



ที่ มท ๐๓๐๓/ว ๑๖๗๕๕

ถึง ที่ทำการปกครองจังหวัด ทุกจังหวัด

ด้วยส่วนราชการหลายแห่งยังคงมีข้อผิดพลาดทางบัญชีที่เกิดจากการเบิกจ่ายเงินจากคลัง และการนำเงินส่งคลังซึ่งส่งผลกระทบต่อความถูกต้องการจัดทำรายงานการเงินของส่วนราชการ และรายงานการเงินของแผ่นดิน

กรมการปกครองได้รับแจ้งจากกรมบัญชีกลางว่า เพื่อป้องกันมิให้เกิดข้อผิดพลาดของการเบิกจ่ายเงินจากคลังและการนำเงินส่งคลัง จึงขอให้ส่วนราชการตรวจสอบรายการเบิกจ่ายเงินจากคลัง ได้แก่ เงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณฝากคลัง เงินอุดหนุนราชการ เงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน และรายการนำเงินส่งคลัง ได้แก่ เงินรายได้แผ่นดิน เงินนอกงบประมาณฝากคลัง เงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน และเงินเบิกเกินส่งคืน โดยเรียกรายงานจากระบบ GFMS มาตรวจสอบกับหลักฐานหรือเอกสารประกอบรายการทางการเงิน ซึ่งมีแนวทางการตรวจสอบเพื่อรับรองยอดการเบิกจ่ายเงินจากคลังและการนำเงินส่งคลังในระบบ GFMS หลังจากส่วนราชการตรวจสอบรายการดังกล่าวแล้ว หากพบข้อผิดพลาดให้แจ้งกรมบัญชีกลางภายใน ๑๐ วันนับแต่วันสิ้นเดือน หากพ้นระยะเวลาที่กำหนดจะขอถือว่าส่วนราชการรับรองความถูกต้องของข้อมูลการเบิกจ่ายเงินจากคลังและการนำเงินส่งคลัง โดยให้เริ่มตรวจสอบข้อมูลดังกล่าวเป็นประจำทุกเดือน ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นต้นไป กรณีพบข้อผิดพลาดตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๕๙ ถึง กรกฎาคม ๒๕๖๐ ให้แจ้งกรมบัญชีกลางในวันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๐ และสามารถดาวน์โหลดแนวทางการตรวจสอบฯ ดังกล่าวได้ที่เว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง [www.cgd.go.th](http://www.cgd.go.th) รายละเอียดปรากฏตามสำเนาหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๑๐.๓/ว ๒๖๗ ลงวันที่ ๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๐ ที่ส่งมาพร้อมนี้ ทั้งนี้ สามารถเปิดดูได้ทางเว็บไซต์ของกองคลัง กรมการปกครอง <http://multi.dopa.go.th/finance>

กรมการปกครอง

๑๗ สิงหาคม ๒๕๖๐



กองคลัง

กลุ่มงานบัญชี

โทร./โทรสาร ๐-๒๖๒๒-๐๖๗๙

มท. ๕๐๗๔๙



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ปค. (กค.) โทร. ๐-๒๒๒๕-๗๙๖๓ ภายใน ๓๐๓๐ มท. ๕๐๗๔๙

ที่ มท ๐๓๐๓/ว ๒๒๓๖

วันที่ ๑๗ สิงหาคม ๒๕๖๐

เรื่อง การตรวจสอบเพื่อรับรองยอดการเบิกจ่ายเงินจากคลังและการนำเงินส่งคลังในระบบ GFMS

เรียน อธ.วปค. ผอ.สน. ทน.ผตปค. ผชช. ผช.ลธ.ศอ.บต. (ปค.) ผอ.กอง ลปค. ผอ.ศสป. ทน.กพร. และ ทน.กตภ.

ด้วยส่วนราชการหลายแห่งยังคงมีข้อผิดพลาดทางบัญชีที่เกิดจากการเบิกจ่ายเงินจากคลัง และการนำเงินส่งคลังซึ่งส่งผลกระทบต่อความถูกต้องการจัดทำรายงานการเงินของส่วนราชการ และรายงานการเงินของแผ่นดิน

ปค. ได้รับแจ้งจากกรมบัญชีกลางว่า เพื่อป้องกันมิให้เกิดข้อผิดพลาดของการเบิกจ่ายเงินจากคลัง และการนำเงินส่งคลัง จึงขอให้ส่วนราชการตรวจสอบรายการเบิกจ่ายเงินจากคลัง ได้แก่ เงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณฝากคลัง เงินตรงราชการ เงินตรงราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน และ รายการนำเงินส่งคลัง ได้แก่ เงินรายได้แผ่นดิน เงินนอกงบประมาณฝากคลัง เงินตรงราชการ เงินตรงราชการ เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน และเงินเบิกเกินส่งคืน โดยเรียกรายงานจากระบบ GFMS มาตรวจสอบกับ หลักฐานหรือเอกสารประกอบรายการทางการเงิน ซึ่งมีแนวทางการตรวจสอบเพื่อรับรองยอดการเบิกจ่ายเงินจากคลัง และการนำเงินส่งคลังในระบบ GFMS หลังจากส่วนราชการตรวจสอบรายการดังกล่าวแล้ว หากพบข้อผิดพลาดให้แจ้ง กรมบัญชีกลางภายใน ๑๐ วันนับแต่วันสิ้นเดือน หากพ้นระยะเวลาที่กำหนดจะถือว่าส่วนราชการรับรองความถูกต้อง ของข้อมูลการเบิกจ่ายเงินจากคลังและการนำเงินส่งคลัง โดยให้เริ่มตรวจสอบข้อมูลดังกล่าวเป็นประจำทุกเดือน ตั้งแต่ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นต้นไป กรณีพบข้อผิดพลาดตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๕๙ ถึง กรกฎาคม ๒๕๖๐ ให้แจ้ง กรมบัญชีกลางภายในวันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๐ และสามารถดาวน์โหลดแนวทางการตรวจสอบฯ ดังกล่าวได้ที่ เว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง [www.cgd.go.th](http://www.cgd.go.th) รายละเอียดปรากฏตามสำเนาหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๑๐.๓/ว ๒๖๗ ลงวันที่ ๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๐ ที่ส่งมาพร้อมนี้ ทั้งนี้ สามารถเปิดดูได้ทางเว็บไซต์ของกองคลัง กรมการปกครอง <http://multi.dopa.go.th/finance>

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางประทุม ช่างสลัก)

ผอ.กค.

164  
กรมการปกครอง  
ร.ว.ว.๖๐

กลุ่มงานบัญชี
รับที่..... 1947
วันที่..... - ๓ ส.ค. ๒๕๖๐
เวลา..... 16.15 น.



กรมการปกครอง
เลขรับ..... 57915
วันที่..... - 3 ส.ค. 2560
เวลา..... 12.04

ที่ กค ๐๔๑๐.๓/ว ๒๕๖๐

กรมบัญชีกลาง

ถนนพระราม ๖ กทม. ๑๐๔๐๐

๒๑ กรกฎาคม ๒๕๖๐

เรื่อง การตรวจสอบเพื่อรับรองยอดการเบิกจ่ายเงินจากคลังและการนำเงินส่งคลังในระบบ GFMIS

เรียน อธิบดีกรมการปกครอง

สิ่งที่ส่งมาด้วย แนวทางการตรวจสอบเพื่อรับรองยอดการเบิกจ่ายเงินจากคลังและการนำเงินส่งคลังในระบบ GFMIS จำนวน ๑๐ หน้า

ด้วยปรากฏว่าส่วนราชการหลายแห่งยังคงมีข้อผิดพลาดทางบัญชีที่เกิดจากการเบิกจ่ายเงินจากคลังและการนำเงินส่งคลัง ซึ่งส่งผลกระทบต่อความถูกต้องการจัดทำรายงานการเงินของส่วนราชการ และรายงานการเงินของแผ่นดิน

กรมบัญชีกลางพิจารณาแล้ว เห็นว่า เพื่อป้องกันมิให้เกิดข้อผิดพลาดของการเบิกจ่ายเงินจากคลังและการนำเงินส่งคลัง จึงขอให้ส่วนราชการตรวจสอบรายการเบิกจ่ายเงินจากคลัง ได้แก่ เงินงบประมาณเงินนอกงบประมาณฝากคลัง เงินตรงราชการ เงินตรงราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน และรายการนำเงินส่งคลัง ได้แก่ เงินรายได้แผ่นดิน เงินนอกงบประมาณฝากคลัง เงินตรงราชการ เงินตรงราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน และเงินเบิกเกินส่งคืน โดยเรียกรายงานจากระบบ GFMIS มาตรวจสอบกับหลักฐานหรือเอกสารประกอบรายการทางการเงิน ซึ่งมีแนวทางการตรวจสอบเพื่อรับรองยอดการเบิกจ่ายเงินจากคลังและการนำเงินส่งคลังในระบบ GFMIS ปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย หลังจากส่วนราชการตรวจสอบรายการดังกล่าวแล้ว หากพบข้อผิดพลาดให้แจ้งกรมบัญชีกลางภายใน ๑๐ วันนับแต่วันสิ้นเดือน หากพ้นระยะเวลาที่กำหนดจะขอถือว่าส่วนราชการรับรองความถูกต้องของข้อมูลการเบิกจ่ายเงินจากคลังและการนำเงินส่งคลัง โดยให้เริ่มตรวจสอบข้อมูลดังกล่าวเป็นประจำทุกเดือน ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นต้นไป กรณีพบข้อผิดพลาดตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๕๙ ถึง กรกฎาคม ๒๕๖๐ ให้แจ้งกรมบัญชีกลางภายในวันที่ ๑๐ กันยายน ๒๕๖๐

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป ทั้งนี้ สามารถดาวน์โหลดแนวทางดังกล่าวได้ที่เว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง [www.cgd.go.th](http://www.cgd.go.th)

ขอแสดงความนับถือ

(นางพรกมล ประยूरสิน)

รองอธิบดี ปฏิบัติราชการแทน

อธิบดีกรมบัญชีกลาง

กองบัญชีภาครัฐ

กลุ่มงานระบบบัญชีภาครัฐ

โทร. ๐ ๒๑๒๗ ๗๔๐๗ - ๑๐

โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๔๑๑

แนวทางการตรวจสอบเพื่อรับรองยอดการเบิกจ่ายเงินจากคลังและการนำเงินส่งคลังในระบบ GFMS

แบบหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๑๐.๓/ว ๒๖๗ ลงวันที่ ๒๗ กรกฎาคม ๒๕๖๐

การเบิกจ่ายเงินจากคลังหรือการนำเงินส่งคลังของส่วนราชการไม่ว่าจะเป็นเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ หรือเงินรายได้แผ่นดิน มีความจำเป็นต้องตรวจสอบรายการที่ขอเบิกเงินจากคลัง ทั้งกรณีการจ่ายตรงให้เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงิน และการขอรับเงินเข้าหน่วยงานว่า กรมบัญชีกลางได้ส่งจ่ายเงินให้เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงินหรือหน่วยงานครบถ้วน ถูกต้องตามรายการขอเบิกหรือไม่ รวมทั้งการนำเงินส่งคลังจะต้อง ตรวจสอบว่า กรมบัญชีกลางได้รับเงินที่นำส่งคลังตรงตามประเภทเงินที่ส่วนราชการระบุไว้ในใบนำฝากเงิน หรือไม่ ดังนั้น ทุกสิ้นเดือนส่วนราชการจะต้องเรียกรายงานจากระบบ GFMS เพื่อตรวจสอบความครบถ้วน ถูกต้อง ของรายการเบิกจ่ายเงินจากคลังหรือการนำเงินส่งคลังกับหลักฐานหรือเอกสารประกอบรายการทางการเงิน หลังจากส่วนราชการตรวจสอบรายการดังกล่าวแล้ว หากพบข้อผิดพลาดให้แจ้งกรมบัญชีกลางภายใน ๑๐ วัน นับแต่วันสิ้นเดือน หากพ้นระยะเวลาที่กำหนดจะถือว่าส่วนราชการรับรองความถูกต้องของข้อมูลการเบิกจ่ายเงิน และการนำเงินส่งคลัง โดยมีรายละเอียดการตรวจสอบ ดังนี้

๑. การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง (เงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณฝากคลัง เงินอุดหนุนราชการ เงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน)

ให้ส่วนราชการตรวจสอบรายการเคลื่อนไหวที่เกิดขึ้นในระหว่างเดือนว่ารายการที่ปรากฏ ในรายงานแสดงรายละเอียดสถานะการเบิกจ่ายเงิน ด้วยคำสั่งงาน ZAP\_RPT503 หรือ Web Online หมวดรายงาน ระบบการเบิกจ่ายเงิน และรายงานแสดงการจ่ายเงินเข้าบัญชีของผู้มีสิทธิรับเงิน ด้วยคำสั่งงาน ZAP\_RPT506 หรือ Web Online หมวดรายงาน ระบบการเบิกจ่ายเงิน เป็นรายการการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณฝากคลัง เงินอุดหนุนราชการ เงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติ กรณีฉุกเฉินของส่วนราชการจริงและมีจำนวนเงินถูกต้องตรงกับเอกสารขอเบิกเงินและหลักฐานประกอบการจ่ายเงิน โดยมีตัวอย่างดังนี้

ตัวอย่าง รายงานแสดงรายละเอียดสถานะการเบิกจ่ายเงิน ด้วยคำสั่งงาน ZAP\_RPT503 หรือ Web Online  
หมวดรายงาน ระบบการเบิกจ่ายเงิน

รายงานแสดงรายละเอียดสถานะการเบิกจ่ายเงิน

Page No. : 2

Program name : ZGL\_RPT503      วันที่รายงาน : 01.05.2017      Report date : 27.06.2017  
 User name : 9999CD0601      Report Time : 14:36:20  
 รหัสงาน : 002 - ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ปี	งวด	งบตั้งสำรอง	งบจ่าย CGD	งบชำระหนี้	วันจ่าย	วันถึง	งบชำระ	งบตั้งสำรอง
งวด	งบตั้งสำรอง	งบตั้งสำรอง	งบตั้งสำรอง	งบตั้งสำรอง	ปี	งบตั้งสำรอง	งบตั้งสำรอง	งบตั้งสำรอง
ปี	งบตั้งสำรอง	ปี	ปี	ปี	งบตั้งสำรอง	ปี	ปี	ปี
0304 - งบตั้งสำรอง								
3100	300400050	2017-3100021149	2017-3100021149	2017-4101700665	03.05.2017	04.05.2017	1000108933	1274881851
ค.บ.ร.	0.00	1,926.00	18.00	1,908.00	12.00	6011240	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด	
3100	300400050	2017-3300011651	2017-3300011651	2017-4300445099	03.05.2017	04.05.2017	1000115211	2974584662
ค.บ.ร.	0.00	1,498.00	14.00	1,484.00	12.00	6026000	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด	
6300	300400095	2017-3100021148	2017-3100021148	2017-4101682190	02.05.2017	03.05.2017	1000108933	1274881851
ค.บ.ร.	0.00	1,926.00	18.00	1,908.00	12.00	6011240	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด	

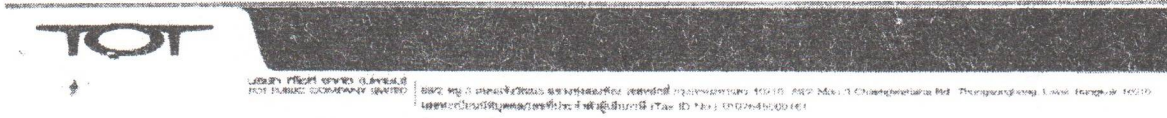
รายงานแสดงรายละเอียดสถานะการเบิกจ่ายเงิน

Page No. : 3

Program name : ZGL\_RPT503      วันที่รายงาน : 01.05.2017      Report date : 27.06.2017  
 User name : 9999CD0601      Report Time : 14:36:20  
 รหัสงาน : 004 - ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ปี	งวด	งบตั้งสำรอง	งบจ่าย CGD	งบชำระหนี้	วันจ่าย	วันถึง	งบชำระ	งบตั้งสำรอง
งวด	งบตั้งสำรอง	งบตั้งสำรอง	งบตั้งสำรอง	งบตั้งสำรอง	ปี	งบตั้งสำรอง	งบตั้งสำรอง	งบตั้งสำรอง
ปี	งบตั้งสำรอง	ปี	ปี	ปี	งบตั้งสำรอง	ปี	ปี	ปี
0304 - งบตั้งสำรอง								
1000	300400004	2017-3100021151	2017-3100021151	2017-4101737304	05.05.2017	08.05.2017	1000055810	0562435036
ค.บ.	0.00	1,750,000.00	16,355.14	1,733,644.86	12.00	6011220	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด	

# ตัวอย่าง เอกสารขอเบิกเงินและหลักฐานประกอบการจ่ายเงิน



## ใบแจ้งค่าใช้จ่ายบริการ (STATEMENT)

หน้า 1/2

ที่ ทีโอที จนด. / 11046063660  
 เรื่อง ขอนแจ้งค่าใช้จ่ายบริการ  
 เรือ

บริษัท ทีโอที จำกัด (มหาชน) ขอนแจ้งค่าใช้จ่ายบริการ

### สรุปค่าใช้จ่ายบริการรอบปัจจุบัน (Summary of Current Charges)

ประเภทบริการ (Type of Service)	ค่าบริการ (Service Charge)	ส่วนลด (Discount)	จำนวนเงิน (Amount)
บริการโทรศัพท์ประจำที่ 4 เครื่องภายใน ค่าบริการเช่าสายโทรศัพท์ประเภท ค่าใช้โทรศัพท์ภายในพื้นที่ ค่าใช้โทรศัพท์ระหว่างไกล ค่าใช้โทรศัพท์เคลื่อนที่			
รวม			1,800.00
ภาษีมูลค่าเพิ่ม 7%			126.00
รวมค่าใช้จ่ายรอบปัจจุบัน			1,926.00

จึงเรียนมาเพื่อโปรดดำเนินการตรวจสอบและเบิกจ่ายเงินจำนวนดังกล่าวให้กับ บริษัท ทีโอที จำกัด (มหาชน) ภายใน 15 วัน นับแต่วันที่ได้รับ  
 ใบแจ้งค่าใช้จ่าย หากนายพลใดไม่อยู่ในความรับผิดชอบของทางกรมแจ้งไปยัง ส่วนจัดเก็บเงินตามที่อยู่ต้นทาง และเบิกจ่ายเงินในส่วนที่รับผิดชอบ  
 ไม่เกินปีหนึ่ง ตามวันที่กำหนด จักขอพระคุณยิ่ง

ขอแสดงความนับถือ

นางสาวนิรมล อมรศรีวิวัฒน์

ตัวอย่าง รายงานแสดงการจ่ายเงินเข้าบัญชีของผู้มีสิทธิรับเงิน ด้วยคำสั่งงาน ZAP\_RPT506 หรือ Web Online หมวดรายงาน ระบบการเบิกจ่ายเงิน

Page No. : 1  
 Report date : 12.  
 Report Time : 14:

รายงานแสดงการจ่ายเงินเข้าบัญชีของผู้มีสิทธิรับเงิน

Program name : ZSL\_RPT506\_NEW  
 User name : 999900601

วันที่รายงาน : 01.05.2017 - 15.05.2017

ชื่อผู้รับ :  
 ที่อยู่ :  
 เลขประจำตัวประชาชน :

ประเภท	วันที่	จำนวนเงิน		วันที่	จำนวนเงิน		วันที่
		จำนวนเงิน	จำนวนเงิน		จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	
0304-ผู้มีสิทธิ	2017-310002149300400050	1,926.00	1,926.00	04.05.2017	1,908.00	12.00	WIN16040311761
**รวม		1,926.00	1,926.00		1,908.00	12.00	
**รวม		1,926.00	1,926.00		1,908.00	12.00	

ตัวอย่าง รายงานแสดงรายละเอียดสถานะการเบิกจ่ายเงิน ด้วยคำสั่งงาน ZAP\_RPT503 หรือ Web Online  
หมวดรายงาน ระบบการเบิกจ่ายเงิน

Program name : ZGL\_RPT503      วันที่พิมพ์รายงาน : 02.05.2017      Page No. : 10  
User name : 9999CD0601      Report date : 27.06.2017  
หมายเลข : 006 - แผนกจัดซื้อ วัสดุ (มหาชน)      Report Time : 14:36:20

ปี	งบ	งบปี	งบปี	งบปี	งบปี	งบปี	งบปี	งบปี	งบปี
0304 - วัสดุ									
1000	300400004	2017-3600000160	2017-3001892177	2017-4201672756	08.05.2017	08.05.2017	A030400004	0686002369	
สร.	0.00	11,250.00	0.00	11,250.00	0.00	6011220	ธนาคารไทยพาณิชย์		
1000	300400004	2017-3600000773	2017-3001891659	2017-4201672755	08.05.2017	08.05.2017	A030400004	0686002369	
สร.	0.00	5,250.00	0.00	5,250.00	0.00	6011220	ธนาคารไทยพาณิชย์		
1000	300400004	2017-3600001296	2017-3001903998	2017-4201672757	08.05.2017	08.05.2017	A030400004	0686002369	
สร.	0.00	8,000.00	0.00	8,000.00	0.00	6011220	ธนาคารไทยพาณิชย์		
1100	300400041	2017-3600010998	2017-3001896470	2017-4201697956	03.05.2017	03.05.2017	A030400041	2196017183	
สร.ส.ป	0.00	7,000.00	0.00	7,000.00	0.00	6011220	ธนาคารไทยพาณิชย์		

ตัวอย่าง ใบแจ้งยอดเงินฝากธนาคาร

หมายเลขบัญชี: 219-6-01718-3      สกุลเงิน: THB  
 ชื่อบัญชี: (เงินงบประมาณ)      สถานะบัญชี: Active  
 ชื่อแผนบัญชี: (เงินงบประมาณ)      ชื่อสาขา: PAKNAM BR.  
 ยอดคงเหลือทางบัญชี: 0.00      ยอดเงินที่นำไปใช้ได้: 0.00

เลือกธุรกรรมโดย:  
 วันที่ทำธุรกรรม      จาก วันที่: 01-05-2017      ถึง วันที่: 31-05-2017  
 เวลา: 00:00      เวลา: 24:00  
 ระยะเวลา      วันที่:

---> --->

วันที่	รหัสเจ้าหนี้/รายรับ	รหัสธุรกรรม	รายละเอียด	หมายเลขเช็ค	จำนวนเงิน	ยอดคงเหลือ	รหัสสาขา
03-05-2017	831000	BCD14	GFMS/108682		7,000.00	7,000.00	108682
04-05-2017	N/A	BPDWT	Samut Prakan P		-7,000.00	0.00	0219
08-05-2017	831000	BCD14	GFMS/108682		4,432.00	4,432.00	108682
09-05-2017	N/A	BPDWT	Samut Prakan P		-4,432.00	0.00	0219
18-05-2017	831000	BCD14	GFMS/108682		500.00	500.00	108682



๒. การตรวจสอบการปรับเพิ่มและลดเงินฝากคลัง

ให้ส่วนราชการตรวจสอบรายการเคลื่อนไหวเงินฝากคลังที่เกิดขึ้นในระหว่างเดือน ว่ารายการที่ปรากฏในรายงานแสดงการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง ด้วยคำสั่งงาน ZGL\_RPT013 หรือ Web Online หมวดรายงาน ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป กับรายงานความเคลื่อนไหวเงินรับฝาก ด้วยคำสั่งงาน ZGL\_RPT018 มีข้อมูลการเบิกจ่ายเงิน การนำเงินฝากคลัง และการโอนขายบิล เป็นรายการของส่วนราชการจริงและมีจำนวนเงินถูกต้องตรงกับหลักฐานหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องประกอบรายการปรับเพิ่มหรือลดเงินฝากคลัง โดยมีตัวอย่างดังนี้

ตัวอย่าง รายงานแสดงการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง ZGL\_RPT013 หรือ Web Online  
หมวดรายงาน ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป

Page No. : 50

Program name : ZGL\_RPT512      ช่วงเวลา: 0304      Report date : 27.06.2017  
User name : 9999CD0601      รหัสผู้สร้าง:      Report Time : 14:21:46  
วันที่: 01/05/2017 - 31/05/2017

บัญชีประเภท : 1101020501 เงินฝาก

วันที่	เลขที่	ประเภท	สาขา	สาขาข้างต้น	บัญชี	บัญชีนำ	เงิน	เงิน	ยอดรวม
ห้วงเงินฝาก : 0300400050									456,746.35
บัญชีเงินฝาก : 10512 เงินฝากสำหรับชำระหนี้ของรัฐบาล									447,146.35
01.05.2017	200007952	JO	3300001651	0304	0300400050	300400050	0.00	1,498.00	445,648.35
02.05.2017	1600000518	RX	3231228400001256	0304	0300400050	300400050	600.00	0.00	446,248.35
04.05.2017	200007777	JO	9000847895	0304	0300400050	300400050	0.00	9,500.00	426,688.35
	200008105	JO	3600015275	0304	0300400050	300400050	0.00	10,060.00	
09.05.2017	1500000084	RI	0300400004	0304		300400050	55,000.00	0.00	481,688.35

แจ้งกรมบัญชีกลางภายใน  
10 วันนับแต่วันสิ้นเดือน

ตัวอย่าง รายงานความเคลื่อนไหวเงินรับฝาก ด้วยคำสั่งงาน ZGL\_RPT018

Page No. : 48

Program name : ZGL\_RPT513      ช่วงเวลา: 9999      Report date : 27.06.2017  
User name : 9999CD0601      รหัสผู้สร้าง: 1 (TR1)      Report Time : 15:06:57  
วันที่: 01/05/2017 - 31/05/2017

บัญชีประเภท : 2111020101 เงินฝากรัฐบาล

วันที่	เลขที่	ประเภท	สาขา	สาขาข้างต้น	บัญชี	บัญชีนำ	เงิน	เงิน	ยอดรวม
ห้วงเงินฝาก : 0300400050									456,746.35-
บัญชีเงินฝาก : 10512 เงินฝากสำหรับชำระหนี้ของรัฐบาล									447,146.35-
01.05.2017	200707786	JO	3300001651	0304	0300400050	999999999	1,498.00	0.00	445,648.35-
02.05.2017	1600388240	RX	3231228400001256	0304	0300400050	999999999	0.00	600.00	446,248.35-
04.05.2017	200719772	JO	3600015275	0304	0300400050	999999999	10,060.00	0.00	426,688.35-
	200720339	JO	9000847895	0304	0300400050	999999999	9,500.00	0.00	

๓. การตรวจสอบการเพิ่มและลดเงินทรงราชการ เงินทรงราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน

ให้ตรวจสอบรายการเคลื่อนไหวที่เกิดขึ้นในระหว่างเดือนว่ารายการที่ปรากฏในรายงานแสดงเอกสารอ้างอิงของเอกสารคืนเงินทรงราชการ ด้วยคำสั่งงาน ZGL\_R06 เป็นรายการของส่วนราชการจริง และมีจำนวนเงินในการเพิ่มและลดเงินทรงราชการ เงินทรงราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉินถูกต้องตรงกับหลักฐานหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องประกอบรายการเพิ่มและลดเงินทรงราชการ โดยมีตัวอย่างดังนี้

ตัวอย่าง รายงานแสดงเอกสารอ้างอิงของเอกสารคืนเงินทรงราชการ ด้วยคำสั่งงาน ZGL\_R06

รายงานแสดงเอกสารอ้างอิงของเอกสารคืนเงินทรง

Run Date : 29.06.2017  
Run Time : 16:21:55

วันที่	จำนวน	เลขที่เงิน	ประเภท K2/N2	เลขที่ K2/N2	ปี K2/N2	จำนวนเงิน
05.05.2017	1506	179200301HE001-01	K2	3600027987	2017	322,842.60
05.05.2017	1506	179200301HE001-01	K2	3600029301	2017	539,807.72
*						862,650.32

ตรวจสอบหลักฐาน

รายงานแสดงเอกสารอ้างอิงของเอกสารคืนเงินทรง (ต่อ)

เลขที่	ศ. เอกสาร	ปี	จำนวน	หมวดหมู่	รหัส ร.	ศ. ต้นทุน	เลขที่ G3 สก.	ปีเอกสาร G3 สก.	จำนวน
R9	1200000950	2017	16,800.00	1500600096	9200	1500600096	3600035707	2017	16,800.00
R9	1200002517	2017	17,086.04	1500600096	9200	1500600096	3600006296	2017	17,086.04
			33,886.04						33,886.04



