



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง ฝ่ายบัญชี โทร. 1402, 1403

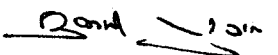
ที่ นร. ๐๒๐๒/๗๗๘ ๕๖๙ วันที่ ๒๔ พฤษภาคม ๒๕๔๗

เรื่อง การเตรียมความพร้อมของข้อมูลทางบัญชีเพื่อเข้าสู่ระบบ GFIS

เรียน อปส. ผ่าน รปส. (นายสมศักดิ์ สว่างเจริญ)

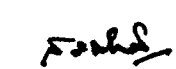
กรมบัญชีกลางได้มีหนังสือที่ กค. ๐๔๑๐.๓/ว.๑๔๐ ตว. ๑๑ พ.ค. ๔๗
เรื่อง การเตรียมความพร้อมข้อมูลทางบัญชีเพื่อเข้าสู่ระบบการบริหารงานการเงิน
การคลังภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFIS) โดยเฉพาะในส่วนที่เป็น
ข้อมูลที่จะใช้ในการยกยอดเพื่อตั้งต้นระบบ โดยจะเริ่มปฏิบัติงานจริงตั้งแต่วันที่
๑ ตุลาคม ๒๕๔๗

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และเห็นควรแจ้งเวียนให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
ของไคทราบต่อไป


(นางนุชทณี บัวสุวรรณ)

อกค. - ทราบ

- ดำเนินการตามเสนอ


(นายสมศักดิ์ สว่างเจริญ)


(นายสุชาติ สุชาติเวชภูมิ)

รองอธิบดี

อปส.

อปส. ๔๖๒๑/๔๗

31 พ.ค. ๔๗

31 พ.ค. ๒๕๔๗

31 พ.ค. ๒๕๔๗

กทผ.๑๖๓ ๑๗๕๒

26 พ.ค. ๒๕๔๗

รปส. (นายสมศักดิ์ สว่างเจริญ) ๑๑๐๖๙

27 พ.ค. ๒๕๔๗

๓๑๕๖
๒๔ พ.ค. ๔๗



ที่ กค 0410.3/ ๑/40

กรมประชาสัมพันธ์
วันที่ ๒๐๐๙
วันที่ 17 พ.ค.

14.10.14

กรมบัญชีกลาง	กองคลัง
ถนนพระราม 6 กทม. 10400	17 พ.ค. 2547
	01434
เลขที่รับ.....	

|| พฤษภาคม 2547

เรื่อง การเตรียมความพร้อมข้อมูลทางบัญชีเพื่อเข้าสู่ระบบการบริหารงานการเงินการคลังภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS)
เรียน อธิบดีกรมสรรพากร

ตามที่คณะรัฐมนตรีมีมติเมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2546 เห็นชอบให้นำระบบอิเล็กทรอนิกส์มาใช้ในการบริหารงานการเงินการคลังภาครัฐ โดยระบบดังกล่าวประกอบด้วย ระบบบริหารงบประมาณ ระบบจัดซื้อจัดจ้าง ระบบบัญชีเกณฑ์คงค้าง ระบบบัญชีการเงิน ระบบบัญชีบริหาร และระบบบริหารงานบุคคล โดยจะเริ่มปฏิบัติงานจริงตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2547 นั้น

เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมของส่วนราชการในการปฏิบัติงานตามระบบบริหารงานการเงินการคลังภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMIS) โดยเฉพาะในส่วนที่เป็นข้อมูลที่จะใช้ในการยกยอดเพื่อตั้งต้นระบบ กรมบัญชีกลางจึงขอให้ส่วนราชการดำเนินการดังนี้

1. ให้มีการจัดทำบัญชีตามเกณฑ์คงค้างให้เป็นปัจจุบันและส่งรายงานให้กรมบัญชีกลางหรือสำนักงานคลังจังหวัดเป็นประจำทุกเดือนภายในวันที่ 15 ของเดือนถัดไปและส่งรายงานประจำปีให้กรมบัญชีกลางภายใน 90 วันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ
2. ให้มีการตรวจสอบและกระทบยอดเพื่อพิสูจน์ความถูกต้องของข้อมูลทางบัญชีเป็นประจำ ณ วันสิ้นเดือนในรายการต่อไปนี้

- | | |
|---|--|
| 2.1 บัญชีเงินฝากธนาคาร | ให้มีการทำงานเทียบยอดกับรายงานเงินฝากของธนาคารเป็นประจำทุกเดือน |
| 2.2 บัญชีเงินฝากคลัง | ให้กระทบยอดกับรายงานเงินนอกงบประมาณของกรมบัญชีกลาง หรือกับรายงานของสำนักงานคลังจังหวัด ได้แก่ รายงานรายละเอียดเงินทรอง (Rep 016)
รายงานรายละเอียดเงินฝาก (Rep 018)
รายงานรายละเอียดเงินทุน (Rep 020) |
| 2.3 บัญชีเงินจ่ายให้หน่วยงานย่อย(ถ้ามี) | ให้เทียบยอดกับรายงานประเภทเงินคงเหลือที่ได้รับจากหน่วยงานย่อยในรายการรวมของเงินงบประมาณ |

- | | | |
|------|--|--|
| ๓ ๑. | 2.4 บัญชีลูกหนี้เงินในงบประมาณ/
บัญชีลูกหนี้เงินนอกงบประมาณ | ให้เทียบยอดกับทะเบียนคุมลูกหนี้หรือสัญญา
การยืมเงิน |
| * | 2.5 บัญชีครุภัณฑ์หรืออุปกรณ์ | ให้เทียบยอดกับทะเบียนคุมทรัพย์สินในรายการ
ที่ได้บันทึกบัญชีเป็นสินทรัพย์ |
| | 2.6 บัญชีเจ้าหนี้ | ให้เทียบยอดกับทะเบียนคุมหลักฐานขอเบิกและ
ทะเบียนคุมฎีกาเบิกจ่ายเงินหรือใบแจ้งหนี้ |
| | 2.7 บัญชีใบสำคัญค้างจ่าย | ให้เทียบยอดกับทะเบียนคุมหลักฐานขอเบิกและ
ทะเบียนคุมฎีกาเบิกจ่ายเงินหรือใบขอเบิก |
| | 2.8 บัญชีเงินรับฝาก | ให้เทียบยอดกับบัญชีย่อยเงินรับฝากและเงิน
ประกันกรณีที่เป็นเงินรับฝากของหน่วยงานย่อย |
| | | ให้เทียบยอดกับสมุดคู่ฝากของหน่วยงานย่อย |
| | 2.9 บัญชีเงินทรองราชการ | ให้เทียบยอดกับทะเบียนคุมเงินทรองราชการ |

3. ให้มีการตรวจสอบยอดเงินงบประมาณคงเหลือระหว่างส่วนราชการกับกรมบัญชีกลาง หรือสำนักงานคลังฯ แล้วแต่กรณี โดยส่วนกลางให้ตรวจสอบยอดเงินในทะเบียนคุมงบประมาณรายจ่ายกับรายงาน รายจ่ายส่วนกลาง รายงานเงินกันส่วนกลาง สำหรับส่วนภูมิภาคให้ตรวจสอบยอดเงินในทะเบียนคุมเงินประจำงวด กับรายงานรายละเอียดรายจ่ายตามงบประมาณ (Rep 002) และรายงานรายละเอียดรายจ่ายจากเงินกัน (Rep 008)

4. ให้มีการวางแผนเพื่อกำหนดมาตรการควบคุมการเบิกจ่ายเงินกรณีใกล้สิ้นปีงบประมาณ
ทั้งในส่วนของผู้หนี้ที่ค้างชำระ การส่งคืนเงินเบิกเกินส่งคืน การกระทบยอดรายการระหว่างกันของหน่วยงาน
ในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค การเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับฎีกาเหลือมจ่าย และการกันเงินไว้เบิกเหลือมปี
นอกจากนี้ให้มีการตรวจนับรายการวัสดุเพื่อหามูลค่าคงเหลือที่ใช้ในการปรับปรุงรายการทางบัญชีด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งให้เจ้าหน้าที่ถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

Ed. D.

(นางอรอนงค์ มณีกาญจน์)

รองอธิบดี ปฏิบัติราชการแทน

อธิบดีกรมบัญชีกลาง

ส่วนที่ ๕

สำนักมาตรฐานด้านการบัญชีภาครัฐ

๒๕๖๑ ระบบบัญชีภาครัฐ

โทร.0-2270-0370

โทรสาร.0-2271-2920

e-mail:accountd@cgd.go.th

ส่ง ☐ ผงป.
☐ ผงค.
☒ ผงท. **ส่งท. 1046**
☒ ผงช. **ส่งช. 1046**
☐ ผงน. **ส่งน. 1046**

17/พ.ค. 2531 ^{พ.ร.ก.}ระบบบัญชีภาครัฐ

โทร.0-2270-0370

โทรสาร.0-2271-2920

e-mail:accountd@cgd.go.th