



ที่ มท 0803/ว **1649**

ถึง สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดทุกจังหวัด

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0803/ว 2070 ลงวันที่ 30 กันยายน 2551 และ ว 149 ลงวันที่ 26 มกราคม 2552 ได้แจ้งแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับลูกหนี้คดีใช้คืนเงินยืมข้ามปีงบประมาณในระบบ GFMS และข้อความเข้าใจเกี่ยวกับข้อมูลหลักผู้ขายในส่วนของข้อมูลธนาคารในระบบ GFMS มาเพื่อปฏิบัติ นั้น

พร้อมนี้ขอส่งสำเนาหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0409.3/ว 230 ลงวันที่ 2 กรกฎาคม 2552, 0420.5/ว 269 ลงวันที่ 10 สิงหาคม 2552 และ 0409.3/ว 267 ลงวันที่ 7 สิงหาคม 2552 เรื่อง คู่มือกระบวนการลูกหนี้เงินยืมในระบบ GFMS, ข้อมูลหลักผู้ขายในส่วนของข้อมูลธนาคารในระบบ GFMS และข้อความเข้าใจการบันทึกรายการใบส่งชื่อส่งจ้างในระบบ GFMS ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบและแจ้งข้าราชการในสังกัดทราบและถือปฏิบัติต่อไป



กองคลัง

ฝ่ายบัญชีและระเบียบการคลัง

โทร. 0-2243-2225

โทรสาร 0-2241-9024

“ดำรงธรรมนำไทยใสสะอาด”





ที่ กค 0409.3/ว 2๕๗

กรมบัญชีกลาง
เลขที่ 44696
วันที่
เดือน

กรมบัญชีกลาง

ถนนพระราม 6 กทม.10400

๗ สิงหาคม 2552

เรื่อง ซ่อมความเข้าใจการบันทึกรายการใบสั่งซื้อสั่งจ้างในระบบ GFMS

เรียน อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

คงคลัง
เลขที่ 638
วันที่ 13 ส.ค. 2552
เวลา

ด้วยส่วนราชการหลายแห่งมีความเข้าใจคลาดเคลื่อนเกี่ยวกับการบันทึกรายการใบสั่งซื้อสั่งจ้าง (PO) ในระบบ GFMS กรณีบันทึกรายการผ่านเครื่อง GFMS Terminal และบันทึกผ่าน Excel Loader โดยส่วนราชการจะบันทึกรายการใบสั่งซื้อสั่งจ้าง (PO) เมื่อใกล้ถึงระยะเวลาการเบิกจ่ายเงิน ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาพรวมในการใช้จ่ายเงินงบประมาณ

กรมบัญชีกลางพิจารณาแล้ว ขอเรียนว่า เพื่อให้การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการบันทึกรายการใบสั่งซื้อสั่งจ้าง (PO) ในระบบ GFMS มีความครบถ้วน ถูกต้อง จึงใคร่ขอซ่อมความเข้าใจการบันทึกรายการดังกล่าว ดังนี้

1. การบันทึกรายการตามสัญญา

1.1 กรณีบันทึกรายการผ่านเครื่อง GFMS Terminal

เมื่อได้ทำสัญญาก่อนนี้ผูกพันแล้ว ให้บันทึกรายละเอียดของสัญญาในระบบ GFMS โดยใช้คำสั่งงาน ME31K โดยสัญญาดังกล่าว สามารถระบุอายุสัญญาได้เกินกว่า 1 ปีงบประมาณหรือเท่ากับระยะเวลาที่กำหนด ซึ่งการบันทึกการตามสัญญาในระบบจะไม่ได้หักเงินงบประมาณ เพียงแต่แสดงให้เห็นว่า มีภาระหนี้ผูกพันแล้ว

1.2 กรณีบันทึกรายการผ่าน Excel Loader ไม่สามารถบันทึกการตามสัญญาในระบบได้

2. การบันทึกการใบสั่งซื้อสั่งจ้าง (PO)

2.1 กรณีบันทึกการผ่านเครื่อง GFMS Terminal

หลังจากที่บันทึกการตามสัญญาแล้ว ให้บันทึกการใบสั่งซื้อสั่งจ้าง (PO) ในระบบโดยใช้คำสั่งงาน ME2IN ทั้งกรณีที่ระบุจำนวนงวดงานและจำนวนเงินที่จะชำระในแต่ละงวดงานหรือไม่ระบุจำนวนงวดงานและจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระก็ตาม

2.2 กรณีบันทึกการผ่าน Excel Loader

รายการที่ระบุจำนวนงวดงานและจำนวนเงินที่จะชำระในแต่ละงวดงาน ให้บันทึกใบสั่งซื้อสั่งจ้าง(PO) ในระบบ ด้วยเอกสารแบบ บส 01

ม.อ.สุราษฎร์ธานี



3. รหัสที่ใช้สำหรับการบันทึกการขายใบสั่งซื้อสั่งจ้าง (PO)

3.1 กรณีบันทึกการขายผ่านเครื่อง GFMIS Terminal

ให้ระบุรหัสงบประมาณ รหัสแหล่งของเงิน รหัสกิจกรรม รหัสศูนย์ต้นทุน ภายใต้นวญเบิกจ่ายนั้นๆ ซึ่งอาจจะมีหลายรหัสศูนย์ต้นทุนก็ได้

3.2 กรณีบันทึกการขายผ่าน Excel Loader

ให้ระบุรหัสงบประมาณ รหัสแหล่งของเงิน รหัสกิจกรรม รหัสศูนย์ต้นทุน ภายใต้นวญเบิกจ่ายนั้นๆ

4. การยกเลิกหรือการแก้ไขใบสั่งซื้อสั่งจ้าง (PO)

4.1 กรณีบันทึกการขายผ่านเครื่อง GFMIS Terminal

หากบันทึกใบสั่งซื้อสั่งจ้าง (PO) ผิดพลาด หรือมีความจำเป็นต้องยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้าง (PO) ให้ดำเนินการในระบบได้ โดยใช้คำสั่งงาน ME22N

4.2 กรณีบันทึกการขายผ่าน Excel Loader

หากบันทึกใบสั่งซื้อสั่งจ้าง (PO) ผิดพลาด มีความจำเป็นต้องการแก้ไข ให้ยกเลิก ใบสั่งซื้อสั่งจ้าง (PO) ด้วยเอกสารแบบ บส 02 และบันทึกการขายใบสั่งซื้อสั่งจ้าง (PO) ใหม่ให้ถูกต้อง โดยใช้เอกสารแบบ บส 01

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบและถือปฏิบัติต่อไป  
หนึ่ง ท่านสามารถเปิดดูหนังสือนี้ได้ทางเว็บไซต์กรมบัญชีกลาง [www.cgd.go.th](http://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](http://www.cgd.go.th)





เลขที่รับ	44697
วันที่	13 ส.ค. 2552
เวลา	

ที่ กค 0409.3/ว 230

กรมบัญชีกลาง

ถนนพระราม 6 กทม.10400

๒ กรกฎาคม 2552

เลขที่รับ	6139
วันที่	13 ส.ค. 2552
เวลา	

เรื่อง คู่มือกระบวนการงานลูกหนี้เงินยืมในระบบ GFMS

เรียน อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

- อ้างถึง 1. หนังสือกรมบัญชีกลาง ค่วนที่สุด ที่ กค 0409.3/ว 196 ลงวันที่ 30 พฤษภาคม 2551  
 2. หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0409.3/ว 334 ลงวันที่ 29 กันยายน 2551

สิ่งที่ส่งมาด้วย คู่มือกระบวนการงานลูกหนี้เงินยืมในระบบ GFMS

(สามารถดาวน์โหลดไฟล์ได้จากเว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง [www.cgd.go.th](http://www.cgd.go.th))

ตามหนังสือที่อ้างถึง 1 และ 2 กรมบัญชีกลางได้พัฒนาและปรับปรุงกระบวนการลูกหนี้เงินยืมในระบบ GFMS โดยลดขั้นตอนการบันทึกรายการ และให้มีการตรวจสอบความสัมพันธ์ของรหัสต่างๆ เพื่อป้องกันมิให้เกิดข้อผิดพลาดในการบันทึกข้อมูลแล้ว นั้น

กรมบัญชีกลางพิจารณาแล้ว ขอเรียนว่า เพื่อให้ส่วนราชการได้รับทราบขั้นตอนและวิธีการบันทึกรายการลูกหนี้เงินยืมในระบบ GFMS ได้อย่างครบถ้วน ถูกต้อง จึงได้จัดทำคู่มือกระบวนการงานลูกหนี้เงินยืมในระบบ GFMS โดยแยกเป็นการบันทึกข้อมูลผ่านเครื่อง Terminal และระบบ Excel Loader ของกระบวนการบันทึกรายการค้างเงินยืมภายในปีงบประมาณ และข้ามปีงบประมาณ

โดยให้ระบุนวันที่ของขั้นตอนปฏิบัติในการบันทึกรายการค้างเงินยืมแตกต่างกัน ดังนี้

1. การบันทึกรายการค้างเงินยืม

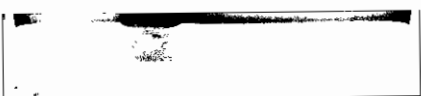
- วันที่เอกสาร ให้ระบุนวันที่ที่ได้รับเอกสารหรือหลักฐานจากผู้ยื่น
- วันที่ผ่านรายการ ให้ระบุนวันที่บันทึกรายการค้างเงินยืม

2. การบันทึกรายการรับเงินเบิกเกินส่งคืน

- วันที่เอกสาร ให้ระบุนวันที่ตามหลักฐานการรับเงิน
- วันที่ผ่านรายการ ให้ระบุนวันที่ที่รับเงินจริง

/3. การ...

ดวงฤทัย



3. การบันทึกรายการนำส่งเงิน

- วันที่เอกสาร ให้ระบุวันที่ตามใบรับฝากเงิน
- วันที่ผ่านรายการ ให้ระบุวันที่ตามใบรับฝากเงิน

4. การบันทึกล้างรายการเบิกเงินส่งคืน

- วันที่เอกสาร ให้ระบุวันที่บันทึกการล้างเบิกเงินส่งคืนรอนำส่ง
- วันที่ผ่านรายการ ให้ระบุวันที่บันทึกการล้างเบิกเงินส่งคืนรอนำส่ง

รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย (สามารถดาวน์โหลดไฟล์ได้จากเว็บไซต์ของกรมบัญชีกลาง [www.cgd.go.th](http://www.cgd.go.th))

จึงเรียนมาเพื่อ โปรดทราบ และแจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบและถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นางอุไร ร่มโพธิ์หยก)

รองอธิบดี ปฏิบัติราชการแทน

อธิบดีกรมบัญชีกลาง

สำนักกำกับและพัฒนาระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์

กลุ่มงานกำกับและพัฒนาระบบงาน

โทรศัพท์ 0 2273 9024 ต่อ 6526

โทรสาร 0 2298 6434

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

๗๑



กรมบัญชีกลาง  
เลขที่ 45665  
วันที่ 18 ธ.ค. 2552  
เวลา

ที่ กค 0420.5/ว.269

กรมบัญชีกลาง

ถนนพระราม 6 กทม. 10400

10 สิงหาคม 2552

กองคลัง  
เลขรับ.....6271  
วันที่ 19 ส.ค. 2552  
เวลา.....

เรื่อง ข้อมูลหลักผู้ขายในส่วนของข้อมูลธนาคารในระบบ GFMIS

เรียน อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

- อ้างถึง 1. หนังสือกรมบัญชีกลาง ค่วนที่สุด ที่ กค 0427/ว 374 ลงวันที่ 1 พฤศจิกายน 2547
- 2. หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0420.2/ว 5 ลงวันที่ 8 มกราคม 2552

ตามหนังสือที่อ้างถึง 1 ได้แจ้งวิธีปฏิบัติในการสร้างและเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขายในระบบ GFMIS และหนังสือที่อ้างถึง 2 ได้ข้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการสร้างข้อมูลหลักผู้ขายในส่วนของข้อมูลธนาคาร การตรวจสอบบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้ขายที่เป็นส่วนราชการ นั้น

กรมบัญชีกลาง ได้ประมวลผลการส่งจ่ายเงินตามรายการขอเบิกของส่วนราชการแล้ว แต่ธนาคารไม่สามารถโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของส่วนราชการ เจ้าหนี้ หรือผู้มีสิทธิรับเงินได้ จึงปฏิเสธการโอนเงินเข้าบัญชี เนื่องจากเกิดข้อผิดพลาดเคลื่อนเกี่ยวกับข้อมูลหลักผู้ขายในส่วนของข้อมูลบัญชีธนาคารของผู้ขาย ดังนั้น เพื่อป้องกันมิให้เกิดกรณีธนาคารปฏิเสธการโอนเงินดังกล่าว จึงขอข้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการบันทึกและการตรวจสอบข้อมูลหลักผู้ขาย ดังนี้

- 1. ก่อนดำเนินการบันทึกรายการขอเบิกเงินในระบบ GFMIS ขอให้ส่วนราชการตรวจสอบข้อมูลหลักผู้ขายในระบบ GFMIS ให้ถูกต้องตรงกับรายละเอียดเอกสารข้อมูลทางธนาคารที่ได้รับจากผู้ขาย (รหัสธนาคาร เลขที่บัญชีธนาคาร ชื่อบัญชี ลำดับที่ธนาคารคู่ค้า ชื่อธนาคาร และสาขาธนาคาร)
- 2. การขอเพิ่มข้อมูลทางธนาคารของผู้ขายรายเดิมในระบบ GFMIS ซึ่งเกิดจาก
  - 2.1 การขอเพิ่มเลขที่บัญชีธนาคารใหม่ในสาขาเดิม หรือเปิดบัญชีกับธนาคารแห่งใหม่
  - 2.2 การขอเพิ่มเลขที่บัญชีธนาคารในสาขาเดิม เช่น เลขที่บัญชีธนาคารที่มีข้อมูลเดิมในระบบ ไม่ถูกต้อง ซึ่งเกิดจากข้อผิดพลาดเคลื่อนของการบันทึกตัวเลขหลักโดดหลักหนึ่ง (เดิมเลขที่บัญชี 6201939008 ขอเพิ่มเป็นเลขที่บัญชี 6201989008)
  - 2.3 การขอเพิ่มเลขที่บัญชีธนาคารที่มีข้อมูลในระบบ แต่บันทึกรหัสธนาคารไม่ถูกต้อง

ทั้ง 3 กรณี...

กรมบัญชีกลาง  
18/12/52



ทั้ง 3 กรณี ขอให้ส่วนราชการประสานกับผู้ขาย เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลทางธนาคารของผู้ขายที่ปรากฏในระบบ GFMS ว่า ข้อมูลดังกล่าวยังคงใช้สำหรับการรับโอนเงินหรือไม่ หากข้อมูลของธนาคารใดมีบัญชีที่ไม่ใช้สำหรับการรับโอนเงิน ขอให้ส่งแบบขอเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขาย เพื่อขอลบข้อมูลทางธนาคารดังกล่าวก่อน จึงดำเนินการขอเพิ่มบัญชีธนาคารภายหลัง

3. กรณีส่วนราชการ ได้รับแจ้งจากผู้ขายว่า ได้ปิดบัญชีธนาคารที่เคยแจ้งข้อมูลเพื่อเป็นฐานข้อมูลในข้อมูลหลักผู้ขายแล้ว ขอให้ส่งแบบขอเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขาย เพื่อขอลบบัญชีธนาคารดังกล่าวโดยเคร่งครัด

4. การตรวจสอบข้อมูลหลักผู้ขายในระบบ GFMS ในส่วนของข้อมูลทางธนาคาร

4.1 กรณีตรวจสอบผ่านเครื่อง GFMS Terminal สามารถตรวจสอบได้ โดยใช้คำสั่งงาน XK03 ในส่วนของรายละเอียดของธนาคาร

4.2 กรณีตรวจสอบผ่าน Web Report สามารถตรวจสอบได้ โดยเข้าเว็บไซต์ [www.gfmisreport.mygfmis.com](http://www.gfmisreport.mygfmis.com)

5. การส่งแบบขอเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขาย

5.1 กรณีขอเพิ่มบัญชีธนาคาร

- ส่วนราชการสังกัดส่วนกลาง ส่งสำนักบริหารการรับ-จ่ายเงินภาครัฐ กรมบัญชีกลาง
- ส่วนราชการสังกัดภูมิภาค ส่งสำนักงานคลังจังหวัด

5.2 กรณีขอลบบัญชีธนาคาร ส่งสำนักบริหารการรับ-จ่ายเงินภาครัฐ กรมบัญชีกลาง

6. ส่วนราชการไม่ต้องส่งแบบขอเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขาย เพื่อลบบัญชีธนาคารเฉพาะกรณีรายการขอเบิกที่กรมบัญชีกลางประมวลผลการส่งจ่ายเงินแล้ว แต่ถูกธนาคารปฏิเสธการโอนเงิน เนื่องจากเกิดข้อผิดพลาดเคลื่อนเกี่ยวกับข้อมูลหลักผู้ขาย ที่เป็นข้อมูลทางธนาคารของผู้ขาย กรมบัญชีกลางจะขอรายละเอียดเอกสารข้อมูลทางธนาคารของผู้ขายจากส่วนราชการผ่านสำนักงานคลังจังหวัด หากได้รับการยืนยันว่าเป็นบัญชีปิด บัญชีเงินฝากประจำ บัญชีถูกอายัด หรือเลขที่บัญชีไม่ถูกต้อง กรมบัญชีกลางจะดำเนินการลบบัญชีดังกล่าวทันที

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งให้ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นางอุไร ร่มโพธิ์หยก)

รองอธิบดี ปฏิบัติราชการแทน

อธิบดีกรมบัญชีกลาง

สำนักบริหารการรับ-จ่ายเงินภาครัฐ

กลุ่มงานบริหารการจ่ายเงิน

โทร. 0-2271 3129

โทรสาร 0 2273 9551

