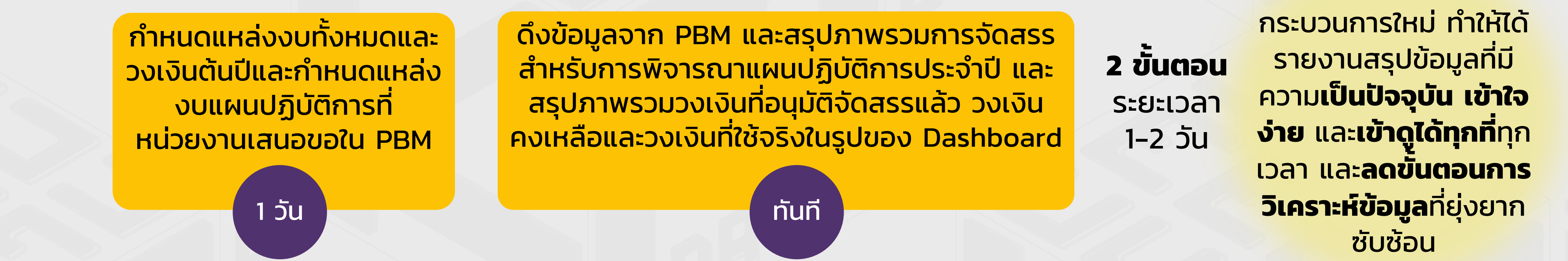


การปรับปรุงกระบวนการทำงาน

กระบวนการเดิม



กระบวนการใหม่



วิเคราะห์และสรุปสาระสำคัญ

การพัฒนากระบวนการบริหารงบประมาณด้วย Smart Project Budgeting โดยการนำเทคโนโลยีมาใช้ ได้แก่ การใช้เครื่องมือ Power BI ในการเชื่อมโยงข้อมูลจากฐานข้อมูลที่ได้รับการประเมินและคัดเลือกแล้วว่ามีความพร้อมและมีข้อมูลที่สมบูรณ์และเป็นปัจจุบันมาวิเคราะห์และจัดทำข้อมูลให้สามารถมองเห็นภาพที่ชัดเจน

ทำให้ลดขั้นตอนและระยะเวลาของกระบวนการบริหารงบประมาณโครงการ ซึ่งแต่เดิมต้องนำข้อมูลมาสรุปใน Excel ทำให้ยุ่งยากและเสียเวลา และต้องมีการทำซ้ำทุกครั้งที่ต้องใช้ข้อมูล และยังทำให้ผู้บริหารสามารถเข้าถึงข้อมูลงบประมาณและวงเงินคงเหลือได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว ซึ่งทำให้สามารถตัดสินใจทางการบริหารได้ทันทั่วทั้ง

