



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์นครราชสีมา โทรศัพท์ ๐ ๔๔๒๔ ๕๕๘๑ โทรสาร ๐ ๔๔๒๕ ๒๐๔๐

ที่ กษ ๐๔ นม/ ก๐๓ วันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งรายงานการประเมินการปฏิบัติงานด้านบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

ตามหนังสือสำนักบริหารกลาง ที่ กษ ๐๔๐๑/ว ๑๗๕๘ ลงวันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๒ เรื่อง การส่งรายงานผลการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อให้ทุกหน่วยเบิกจ่ายในสังกัดกรมตรวจบัญชีสหกรณ์สามารถปฏิบัติตามเกณฑ์การประเมินผล ฯ ที่กรมบัญชีกลางกำหนดได้อย่างมีประสิทธิภาพ นั้น

สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์นครราชสีมา ได้จัดทำรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ประจำปีเดือนมีนาคม ๒๕๖๖ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงขอส่งรายงานดังกล่าวให้กลุ่มงานบัญชี พร้อมนี้ได้แนบรายงานมาด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางพรทิพย์ ภู่อ้วน)

หัวหน้าสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์นครราชสีมา

พร้อมเอกสารประกอบการส่งไฟล์ PDF

หลักฐานตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี ประจำปีเดือนมีนาคม 2566

สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์นครราชสีมา

เรื่องที่ประเมิน	รหัสบัญชี	หลักฐาน	ส่ง	ไม่ส่ง	หมายเหตุ
เรื่องที่ 1	ความถูกต้อง				
1.1	ยอดคงเหลือในช่อง "ยอดยกไป" ของบัญชีแยกประเภทในงบทดลองถูกต้องตรงกับเอกสารหรือหลักฐาน				
1.1.1	บัญชีเงินสดในมือ	1101010101	สำเนารายงานเงินคงเหลือประจำวัน ที่จัดทำตามระเบียบฯ - หากกรรมการเก็บรักษาเงินฯ ลงนามไม่ครบ ให้ระบุสาเหตุ - เงินทดรองฯ 5,000 บาท ให้ระบุในช่องหมายเหตุเท่านั้น	✓	
1.1.2	บัญชีเงินฝากธนาคาร (ทุกบัญชี) - เงินในงบประมาณ - เงินนอกงบประมาณ - เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง	1101020603 1101020604 1101020601	งบทดลองยอดบัญชีเงินฝากธนาคาร - สำเนารายงานเงินของธนาคาร กรณีที่ไม่มีรายการเคลื่อนไหวระหว่างเดือนและธนาคารไม่ได้ส่ง Bank Statement มาให้สามารถสั่งพิมพ์ได้จากระบบ KTB Corporat Online ได้ - งบทดลองยอดเงินฝากธนาคารจากยอดคงเหลือตามรายงานการแสดงผลยอดบัญชีแยกประเภททั่วไป (GFMIS) ไปหายอดคงเหลือตามสำเนารายงานเงินฝากธนาคาร Bank Statement - ในกรณีที่บัญชีเงินฝากธนาคารในระบบ GFMIS มียอดคงเหลือเท่ากับศูนย์ ให้จัดทำงบทดลองด้วย	✓	
1.1.3	บัญชีเงินฝากคลัง	1101020501	งบทดลองยอดเงินฝากคลัง	✓	
1.1.4	บัญชีลูกหนี้เงินยืม - ลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ - ลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ	1102010101 1102010102	สรุปสัญญาการยืมเงินที่ยังไม่ส่งใช้ใบสำคัญ		✓ ยอดคงเหลือเป็น 0
1.1.5	บัญชีใบสำคัญค้ำจ่าย บัญชีเจ้าหนี้การค้า-บุคคลภายนอก บัญชีเจ้าหนี้อื่น-หน่วยงานรัฐ	2102040102 2101010102 2101020198	สรุปใบแจ้งหนี้/ใบสำคัญที่ยังไม่ได้จ่ายเงิน	✓	✓ ยอดคงเหลือเป็น 0
1.2	การเคลื่อนไหวของบัญชีแยกประเภทในระบบ GFMIS ระหว่างปี งบประมาณ พ.ศ. 2566				
1.2.1	บัญชีเงินสดในมือ	1101010101	แสดงการตรวจสอบ (พร้อมคำชี้แจงผลต่าง (ถ้ามี))	✓	
	บัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง	1101020601		✓	
	บัญชีเงินฝากธนาคารรายบัญชีเพื่อนำส่งคลัง	1101020606			✓ ไม่มี
1.2.2	บัญชีเงินฝากคลัง	1101020501	แสดงการตรวจสอบ (พร้อมคำชี้แจงผลต่าง (ถ้ามี))	✓	
1.2.3	บัญชีลูกหนี้เงินยืม - ลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ - ลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ	1102010101 1102010102	แสดงการตรวจสอบ (พร้อมคำชี้แจงผลต่าง (ถ้ามี))	✓	✓ ไม่มี
1.2.4	- เงินในงบประมาณ - เงินนอกงบประมาณ - บัญชีใบสำคัญค้ำจ่าย - บัญชีเจ้าหนี้การค้า-หน่วยงานภาครัฐ - บัญชีเจ้าหนี้การค้า-บุคคลภายนอก	1101020603 1101020604 2102040102 2101010101 2101010102	แสดงการตรวจสอบ (พร้อมคำชี้แจงผลต่าง (ถ้ามี))	✓ ✓ ✓ ✓ ✓	
รวมเรื่องที่ 1					

หมายเหตุ 1. งบทดลองประจำเดือนให้แนบไฟล์ PDF มาด้วย

2. เรื่องที่ 1.1.6-1.1.7 เรื่องที่ 2 และเรื่องที่ 3 จัดส่งเฉพาะเดือนกันยายน 2566

3. หากเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี ประจำปีงบประมาณ 2566 มีการเปลี่ยนแปลงตามที่กรมบัญชีกลางกำหนดจะแจ้งเวียนให้ทราบอีกครั้ง

ผู้จัดทำ นางสาวเจน เพ็ญไพบุลย์เสถียร

เบอร์ติดต่อ 089-4221069

ลงชื่อ.....เจน เพ็ญไพบุลย์เสถียร.....

(นางสาวเจน เพ็ญไพบุลย์เสถียร)

นักวิชาการตรวจสอบบัญชีปฏิบัติการ

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 07004 กรมตรวจบัญชีสหกรณ์

Page No : 1

UserName : A07004000361001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0700400036 สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์นครราชสีมา

Report date : 04.04.2566

ประจำงวด 6 ถึง 6 ปี 2566

Report time : 11:51:21

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1101010101	เงินสดในมือ	0.00	3,356.00	(3,356.00)	0.00
1101010104	เงินทดรองราชการ	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00
1101010112	พักเงินนำส่ง	0.00	4,356.00	(4,356.00)	0.00
1101020501	เงินฝากคลัง	151,989.00	0.00	(9,160.00)	142,829.00
1101020601	ง/ฝร.เพื่อนำส่งคลัง	0.00	4,356.00	(4,356.00)	0.00
1101020603	ง/ฝ ธนาคาร-ในงปม.	280,368.00	1,666,439.75	(1,678,751.75)	268,056.00
1101020604	ง/ฝ ธนาคาร-นอกงปม.	0.00	9,160.00	(9,160.00)	0.00
1102010101	ส/นเงินยืม-ในงปม.	0.00	14,150.00	(14,150.00)	0.00
1102050124	ค่างรับจาก บก.	13,514.39	1,662,085.36	(1,675,599.75)	0.00
1106010103	คชจ. จ่ายล่วงหน้า	0.00	0.00	0.00	0.00
1205010101	อาคารพักอาศัย	261,900.00	0.00	0.00	261,900.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 07004 กรมตรวจบัญชีสหกรณ์

Page No : 2

UserName : A07004000361001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0700400036 สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์นครราชสีมา

Report date : 04.04.2566

ประจำงวด 6 ถึง 6 ปี 2566

Report time : 11:51:21

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1205010103	คสส. อาคารพักอาศัย	(201,220.09)	0.00	0.00	(201,220.09)
1205020101	อาคารสำนักงาน	5,907,039.00	0.00	0.00	5,907,039.00
1205020103	คสส. อาคาร สนง.	(3,423,396.74)	0.00	0.00	(3,423,396.74)
1205040101	สิ่งปลูกสร้าง	422,000.00	0.00	0.00	422,000.00
1205040103	คสส. สิ่งปลูกสร้าง	(305,883.88)	0.00	0.00	(305,883.88)
1206010101	ครุภัณฑ์สำนักงาน	1,593,094.52	0.00	0.00	1,593,094.52
1206010103	คสส. ครุภัณฑ์สำนักงาน	(1,205,482.29)	0.00	0.00	(1,205,482.29)
1206020101	ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	16,403,700.00	1,356,000.00	0.00	17,759,700.00
1206020102	พักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	0.00	1,356,000.00	(1,356,000.00)	0.00
1206020103	คสส. ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(10,187,261.08)	0.00	0.00	(10,187,261.08)
1206030101	ครุภัณฑ์ไฟฟ้า&วิทยุ	170,600.00	0.00	0.00	170,600.00
1206030103	คสส. ไฟฟ้า&วิทยุ	(170,597.00)	0.00	0.00	(170,597.00)

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 07004 กรมตรวจบัญชีสหกรณ์

Page No : 3

UserName : A07004000361001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0700400036 สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์นครราชสีมา

Report date : 04.04.2566

ประจำงวด 6 ถึง 6 ปี 2566

Report time : 11:51:21

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206040101	ครุภัณฑ์โฆษณา	537,564.89	0.00	0.00	537,564.89
1206040102	พักครุภัณฑ์โฆษณา	0.00	0.00	0.00	0.00
1206040103	คสส ครุภัณฑ์โฆษณา	(514,525.67)	0.00	0.00	(514,525.67)
1206100101	ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	2,649,032.32	0.00	0.00	2,649,032.32
1206100102	พักคอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00
1206100103	คสส คอมพิวเตอร์	(1,924,982.87)	0.00	0.00	(1,924,982.87)
1209010101	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	592,227.38	0.00	0.00	592,227.38
1209010103	คสส-โปรแกรมคอมพิวเตอร์	(151,763.69)	0.00	0.00	(151,763.69)
2101010102	จ/น การค้า-ภายนอก	(300,377.50)	1,944,415.10	(1,914,720.60)	(270,683.00)
2101010103	รับสินค้า / ใบสำคัญ	0.00	1,433,137.00	(1,433,137.00)	0.00
2101020198	จ.อื่น-หน่วยงานรัฐ	(9,800.51)	39,782.34	(29,981.83)	0.00
2102040102	ใบสำคัญค้างจ่าย	(12,799.63)	1,220,862.26	(1,208,062.63)	0.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 07004 กรมตรวจบัญชีสหกรณ์

Page No : 4

UserName : A07004000361001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0700400036 สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์นครราชสีมา

Report date : 04.04.2566

ประจำงวด 6 ถึง 6 ปี 2566

Report time : 11:51:21

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
2102040103	W/H tax-บุคคล(03)	0.00	2,832.00	(2,832.00)	0.00
2102040106	W/Htax-ภงด.นิติ(53)	0.00	13,628.81	(13,628.81)	0.00
2102040199	ค้างจ่ายอื่น-ภายนอก	0.00	0.00	0.00	0.00
2112010199	เงินประกันอื่น	(151,989.00)	9,160.00	0.00	(142,829.00)
2116010104	เบิกเกินฯรอนำส่ง	0.00	6,712.00	(6,712.00)	0.00
2202010101	งทร.รับฯ-ดำเนินงาน	(5,000.00)	0.00	0.00	(5,000.00)
2213010101	ร/ดรอรับรู้	(84,659.15)	0.00	0.00	(84,659.15)
3101010101	ร/ดสูงต่ำคชจ.สุทธิ	(542,268.27)	0.00	0.00	(542,268.27)
3102010101	ร/ดสูงต่ำคชจ.สะสม	(5,266,035.91)	0.00	0.00	(5,266,035.91)
3105010101	ทุนของหน่วยงาน	(4,550,867.34)	0.00	0.00	(4,550,867.34)
4201020199	ร/ดค่าปรับอื่น	(5,200.00)	0.00	(1,000.00)	(6,200.00)
4202030105	ร/ดค่าของเบ็ดเตล็ด	(5,520.00)	0.00	0.00	(5,520.00)

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 07004 กรมตรวจบัญชีสหกรณ์

Page No : 5

UserName : A07004000361001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0700400036 สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์นครราชสีมา

Report date : 04.04.2566

ประจำงวด 6 ถึง 6 ปี 2566

Report time : 11:51:21

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4307010103	TR-รับงบบุคลากร	(4,713,851.00)	0.00	(949,060.00)	(5,662,911.00)
4307010104	TR-รับงบลงทุน	(680,740.00)	0.00	(1,356,000.00)	(2,036,740.00)
4307010105	TR-รับงบดำเนินงาน	(3,615,404.63)	0.00	(864,523.31)	(4,479,927.94)
4307010108	TR-รับงบกลาง	(58,153.00)	0.00	(490.00)	(58,643.00)
4308010101	TR-สรก.รับเงินนอก	(39,989.00)	0.00	(9,160.00)	(49,149.00)
4308010105	T/R-ปรับเงินฝากคลัง	(153,989.00)	0.00	0.00	(153,989.00)
5101010108	ค่าล่วงเวลา	15,120.00	0.00	0.00	15,120.00
5101010115	ค่าตอบแทนพนง.ราชการ	4,713,851.00	949,060.00	0.00	5,662,911.00
5101020106	เงินสมทบป.ส.-Rel	104,968.00	27,750.00	0.00	132,718.00
5101020108	ค่าเช่าบ้าน	241,822.00	48,300.00	0.00	290,122.00
5101020116	เงินสมทบกท.เงินทด	12,041.00	0.00	0.00	12,041.00
5101030101	เงินช่วยการศึกษาบุตร	18,100.00	0.00	0.00	18,100.00

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 07004 กรมตรวจบัญชีสหกรณ์

Page No : 6

UserName : A07004000361001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0700400036 สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์นครราชสีมา

Report date : 04.04.2566

ประจำงวด 6 ถึง 6 ปี 2566

Report time : 11:51:21

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5101030205	ค่ารักษา-นอก-รพ.รัฐ	23,811.00	490.00	0.00	24,301.00
5101030206	ค่ารักษา-ใน-รพ.รัฐ	16,242.00	0.00	0.00	16,242.00
5102030199	คชจ.ฝึกอบรม-ภายนอก	776,520.00	0.00	0.00	776,520.00
5103010102	ค่าเบี้ยเลี้ยง	227,025.00	103,410.00	0.00	330,435.00
5103010103	ค่าที่พัก	73,970.00	20,450.00	0.00	94,420.00
5103010199	คชจ.เดินทางภายในปท.	22,624.00	8,015.00	0.00	30,639.00
5104010104	ค่าวัสดุ	121,298.86	85,602.63	0.00	206,901.49
5104010107	ค่าซ่อมแซม&บำรุงฯ	138,527.34	13,727.04	0.00	152,254.38
5104010110	ค่าเชื้อเพลิง	276,005.00	131,840.20	0.00	407,845.20
5104010112	ค/จเหมาบริการ-ภายนอก	1,360,235.12	293,208.83	(3,356.00)	1,650,087.95
5104020101	ค่าไฟฟ้า	94,772.17	24,821.01	0.00	119,593.18
5104020103	ค่าประปา&น้ำบาดาล	2,743.13	726.53	0.00	3,469.66

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 07004 กรมตรวจบัญชีสหกรณ์

Page No : 7

UserName : A07004000361001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0700400036 สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์นครราชสีมา

Report date : 04.04.2566

ประจำงวด 6 ถึง 6 ปี 2566

Report time : 11:51:21

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5104020105	ค่าโทรศัพท์	31,838.64	8,595.82	0.00	40,434.46
5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	6,037.00	2,108.00	0.00	8,145.00
5104030203	ค่าเบี้ยประกันภัย	16,075.88	0.00	0.00	16,075.88
5104030206	จัดหาส/ทดต่ำกว่าเกณฑ์	94,040.00	0.00	0.00	94,040.00
5104030210	ค่าเช่าอสังหา- นอก	34,000.00	6,800.00	0.00	40,800.00
5104030212	ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-นอก	36,000.00	9,000.00	0.00	45,000.00
5104030299	ค่าใช้สอยอื่น ๆ	2,755.00	820.00	0.00	3,575.00
5104040102	ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	0.00	52,880.00	0.00	52,880.00
5105010101	ค่าเสื่อม-อาคาร	1,284.55	0.00	0.00	1,284.55
5105010103	ค่าเสื่อม-อาคารสนง.	61,111.30	0.00	0.00	61,111.30
5105010107	ค่าเสื่อม-สิ่งปลูกฯ	6,985.28	0.00	0.00	6,985.28
5105010109	ค่าเสื่อม-ค.สนง.	17,443.70	0.00	0.00	17,443.70

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน

Program Name : NGL_TB_PMT

รหัสหน่วยงาน : 07004 กรมตรวจบัญชีสหกรณ์

Page No : 8

UserName : A07004000361001

รหัสหน่วยเบิกจ่าย : 0700400036 สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์นครราชสีมา

Report date : 04.04.2566

ประจำงวด 6 ถึง 6 ปี 2566

Report time : 11:51:21

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
5105010111	ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	311,075.60	0.00	0.00	311,075.60
5105010115	ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	3,095.49	0.00	0.00	3,095.49
5105010127	ค่าเสื่อม-ค.คอมพิวเตอร์	72,177.85	0.00	0.00	72,177.85
5105010148	ตัดจำหน่าย-software	7,669.66	0.00	0.00	7,669.66
5209010112	T/Eเบิกเกินส่งคืน	57,990.00	3,356.00	0.00	61,346.00
5210010102	T/E-โอนเงินให้สรก.	153,989.00	0.00	0.00	153,989.00
5210010103	T/E-โอนร/ดผ/ดให้บก.	10,720.00	1,000.00	0.00	11,720.00
5210010105	T/E-ปรับเงินฝากคลัง	39,989.00	9,160.00	0.00	49,149.00
5210010118	TE-ภายในกรม	89,774.18	0.00	0.00	89,774.18
รวมหน่วยเบิกจ่าย 0700400036		0.00	12,547,553.68	(12,547,553.68)	0.00