

ส่ง กตส
2 กค 53

ที่ กค 0409.3/ว 42



กรมประชาสัมพันธ์
รับที่ 4593
วันที่ 2 มกร

14.52 6

กรมบัญชีกลาง

ถนนพระราม 6 กทม.10400

28 มกราคม 2553

ก
- 3
เลขที่รับ 4593

เรื่อง แนวปฏิบัติในการหักล้างบัญชีเบิกเงินส่งคืนรอนำส่งประเภทเอกสารBD และ BF ในระบบ GFMIS
เรียน อธิบดีกรมประชาสัมพันธ์

อ้างถึง 1.หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0409.3/ว 71 ลงวันที่ 5 มีนาคม 2552

2.หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0409.3/ว 230 ลงวันที่ 2 กรกฎาคม 2552

สิ่งที่ส่งมาด้วย แนวปฏิบัติในการหักล้างบัญชีเบิกเงินส่งคืนรอนำส่งประเภทเอกสารBD และ BF
ในระบบ GFMIS จำนวน 1 ชุด

ตามหนังสือที่อ้างถึง 1 และ 2 กรมบัญชีกลางได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานสำหรับ
กระบวนงานเบิกเงินส่งคืนและกระบวนงานลูกหนี้เงินยืมในระบบ GFMIS โดยแบ่งเป็น 2 กรณี คือ
การบันทึกรายการภายในปีงบประมาณ และการบันทึกรายการข้ามปีงบประมาณ ซึ่งเป็นการบันทึกข้อมูล
ผ่านเครื่อง GFMIS Terminal และ Excel Loader เพื่อให้ส่วนราชการได้รับทราบขั้นตอนและวิธีการบันทึก
รายการที่ถูกต้องแล้ว นั้น

กรมบัญชีกลางพิจารณาแล้ว ขอเรียนว่า เมื่อบันทึกรายการเบิกเงินส่งคืนกรณี
ข้ามปีงบประมาณที่จะต้องนำส่งเงินเหลือจ่ายส่งคืนคลังเป็นรายได้แผ่นดิน ด้วยคำสั่งงาน ZGL_BD4 และ
ZGL_BF แล้ว ปรากฏว่า ยังมียอดคงค้างในรายงานสถานะของบัญชีแยกประเภทเบิกเงินส่งคืนรอนำส่ง
ในระบบ GFMIS จึงขอให้ส่วนราชการที่มีเครื่อง GFMIS Terminal บันทึกรายการหักล้างบัญชีเบิกเงินส่งคืน
รอนำส่งดังกล่าว ด้วยคำสั่งงาน F-03 เพื่อให้สถานะของบัญชีเบิกเงินส่งคืนรอนำส่งไม่มีรายการคงค้าง
ในระบบ GFMIS อีกต่อไป

- ส่ง
- ค.ค.
- ค.ก.
- ค.บ.
- ค.ร.

N.Who.

/อนึ่ง...

12309

อนึ่ง การบันทึกรายการหักล้างบัญชีดังกล่าวที่เกิดขึ้นก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ขอให้ระน
วันที่หักล้างเป็นวันที่ปัจจุบันที่บันทึกรายการ โดยไม่ต้องแจ้งให้กรมบัญชีกลางเปิดงวดบัญชีแต่อย่างใด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดทราบและถือปฏิบัติตั้งแต่
บัดนี้เป็นต้นไป อนึ่ง ท่านสามารถเปิดดูหนังสือนี้ได้ที่เว็บไซต์กรมบัญชีกลาง www.cgd.go.th

ขอแสดงความนับถือ



(นางอุไร ร่มโพธิหยก)

รองอธิบดี ปฏิบัติราชการแทน

อธิบดีกรมบัญชีกลาง

สำนักกำกับและพัฒนาระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์

กลุ่มงานกำกับและพัฒนาระบบงาน

โทรศัพท์ 0 2273 9024 ต่อ 6526

โทรสาร 0 2298 6434

www.cgd.go.th



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... กองคลัง ฝ่ายการเงิน โทร. 0 2618 2323 ต่อ 1404-5

ที่ นร 0202.04/ ๕๘ วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2553

เรื่อง ..แนวทางปฏิบัติในการหักล้างบัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่งประเภทเอกสาร BD และ BF ใน
ระบบ GFMS

เรียน รปส. (นางกฤษณี บัวสุวรรณ)

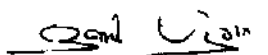
กรมบัญชีกลาง มีหนังสือที่ กค 0409.3/ว 42 ลว 28 ม.ค. 53 เรื่อง แนวทางปฏิบัติในการหักล้างบัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่งประเภทเอกสาร BD และ BF ในระบบ GFMS เมื่อบันทึกรายการเบิกเกินส่งคืนกรณีข้ามปีงบประมาณที่จะต้องนำส่งเงินเหลือจ่ายส่งคืนเป็นรายได้แผ่นดิน ด้วยคำสั่ง ZGL_BD4 และ ZGL_BF แล้วปรากฏว่า ยังมียอดคงค้างในรายงานสถานะขอบัญชีแยกประเภทเบิกเกินส่งคืนรอนำส่งในระบบ GFMS จึงขอให้ส่วนราชการที่มีเครื่อง GFMS Terminal

ข้อ 1. ดำเนินการบันทึกรายการหักล้างบัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่งดังกล่าว ด้วยคำสั่ง F_03 เพื่อให้สถานะของบัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่งไม่มีรายการคงค้างในระบบ GFMS อีกต่อไป

ข้อ 2. และหากการบันทึกรายการหักล้างบัญชีดังกล่าวที่เกิดขึ้นก่อนปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 ขอให้ระบุวันที่หักล้างเป็นวันที่ปัจจุบันที่บันทึกรายการให้โดยไม่ต้องแจ้งให้กรมบัญชีกลางเปิดงวดบัญชีแต่อย่างใด

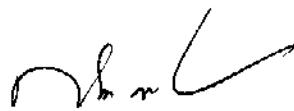
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และ กคส. จะได้แจ้งเวียนทาง intranet ให้หน่วยงานในสังกัด กปส. ทราบ และถือปฏิบัติตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

- ทราบ
- ดำเนินการตามเสนอ


(นางกฤษณี บัวสุวรรณ)

รปส.


16 ก.พ. 2553

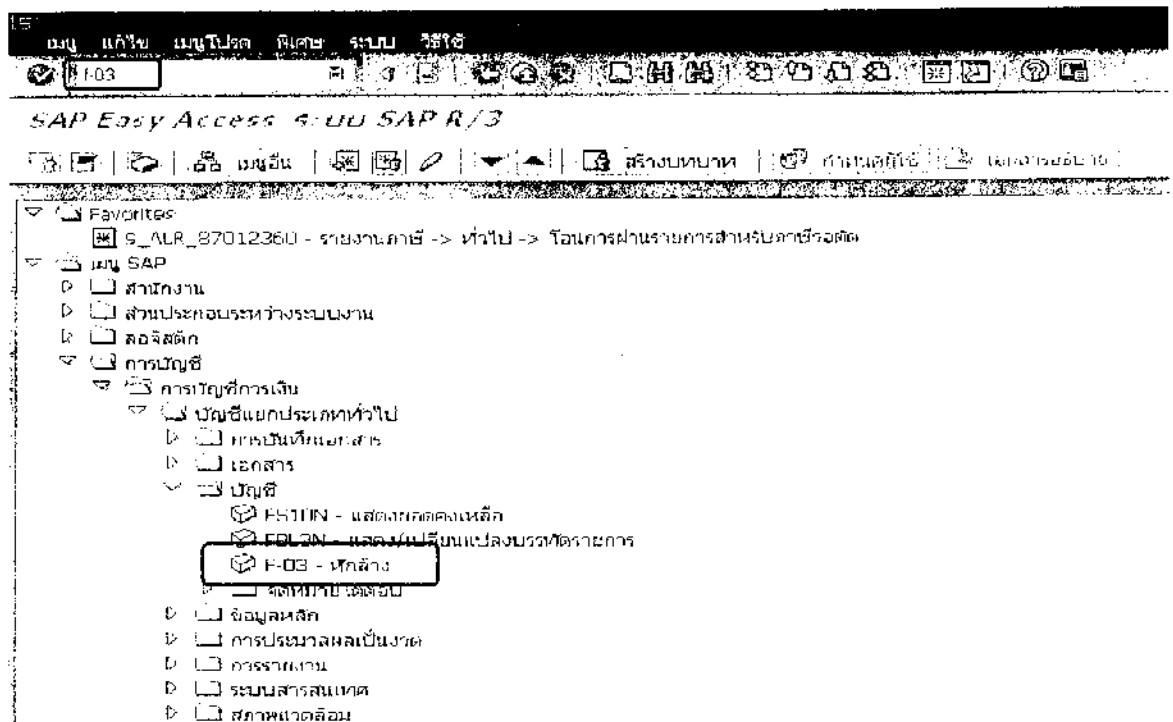

(นางกัญญา พรปรีชา)
อกค.

แนวปฏิบัติสำหรับการหักล้างบัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่งประเภทเอกสาร BD และ BF ในระบบ GFMS
แบบหนังสือกรมบัญชีกลาง ค่วนที่สุด ที่ กค 0409.3/ว.42 ลงวันที่ 28 มกราคม 2553

เมื่อมีการจ่ายเงินงบประมาณหรือเงินนอกงบประมาณ โดยระบุรหัสบัญชีแยกประเภทเป็นค่าใช้จ่ายหรือวัสดุคงคลัง หรือบัญชีพัสดุภัณฑ์หรือฟังก์ชันระหว่างทำ เมื่อได้จ่ายเงินและบันทึกรายการขอจ่ายเงินในระบบแล้ว ต่อมาได้รับเงินคืนกลับมา เนื่องจากเป็นเงินที่จ่ายเกินหรือเป็นเงินเหลือจ่าย จะต้องบันทึกรายการเบิกเกินส่งคืนในระบบ หรือกรณีมีการจ่ายเงินให้ข้าราชการหรือลูกจ้างยืมไปปฏิบัติราชการหรือเดินทางไปราชการ เมื่อครบกำหนดคาบระยะเวลาที่ระบุไว้แล้ว ทูกหนึ่จะต้องส่งใช้ใบสำคัญหรือเงินสดที่เหลือจ่าย ซึ่งส่วนราชการจะต้องนำเงินส่งคืนคลัง และบันทึกรายการในระบบGFMS กรณีไม่สามารถนำส่งเงินเบิกเกินส่งคืน ได้ทันภายในวันสิ้นปีงบประมาณ จะต้องนำส่งเงินในปีงบประมาณใหม่เป็นรายได้แผ่นดิน รวมถึงกรณีสิ้นสุดระยะเวลาคืนเงินไว้เบิกเหลือมปีและสิ้นสุดการขยายเวลาเบิกจ่ายเงิน เมื่อบันทึกรายการตามกระบวนการครบถ้วนแล้ว จะต้องดำเนินการหักล้างบัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่งประเภทเอกสาร BD และ BF ในระบบ GFMS เพื่อไม่ให้สถานะคงค้างอยู่ในระบบ โดยมีขั้นตอนการบันทึกรายการในระบบ GFMS ดังนี้

1.บันทึกรายการ โดยใช้คำสั่งงาน F-03 โดยเลือก เมนู SAP → การบัญชี → บัญชี →

F-03 - หักล้าง หรือพิมพ์คำสั่ง F-03 (ดังภาพที่ 1) แล้วกด Enter หรือ  เพื่อเข้าสู่หน้าจอการหักล้างบัญชีแยกประเภททั่วไป : ข้อมูลส่วนหัว



ภาพที่ 1

เอกสาร หน้า 1 จาก 1 หน้า การพิมพ์เสร็จ สถานะของระบบ ระบบ 3519

เอกสารบัญชีแยกประเภท: เอกสารทั่วไป: ประมวลผลรายการเปิด

การคำนวณความแตกต่าง: แบบหลายช่วง: 2 ค่าเลือกในการแก้ไข

มาตรฐาน: จำนวนบัญชี: Res Items: 1/ประเภทบัญชี

รายการบัญชี	เลขที่เอกสาร	ปี	เดือน	วันที่	วันที่	วันที่	วันที่	จำนวนเงิน
	100000231	BD	50	10.06.2009	10.06.2009	09361000065002		1,000.00
	100000069	BF	40	02.10.2009	02.10.2009	101200000011001		1,000.00
	100000218	BD	50	05.04.2009	05.04.2009	093300000014002		150.00
	100000069	BF	40	02.10.2009	02.10.2009	101200000010001		150.00

สถานะการแก้ไข: จำนวนเงินที่ปรับหัก 0.00
 จำนวนรายการ: 4 จำนวน: 0.00
 แสดงรายการ: 1 จำนวน: 0.00
 แสดงในสมุดเงินที่หักล้าง

ภาพที่ 4

4.ระบบจะแสดงเลขที่เอกสารที่ต้องการหักล้าง (ดังภาพที่ 4)

เอกสาร หน้า 1 จาก 1 หน้า การพิมพ์เสร็จ สถานะของระบบ ระบบ 3519

เอกสารบัญชีแยกประเภท: เอกสารทั่วไป: ประมวลผลรายการเปิด


การคำนวณความแตกต่าง: แบบหลายช่วง: 2 ค่าเลือกในการแก้ไข

มาตรฐาน: จำนวนบัญชี: Res Items: 1/ประเภทบัญชี

รายการบัญชี	เลขที่เอกสาร	ปี	เดือน	วันที่	วันที่	วันที่	วันที่	จำนวนเงิน
	100000231	BD	50	10.06.2009	10.06.2009	09361000065002		1,000.00
	100000069	BF	40	02.10.2009	02.10.2009	101200000011001		1,000.00
	100000218	BD	50	05.04.2009	05.04.2009	093300000014002		150.00
	100000069	BF	40	02.10.2009	02.10.2009	101200000010001		150.00

สถานะการแก้ไข: จำนวนเงินที่ปรับหัก 0.00
 จำนวนรายการ: 4 จำนวน: 0.00
 แสดงรายการ: 1 จำนวน: 0.00
 แสดงในสมุดเงินที่หักล้าง

ภาพที่ 5

5.ดับมีคคลิก จำนวนเงิน สำหรับเลขที่เอกสารที่ต้องการหักล้าง ให้เป็นสีน้ำเงิน ช่อง "ไม่ได้กำหนดไว้" จะต้องเท่ากับศูนย์เสมอ (ดังภาพที่ 5) จากนั้น กด  เพื่อจำลองเอกสาร

