

ด่วนที่สุด

ที่ ศธ ๐๔๐๐๒/ว ๑๑๖๔๙๖



สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน
กระทรวงศึกษาธิการ กทม. ๑๐๓๐๐

๑๕ กันยายน ๒๕๖๙

เรื่อง แนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษา

ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา

ผู้อำนวยการศูนย์การศึกษาพิเศษ

ผู้อำนวยการโรงเรียนศึกษาสงเคราะห์

ผู้อำนวยการโรงเรียนการศึกษาพิเศษ

ผู้อำนวยการโรงเรียนที่เป็นหน่วยเบิก

อ้างถึง หนังสือสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน ด่วนที่สุด ที่ ศธ ๐๔๐๐๒/ว ๔๓๙๗๘
ลงวันที่ ๘ กันยายน ๒๕๖๘

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แนวทางการประเมินผลตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ด้านบัญชีเงินฝากคลัง
๒. ตัวอย่าง แบบรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ระดับหน่วยเบิกจ่าย (แบบ สรก. ๖๙)
๓. ตัวอย่าง เรื่องที่ ๑.๑.๓ งบเทียบยอดเงินฝากคลัง
๔. ตัวอย่าง เรื่องที่ ๑.๒.๒ วิธีการตรวจสอบบัญชีเงินฝากคลังโดยใช้ฟังก์ชัน VLOOKUP
๕. ตัวอย่าง หนังสือตอบกลับ ถึง สพฐ.

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน ได้กำหนดแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีเงินฝากคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จำนวน ๑ เรื่อง ประกอบด้วย ๒ ข้อย่อย เพื่อวัดประสิทธิภาพการปฏิบัติงานด้านบัญชีเงินฝากคลังที่มีคุณภาพ ถูกต้อง เป็นปัจจุบันของหน่วยเบิกจ่าย โดยให้รายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานด้านบัญชีเงินฝากคลังให้สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐานทราบตามรอบระยะเวลาบัญชีตามปีงบประมาณ และให้รายงานผลการประเมินด้านบัญชีผ่านระบบการประเมินผลคุณภาพการบัญชีภาครัฐ (GAQA) ตามแนวทางการประเมินผล นั้น

สำหรับเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ในส่วนของบัญชีเงินฝากคลัง กรมบัญชีกลางได้กำหนดเหมือนเกณฑ์การประเมินผลฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ดังนั้นเพื่อให้เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐานสอดคล้องตามแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ของกรมบัญชีกลาง สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐานจึงได้กำหนดแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีเงินฝากคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ให้หน่วยเบิกจ่ายดำเนินการ ดังนี้

๑. การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีตามแนวทางการประเมินผลด้านบัญชีภาครัฐ
ในเรื่องที่ ๑ ความถูกต้องของบัญชีเงินฝากคลัง ซึ่งประกอบด้วย ๒ ข้อย่อย

ข้อย่อย...

ข้อย่อยที่ ๑.๑.๓ ตรวจสอบยอดคงเหลือในช่อง“ยอดยกไป”ของบัญชีแยกประเภทเงินฝากคลังในงบทดลอง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ ให้ถูกต้องตรงกับรายงานแสดงการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง และรายงานสถานะเงินฝากคลังและเงินรับฝากของรัฐบาล ในระบบ New GFMS Thai และจัดทำบเทียบยอดเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๓)

ข้อย่อยที่ ๑.๒.๒ ความถูกต้อง เป็นปัจจุบันเกี่ยวกับรายการเคลื่อนไหวของบัญชีแยกประเภทเงินฝากคลัง (NFI_DISPLAY_L) ในระบบ New GFMS Thai ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๘ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙) ถูกต้องตรงกับรายงานการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง (NFI_RPT๐๑๓) โดยให้หน่วยเบิกจ่ายแสดงวิธีการตรวจสอบโดยใช้ฟังก์ชัน VLOOKUP (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๔)

๒. ข้อมูลที่ใช้ในการประเมินผลตามเกณฑ์การปฏิบัติงานด้านบัญชีเงินฝากคลัง ให้หน่วยเบิกจ่ายเรียกข้อมูลด้านบัญชีการเงินของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ หลังวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๙ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านบัญชี

๓. การรายงานผล ให้หน่วยเบิกจ่ายประเมินผลและรายงานผลการประเมินด้านบัญชีเงินฝากคลังในภาพรวมระดับหน่วยเบิกจ่ายโดยกรอกคะแนนผ่านระบบการประเมินผลคุณภาพการบัญชีภาครัฐ (GAQA) ด้วยบัญชีผู้ใช้งานระดับหน่วยเบิกจ่าย (UFxxxxxxxx01) ด้วยแบบรายงานการประเมินผลตามแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (แบบ สรก. ๖๙) สำหรับรายงานผลการประเมินเรื่องที่ ๑ ข้อย่อยที่ ๑.๑.๓ และข้อย่อยที่ ๑.๒.๒ (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๒) พร้อมแนบเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องตามแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี ในรูปแบบไฟล์ข้อมูล เช่น PDF/Image/Excel/Word ภายในวันศุกร์ที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๖๙.

๔. การส่งข้อมูล ให้หน่วยเบิกจ่ายจัดส่งเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติด้านบัญชีเงินฝากคลัง ตามข้อย่อยที่ ๑.๑.๓ ในรูปแบบเอกสาร (Paper) และข้อย่อยที่ ๑.๒.๒ ในรูปแบบไฟล์ข้อมูล Excel ให้สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐานตรวจสอบข้อมูลภายในวันพฤหัสบดีที่ ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๙ (ตัวอย่าง หนังสือตอบกลับ ถึง สพฐ. ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๕)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด พร้อมทั้งดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาที่กำหนด

ขอแสดงความนับถือ



(นางอรุณี จิรหาคาส)

ผู้ช่วยเลขาธิการคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน ปฏิบัติราชการแทน
เลขาธิการคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

กลุ่มบริหารเงินนอกงบประมาณและเงินสวัสดิการ

สำนักการคลังและสินทรัพย์

โทร. ๐ ๒๒๘๘ ๕๖๒๓ - ๒๔ และ ๐ ๒๒๘๑ ๖๔๔๐

โทรสาร ๐ ๒๒๘๒ ๙๖๕๗

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ assetmoney25@gmail.com

แนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (บัญชีเงินฝากคลัง)

สำนักการคลังและสินทรัพย์ สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

เกณฑ์การประเมินผล	เรื่องที่ประเมิน	แนวทางการประเมิน/แนวทางการปฏิบัติ	คะแนน	หลักฐานที่เกี่ยวข้อง/การรายงานผล	รอบการรายงานผล
เรื่องที่ ๑ ความถูกต้อง (ACCURACY)	๑.๑ ยอดคงเหลือในช่อง “ยอดยกไป” ของบัญชีแยกประเภทในงบทดลอง ถูกต้องตรงกับเอกสารหรือหลักฐาน ๑.๑.๓ บัญชีเงินฝากคลัง (๑๑๐๑๐๒๐๕๐๑๑)	ยอดคงเหลือของบัญชีเงินฝากคลัง ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ ในงบทดลอง ในระบบ New GFMS Thai จะต้องตรงกับรายงาน แสดงการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง (คำสั่งงาน NFI_RPT๐๑๓) และรายงานสถานะเงินฝากคลังและเงินรับฝาก ของรัฐบาล ให้เรียกรายงานต่อไปนี้เพื่อตรวจสอบยอดคงเหลือในช่องยอดยกไป ๑. เรียกรายงานงบทดลองในระบบ New GFMS Thai งวด ๑ - ๑๖ ปี ๒๕๖๙ (ห้ามเรียก งวด ๑ - ๑๒) ๒. เรียกรายงานเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง วันที่ผ่านรายการ : ระบุ ๑ ต.ค.๖๘ - ๓๐ ก.ย.๖๙ รหัสบัญชีเงินฝาก : ระบุ ๐๐๐๐๐ ถึง ๙๙๙๙๙ ๓. รายงานสถานะเงินฝากคลังและเงินรับฝากของรัฐบาล ณ ๓๐ ก.ย. ๖๙ (สพฐ. จะขึ้นเว็บไซต์ที่สำนักการคลัง และสินทรัพย์ ประมาณต้นเดือนตุลาคม ๒๕๖๙) ๔. จัดทำงบเทียบยอดเงินฝากคลัง ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙ (ต.ย. ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๕) !! เรียกรายงาน หลังปิดงวดบัญชีแล้ว (หลังวันที่ ๑๑ ต.ค.๖๙)	๔๐	๑. รายงานงบทดลองในระบบ New GFMS Thai งวด ๑ - ๑๖ (ห้ามเรียก งวด ๑ - ๑๒) ๒. รายงานเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวง การคลัง ณ ๑ ต.ค.๖๘ - ๓๐ ก.ย. ๖๙ NFI_RPT๐๑๓ ๓. รายงานสถานะเงินฝากคลังและ เงินรับฝากของรัฐบาล ณ ๓๐ ก.ย. ๖๙ ๔. งบเทียบยอดเงินฝากคลัง ๓๐ ก.ย. ๖๙	๑๒ เดือน

เกณฑ์การประเมินผล	เรื่องที่ประเมิน	แนวทางการประเมิน/แนวทางการปฏิบัติ	คะแนน	หลักฐานที่เกี่ยวข้อง/การรายงานผล	รอบการรายงานผล
	๑.๒ ความถูกต้องเป็นปัจจุบันเกี่ยวกับการเคลื่อนไหวของบัญชีแยกประเภทในระบบ New GFMS Thai ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ (ไม่รวมรายการยอดยกมา/ยกไป) ๑.๒.๒ บัญชีเงินฝากคลัง (๑๑๑๐๒๐๕๐๑)	เป็นการตรวจสอบการบันทึกข้อมูลเบิกจ่าย นำฝาก โอน และปรับปรุงบัญชีเงินฝากคลังตรงกับรายงานแสดงการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง หรือคำสั่งงาน NFI_RPT๐๑๓ ในระบบ New GFMS Thai ได้ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน โดยแสดงวิธีการตรวจสอบเพื่อให้สามารถพิสูจน์ได้ว่ารายการเคลื่อนไหวระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙ มีความถูกต้อง เป็นปัจจุบัน โดยการตรวจสอบด้วยฟังก์ชัน VLOOKUP ไม่แสดงวิธีการตรวจสอบการจับคู่บัญชีเงินฝากคลังโดยการใช้ฟังก์ชัน VLOOKUP โดยให้ดำเนินการดังนี้ ๑. เรียกใช้งานบัญชีแยกประเภททั่วไป NFI_DISPLAY_L รหัสบัญชี : ระบุ ๑๑๑๐๒๐๕๐๑ (บัญชีเงินฝากคลัง) สถานะ : ระบุทุกรายการ วันที่ผ่านรายการ : ระบุ ๑ ต.ค. ๖๘ - ๓๐ ก.ย. ๖๙ (เรียกใช้งาน ๑ ปีงบประมาณ) ๒. เรียกใช้งานเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง NFI_RPT๐๑๓ เจ้าของเงินฝากคลัง : ระบุเจ้าของเงินฝากของหน่วยงาน ๑๐ หลัก รหัสบัญชีเงินฝาก : ระบุ ๐๐๐๐๐ ถึง ๙๙๙๙๙ วันที่ผ่านรายการ : ระบุ ๑ ต.ค. ๖๘ - ๓๐ ก.ย. ๖๙ (เรียกใช้งาน ๑ ปีงบประมาณ) ๓. แสดงวิธีการตรวจสอบการจับคู่เงินฝากคลังโดยใช้ฟังก์ชัน VLOOKUP (สามารถดูวิธีการตรวจสอบได้ตามลิงก์ส่งมาด้วย ๔ ในเว็บไซต์สำนักงานการคลังและสินทรัพย์) !! เรียกใช้งาน หลังปิดงวดบัญชีแล้ว (หลังวันที่ ๑๑ ต.ค. ๖๙)	๔๐	การตรวจสอบการจับคู่บัญชีเงินฝากคลัง โดยใช้ฟังก์ชัน VLOOKUP เป็นไฟล์ (Excel) (วิธีการตรวจสอบบัญชีเงินฝากคลังโดยใช้ฟังก์ชัน VLOOKUP ตามลิงก์ส่งมาด้วย ๔)	๑๒ เดือน

เกณฑ์การประเมินผล	เรื่องที่ประเมิน	แนวทางการประเมิน/แนวทางการปฏิบัติ	คะแนน	หลักฐานที่เกี่ยวข้อง	รอบการรายงานผล
		การรายงานข้อมูลผ่านระบบ GAOA ให้หน่วยเบิกจ่ายการออกคะแนนผลการประเมิน เรื่องที่ ๑ หัวข้อย่อยที่ ๑.๑.๓ และหัวข้อย่อยที่ ๑.๒.๒ ในแบบรายงานการประเมินผลฯ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๙ ผ่านระบบ GAOA ภายในวันศุกร์ที่ ๓๐ ต.ค.๖๙ พร้อมแนบไฟล์ทั้ง ๒ ข้อย่อย		ข้อย่อยที่ ๑.๑.๓ แบบแบบรายงานการประเมินผลตามเกณฑ์ (แบบ สรท.๖๙) ที่กรอกคะแนน และเอกสาร ๑-๔ (ตามข้อ ๑.๓.๓ ข้างต้น) ให้บันทึกเป็นไฟล์ PDF/Image/Excel/Word ส่งผ่านระบบ GAOA ข้อย่อยที่ ๑.๒.๒ แบบไฟล์วิธีการตรวจสอบการจับคู่บัญชีเงินฝากคลังโดยใช้ฟังก์ชัน VLOOKUP ในรูปแบบไฟล์ Excel ส่งผ่านระบบ GAOA	

เกณฑ์การประเมินผล	เรื่องที่ประเมิน	แนวทางการประเมิน/แนวทางการปฏิบัติ	คะแนน	หลักฐานที่เกี่ยวข้อง	รอบการรายงานผล
		การส่งข้อมูลให้ สพฐ. ให้นำหน่วยเบิกจ่ายจัดส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้ง ๒ ข้อย่อย ให้ สพฐ. ภายในวันจันทร์ที่ ๒๒ ต.ค. ๖๕ โดยให้ส่งข้อมูลมาที่ สพฐ. (กลุ่มบริหารเงินนอกงบประมาณฯ)		ข้อย่อยที่ ๑.๑๓ ให้ส่งเอกสารให้ สพฐ. ในรูปแบบเอกสาร (Paper) ดังนี้ ๑. รายงานงบทดลองในระบบ New GFMS Thai งวด ๑ - ๑๖ (ให้เรียกรายงานงวด ๑ - ๑๖ เท่านั้น) ๒. รายงานเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ ๑ ต.ค. ๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๖๕ ๓. รายงานสถานะเงินฝากคลังและเงินรับฝากของรัฐบาล ณ ๓๐ ก.ย. ๖๕ (ที่ สพฐ. ขึ้นเว็บไซต์) ๔. งบเทียบยอดเงินฝากคลัง ณ ๓๐ ก.ย. ๖๕ ๕. แบบรายงานการประเมินผลตามเกณฑ์บัญชีภาครัฐ (แบบ สรภ. ๖๕) ข้อย่อยที่ ๑.๒๒ ฟิล์วิธีการตรวจสอบการจับคู่บัญชีเงินฝากคลัง โดยใช้ฟังก์ชัน VLOOKUP โดยบันทึกเป็นไฟล์ Excel (ห้ามบันทึกเป็นไฟล์อื่น) แล้วส่งมาในรูปแบบ QR-code แนบท้ายหนังสือ หรือ รูปแบบ CD (ต.ย.หนังสือส่ง สพฐ. ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๕)	

กรมบัญชีกลาง
กองบัญชีภาครัฐ

ตัวอย่างเรื่องที่ ๑.๑.๓ งบเทียบยอดเงินฝากคลัง

งบเทียบยอดเงินฝากคลัง

.....(ชื่อหน่วยเบิกจ่าย) รหัสหน่วยเบิกจ่าย 20004xxxxx

ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๙

		บาท		
ยอดคงเหลือตามรายงานงบทดลอง		6,112,931.93		
<u>บวก</u>	รายการที่ไม่ปรับเพิ่มเงินฝากคลัง (ถ้ามี)			
	การนำเงินส่งคลัง (ประเภทเอกสาร PX)	xx		
	การกลับรายการไม่สมบูรณ์(ประเภทเอกสาร JZ)	<u>xx</u>	xx	
<u>หัก</u>	รายการที่ไม่ปรับลดเงินฝากคลัง (ถ้ามี)			
	การขอเบิกเงิน (ประเภทเอกสาร JO)	(xx)		
	การกลับรายการไม่สมบูรณ์ (ประเภทเอกสาร RZ)	<u>(xx)</u>	<u>(xx)</u>	
ยอดคงเหลือตามรายงานแสดงการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง		6,112,931.93		
หรือคำสั่งงาน NFI_RPT013				

ลงชื่อ หัวหน้าหน่วยงานระดับหน่วยเบิกจ่าย

(.....)

- หัวหน้าหน่วยเบิกจ่ายลายเซ็นรับรองงบเทียบยอดเงินฝากคลัง
1. สพป./สพม. >> ผอ.เขต
 2. ศูนย์การศึกษาพิเศษ >> ผอ.ศูนย์ฯ
 3. โรงเรียน >> ผอ.โรงเรียน

ตัวอย่างการตรวจสอบบัญชีเงินฝากคลัง โดยการใช้ฟังก์ชัน VLOOKUP

วิธีการจับคู่เอกสาร

1. รวบรวมรายงานเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง NFI_RPT013 และรายงานแสดงบรรทัดรายการบัญชีแยกประเภททั่วไป NFI_DISPALY_L โดยออกเอกสารเป็น Excel มาไว้ที่ไฟล์เดียวกัน (คนละ sheet) ตามตัวอย่างข้างล่าง โดยต้องมีคอลัมน์ที่สำคัญต่างๆ เช่น เลขที่เอกสาร ศูนย์ต้นทุน หน่วยเบิกจ่าย รหัสบัญชีแยกประเภท รหัสจังหวัด ประเภทเอกสาร วันที่เอกสาร วันที่ผ่านรายการ PK แหล่งของเงิน รหัสบัญชีเงินฝาก จำนวนเงินในสกุล

[illegible]

2. ตัดคอลัมน์และแถวที่ว่างและเป็นตัวหนังสือออก ตัดช่องยออดยกไปออก ห้ามมีคอลัมน์และแถวว่าง ทั้งในรายงานเคลื่อนไหวเงินฝาก
กระทรวงการคลัง และรายงานแสดงบรรทัดรายการบัญชีแยกประเภททั่วไป คอลัมน์และแถวจะต้องติดกันและเป็นข้อมูลตัวเลขเท่านั้น เพื่อการ
จับคู่ที่ถูกต้องของเอกสาร

[illegible]

วันที่ลงรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	เอกสารอ้างอิง	ผู้ทำแทน	การกำหนด	หน่วยเบิกจ่าย	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ
19.04.2566	0200020722	JO	3400002311	20004	2000400015	2000400004	0.00	18,775.00	18,775.00
27.04.2566	1600015062	RX	059910595047760	20004	2000400714	2000400004	617,500.00	0.00	617,500.00
10.05.2566	1600015517	RX	059910595342642	20004	2000400013	2000400004	84,000.00	0.00	84,000.00
06.06.2566	0200024333	JO	3400002750	20004	2000400003	2000400004	0.00	119,500.00	119,500.00
30.06.2566	0200027465	JO	3400003045	20004	2000400714	2000400004	0.00	5,975.00	5,975.00
	0200027526	JO	3400003045	20004	2000400714	2000400004	5,975.00	0.00	5,975.00
03.07.2566	0200027529	JO	3400003048	20004	2000400714	2000400004	0.00	5,795.00	5,795.00
13.07.2566	1600019110	RX	059910597166529	20004	2000400013	2000400004	1.00	0.00	1.00
31.01.2566	0200011110	JO	3300003631	20004	2000400003	2000400004	0.00	18,478.90	18,478.90
26.04.2566	1600014969	RX	059910595011734	20004	2000400000	2000400004	370,800.00	0.00	370,800.00
24.08.2566	0200033263	JO	3300010251	20004	2000400003	2000400004	0.00	10,452.90	10,452.90
23.02.2566	0200015890	J3	0100066612	20004		2000400004	62,446.72	0.00	62,446.72
	0200015891	J3	0100066643	20004		2000400004	39,547.30	0.00	39,547.30
10.08.2566	0200031669	JO	3600204946	20004	2000400013	2000400004	0.00	101,994.02	101,994.02
*****รวมเจ้าของบัญชีเงินฝาก : 2000400000							3,630,491.23	1,899,135.90	1,731,355.33

เลขที่เอกสาร	ศูนย์ต้นทาง	รหัสบัญชีแยกประเภท	รหัสจังหวัด	ประเภทเอกสาร	วันที่เอกสาร	วันที่ฝากรายการ	PK	รหัสแหล่งของเงิน	บัญชีเงินฝาก	จำนวนในสกุลเงินในประเทศ
1600001015	2000400000	1101020501	1000	RX	09.11.2565	09.11.2565	40	6626000	00901	36,894.00
1600001066	2000400000	1101020501	1000	RX	10.11.2565	10.11.2565	40	6626000	00901	80,000.00
1600001491	2000400000	1101020501	1000	RX	21.11.2565	21.11.2565	40	6626000	00901	376,550.00
1600002024	2000400000	1101020501	1000	RX	28.11.2565	28.11.2565	40	6626000	00901	187,200.00
1600004178	2000400000	1101020501	1000	RX	13.12.2565	13.12.2565	40	6626000	00901	355,451.21
1600008613	2000400000	1101020501	1000	RX	10.01.2566	10.01.2566	40	6626000	00901	109,750.00
1600010714	2000400000	1101020501	1000	RX	06.02.2566	06.02.2566	40	6626000	00901	123,025.00
1600012638	2000400000	1101020501	1000	RX	13.03.2566	13.03.2566	40	6626000	00901	23,375.00
1600013830	2000400000	1101020501	1000	RX	31.03.2566	31.03.2566	40	6626000	00901	66,471.00
1600013831	2000400000	1101020501	1000	RX	31.03.2566	31.03.2566	40	6626000	00901	188,000.00
1600014969	2000400000	1101020501	1000	RX	26.04.2566	26.04.2566	40	6626000	00901	370,800.00
1600015062	2000400000	1101020501	1000	RX	27.04.2566	27.04.2566	40	6626000	00901	84,000.00
1600015517	2000400000	1101020501	1000	RX	10.05.2566	10.05.2566	40	6626000	00901	1.00
1600019110	2000400000	1101020501	1000	RX	13.07.2566	13.07.2566	40	6626000	00901	1,731,355.33

5. ให้สร้างคอลัมน์ "คงเหลือ" เพิ่ม ต่อจากคอลัมน์ "เครดิต" ใน sheet รายงานเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง และให้ใส่สูตร
ในช่องคงเหลือ "คอลัมน์เดบิต ลบ คอลัมน์เครดิต" แล้วให้ Copy สูตรลงทุกบรรทัด

วันที่ลงรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	เอกสารอ้างอิง	ผู้ทำแทน	การกำหนด	หน่วยเบิกจ่าย	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ	VLOOKUP
10.10.2565	1600000168	RX	0599105995592301	20004	2000400714	2000400004	4,550.00	0.00	=H2-I2	
27.10.2565	1600000551	RX	0599105999526950	20004	2000400012	2000400004	104,000.00	0.00		
31.10.2565	0200001710	JO	3400000179	20004	2000400008	2000400004	0.00	80,000.00		
02.11.2565	1600000741	RX	0599105901411937	20004	2000400008	2000400004	75,000.00	0.00		
03.11.2565	1600000769	RX	0599105901690021	20004	2000400004	2000400004	120,000.00	0.00		
08.11.2565	0200002641	JO	3400000268	20004	2000400014	2000400004	0.00	38,800.00		
	1600000950	RX	0599105902823078	20004	2000400008	2000400004	75,000.00	0.00		
	1600000951	RX	0599105902822584	20004	2000400007	2000400004	37,500.00	0.00		
09.11.2565	1600001015	RX	0599105903267994	20004	2000400007	2000400004	36,894.00	0.00		
10.11.2565	1600001066	RX	0599105903559438	20004	2000400008	2000400004	80,000.00	0.00		
21.11.2565	1600001491	RX	0599105905927402	20004	2000400004	2000400004	376,550.00	0.00		
24.11.2565	0200004317	JO	3400000408	20004	2000400007	2000400004	0.00	34,742.90		
28.11.2565	0200004560	JO	3400000451	20004	2000400004	2000400004	0.00	120,000.00		
	0200004662	JO	3400000451	20004	2000400004	2000400004	120,000.00	0.00		
	0200004666	JO	3400000453	20004	2000400004	2000400004	0.00	120,000.00		
	1600002024	RX	0599105907946419	20004	2000400006	2000400004	187,200.00	0.00		

6. ให้สร้างคอลัมน์ "Vlookup" ต่อจากคอลัมน์ "คงเหลือ" ใน sheet รายงานเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง จากนั้นให้ทำสูตร
ที่บรรทัดแรก พิมพ์ =V แล้วดับเบิลคลิกคำว่า Vlookup

วันที่ลงรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	เอกสารอ้างอิง	ผู้ทำแทน	การกำหนด	หน่วยเบิกจ่าย	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ	VLOOKUP
10.10.2565	1600000168	RX	0599105995592301	20004	2000400714	2000400004	4,550.00	0.00	4,550.00	=V
27.10.2565	1600000551	RX	0599105999526950	20004	2000400012	2000400004	104,000.00	0.00	104,000.00	
31.10.2565	0200001710	JO	3400000179	20004	2000400008	2000400004	0.00	80,000.00	80,000.00	
02.11.2565	1600000741	RX	0599105901411937	20004	2000400008	2000400004	75,000.00	0.00	75,000.00	
03.11.2565	1600000769	RX	0599105901690021	20004	2000400004	2000400004	120,000.00	0.00	120,000.00	
08.11.2565	0200002641	JO	3400000268	20004	2000400014	2000400004	0.00	38,800.00	38,800.00	
	1600000950	RX	0599105902823078	20004	2000400008	2000400004	75,000.00	0.00	75,000.00	
	1600000951	RX	0599105902822584	20004	2000400007	2000400004	37,500.00	0.00	37,500.00	
09.11.2565	1600001015	RX	0599105903267994	20004	2000400007	2000400004	36,894.00	0.00	36,894.00	
10.11.2565	1600001066	RX	0599105903559438	20004	2000400008	2000400004	80,000.00	0.00	80,000.00	
21.11.2565	1600001491	RX	0599105905927402	20004	2000400004	2000400004	376,550.00	0.00	376,550.00	
24.11.2565	0200004317	JO	3400000408	20004	2000400007	2000400004	0.00	34,742.90	34,742.90	
28.11.2565	0200004560	JO	3400000451	20004	2000400004	2000400004	0.00	120,000.00	120,000.00	
	0200004662	JO	3400000451	20004	2000400004	2000400004	120,000.00	0.00	120,000.00	
	0200004666	JO	3400000453	20004	2000400004	2000400004	0.00	120,000.00	120,000.00	
	1600002024	RX	0599105907946419	20004	2000400006	2000400004	187,200.00	0.00	187,200.00	

7. จากนั้นให้คลิกเมาส์ที่เลขเอกสารบรรทัดแรก เช่นช่อง B2 (ตามตัวอย่าง) แล้วใส่เครื่องหมายคอมม่า (,) จากนั้นเปิด sheet บรรทัดรายการบัญชีแยกประเภททั่วไป

วันที่ลงรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	เอกสารอ้างอิง	ผู้ทำแทน	การกำหนด	หน่วยเบิกจ่าย	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ	VLOOKUP
10.10.2565	1600000168	RX	059910599592301	20004	2000400714	2000400004	4,550.00	0.00	4,550.00	=VLOOKUP(B2,
27.10.2565	1600000551	RX	059910599526950	20004	2000400012	2000400004	104,000.00	0.00	104,000.00	
31.10.2565	0200001710	JO	3400000179	20004	2000400008	2000400004	0.00	80,000.00	80,000.00	
02.11.2565	1600000741	RX	0599105901411937	20004	2000400008	2000400004	75,000.00	0.00	75,000.00	
03.11.2565	1600000769	RX	0599105901690021	20004	2000400004	2000400004	120,000.00	0.00	120,000.00	
08.11.2565	0200002641	JO	3400000268	20004	2000400014	2000400004	0.00	38,800.00	38,800.00	
	1600000950	RX	0599105902823078	20004	2000400008	2000400004	75,000.00	0.00	75,000.00	
	1600000951	RX	0599105902822584	20004	2000400007	2000400004	37,500.00	0.00	37,500.00	
09.11.2565	1600001015	RX	0599105903267994	20004	2000400007	2000400004	36,894.00	0.00	36,894.00	
10.11.2565	1600001066	RX	0599105903559438	20004	2000400008	2000400004	80,000.00	0.00	80,000.00	
21.11.2565	1600001491	RX	0599105905927402	20004	2000400004	2000400004	376,550.00	0.00	376,550.00	
24.11.2565	0200004317	JO	3400000408	20004	2000400007	2000400004	0.00	34,742.90	34,742.90	
28.11.2565	0200004560	JO	3400000451	20004	2000400004	2000400004	0.00	120,000.00	120,000.00	
	0200004662	JO	3400000451	20004	2000400004	2000400004	120,000.00	0.00	120,000.00	
	0200004666	JO	3400000453	20004	2000400004	2000400004	0.00	120,000.00	120,000.00	
	1600002024	RX	0599105907946419	20004	2000400006	2000400004	187,200.00	0.00	187,200.00	

ชีตรายงานแสดงบรรทัดรายการบัญชีแยกประเภททั่วไป

8. เมื่อเปิด sheet บรรทัดรายการบัญชีแยกประเภททั่วไปแล้วให้นำเมาส์ลากคลุมข้อมูลตัวเลขในตารางให้หมดทุกบรรทัด แล้วให้ใส่เครื่องหมายคอมม่า (,) ที่แถบสูตร ((Formula Bar) ตามด้วย 11 (ช่องจำนวนเงิน) หลังจากนั้นใส่เครื่องหมาย () ตามด้วย 0 และกด Enter จะปรากฏ =Vlookup(B2,รายงานแสดงบรรทัดรายการA2:K52,11,0)

แถบสูตร (Formula Bar)										
=VLOOKUP(B2,รายงานแสดงบรรทัดรายการA2:K52,11,0)										
ช่องจำนวนเงิน ช่องที่ 11										
เลขที่เอกสาร	รูปแบบแทน	รหัสบัญชีแยกประเภท	จำนวน	ประเภทเอกสาร	วันที่เอกสาร	วันที่ใบกำกับ	PK	รหัสแหล่งของเงิน	บัญชีเงินฝาก	จำนวนในสกุลเงินในประเทศ
0200001710	2000400000	1101020501	1000	JO	31.10.2565	31.10.2565	50	6626000	00901	80,000.00
0200002641	2000400000	1101020501	1000	JO	08.11.2565	08.11.2565	50	6626000	00901	-38,800.00
0200004317	2000400000	1101020501	1000	JO	24.11.2565	24.11.2565	50	6626000	00901	-34,742.90
0200004560	2000400000	1101020501	1000	JO	28.11.2565	28.11.2565	50	6626000	00901	-120,000.00
0200004662	2000400000	1101020501	1000	JO	28.11.2565	28.11.2565	40	6626000	00901	120,000.00
0200004666	2000400000	1101020501	1000	JO	28.11.2565	28.11.2565	50	6626000	00901	120,000.00
0200005203	2000400000	1101020501	1000	JO	02.12.2565	02.12.2565	50	6626000	00901	22,675.00
0200005205	2000400000	1101020501	1000	JO	02.12.2565	02.12.2565	50	6626000	00901	-9,470.00
0200006520	2000400000	1101020501	1000	JO	19.12.2565	19.12.2565	50	6626000	00901	33,085.00
0200006931	2000400000	1101020501	1000	JO	21.12.2565	21.12.2565	50	6626000	00901	24,133.00
0200007195	2000400000	1101020501	1000	JO	22.12.2565	22.12.2565	50	6626000	00901	-125,500.00
0200009836	2000400000	1101020501	1000	JO	19.01.2566	19.01.2566	50	6626000	00901	125,500.00
0200009839	2000400000	1101020501	1000	JO	19.01.2566	19.01.2566	40	6626000	00901	125,500.00
0200009842	2000400000	1101020501	1000	JO	19.01.2566	19.01.2566	50	6626000	00901	125,500.00
0200009845	2000400000	1101020501	1000	JO	19.01.2566	19.01.2566	40	6626000	00901	125,500.00
0200011110	2000400000	1101020501	1000	JO	31.01.2566	31.01.2566	50	6626000	00911	18,478.90

9. เมื่อดำเนินการเสร็จแล้วจะปรากฏสูตรบนแถบสูตร =Vlookup(B2,รายงานแสดงบรรทัดรายการA2:K52,11,0 ให้ใส่เครื่องหมาย บัพสูตร (\$) เพื่อป้องกันสูตรคลาดเคลื่อน =Vlookup(B2,รายงานแสดงบรรทัดรายการA\$2:K\$52,11,0 และให้ Copy สูตร Vlookup ที่ได้ลงทุกบรรทัด

=VLOOKUP (B2,รายงานแสดงบรรทัดรายการA\$2:K\$52,11,0) ← ใส่เครื่องหมาย \$

วันที่ลงรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	เอกสารอ้างอิง	ผู้ทำแทน	การกำหนด	หน่วยเบิกจ่าย	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ	VLOOKUP	ผลต่าง
10.10.2565	1600000168	RX	0599105995592301	20004	2000400714	2000400004	4,550.00	0.00	4,550.00	4,550.00	Copy สูตร
27.10.2565	1600000551	RX	0599105995526950	20004	2000400012	2000400004	104,000.00	0.00	104,000.00		↓
31.10.2565	0200001710	JO	3400000179	20004	2000400008	2000400004	0.00	80,000.00	80,000.00		↓
02.11.2565	1600000741	RX	0599105901411937	20004	2000400008	2000400004	75,000.00	0.00	75,000.00		↓
03.11.2565	1600000769	RX	0599105901690021	20004	2000400004	2000400004	120,000.00	0.00	120,000.00		↓
08.11.2565	0200002641	JO	3400000268	20004	2000400014	2000400004	0.00	38,800.00	38,800.00		↓
	1600000950	RX	0599105902823078	20004	2000400008	2000400004	75,000.00	0.00	75,000.00		↓
	1600000951	RX	0599105902822584	20004	2000400007	2000400004	37,500.00	0.00	37,500.00		↓
09.11.2565	1600001015	RX	0599105903267994	20004	2000400007	2000400004	36,894.00	0.00	36,894.00		↓
10.11.2565	1600001066	RX	0599105903559438	20004	2000400008	2000400004	80,000.00	0.00	80,000.00		↓
21.11.2565	1600001491	RX	0599105905927402	20004	2000400004	2000400004	376,550.00	0.00	376,550.00		↓
24.11.2565	0200004317	JO	3400000408	20004	2000400007	2000400004	0.00	34,742.90	34,742.90		↓
28.11.2565	0200004560	JO	3400000451	20004	2000400004	2000400004	0.00	120,000.00	120,000.00		↓
	0200004662	JO	3400000451	20004	2000400004	2000400004	120,000.00	0.00	120,000.00		↓
	0200004666	JO	3400000453	20004	2000400004	2000400004	0.00	120,000.00	120,000.00		↓
	1600002024	RX	0599105907946419	20004	2000400006	2000400004	187,200.00	0.00	187,200.00		↓

10. ให้เพิ่มช่องผลต่างต่อจากช่อง Vlookup และให้ใส่สูตรในช่องผลต่าง (ช่องคงเหลือ ลบ ช่อง Vlookup) และให้ Copy สูตรผลต่างลงทุกบรรทัด เพื่อตรวจสอบการจับคู่ของเอกสาร ถ้ามีผลต่างแสดงว่าไม่ถูกต้อง ให้ตรวจสอบว่ามีผลต่างเพราะอะไร

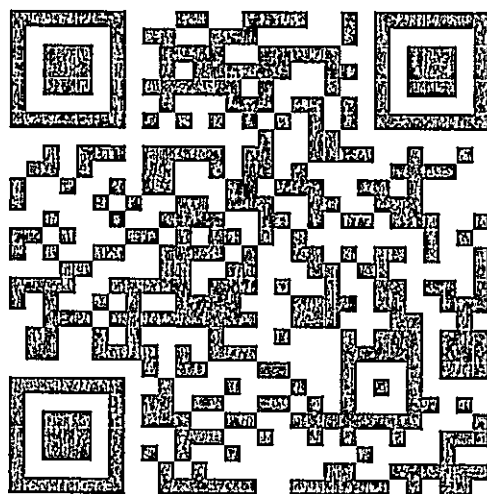
วันที่ลงรายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภทเอกสาร	เอกสารอ้างอิง	ผู้ทำแทน	การกำหนด	หน่วยเบิกจ่าย	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ	VLOOKUP	ผลต่าง
10.10.2565	1600000168	RX	0599105995592301	20004	2000400714	2000400004	4,550.00	0.00	4,550.00	4,550.00	=J2-K2
27.10.2565	1600000551	RX	0599105995526950	20004	2000400012	2000400004	104,000.00	0.00	104,000.00	104,000.00	
31.10.2565	0200001710	JO	3400000179	20004	2000400008	2000400004	0.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	
02.11.2565	1600000741	RX	0599105901411937	20004	2000400008	2000400004	75,000.00	0.00	75,000.00	75,000.00	
03.11.2565	1600000769	RX	0599105901690021	20004	2000400004	2000400004	120,000.00	0.00	120,000.00	120,000.00	
08.11.2565	0200002641	JO	3400000268	20004	2000400014	2000400004	0.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	
	1600000950	RX	0599105902823078	20004	2000400008	2000400004	75,000.00	0.00	75,000.00	75,000.00	
	1600000951	RX	0599105902822584	20004	2000400007	2000400004	37,500.00	0.00	37,500.00	37,500.00	
09.11.2565	1600001015	RX	0599105903267994	20004	2000400007	2000400004	36,894.00	0.00	36,894.00	36,894.00	
10.11.2565	1600001066	RX	0599105903559438	20004	2000400008	2000400004	80,000.00	0.00	80,000.00	80,000.00	
21.11.2565	1600001491	RX	0599105905927402	20004	2000400004	2000400004	376,550.00	0.00	376,550.00	376,550.00	
24.11.2565	0200004317	JO	3400000408	20004	2000400007	2000400004	0.00	34,742.90	34,742.90	34,742.90	
28.11.2565	0200004560	JO	3400000451	20004	2000400004	2000400004	0.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00	
	0200004662	JO	3400000451	20004	2000400004	2000400004	120,000.00	0.00	120,000.00	120,000.00	
	0200004666	JO	3400000453	20004	2000400004	2000400004	0.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00	
	1600002024	RX	0599105907946419	20004	2000400006	2000400004	187,200.00	0.00	187,200.00	187,200.00	

11. ผลต่างจะต้องเป็น 0 ทุกบรรทัด ถ้ามีผลต่างหรือปรากฏ N/A แสดงว่าการจับคู่ของเอกสารไม่ถูกต้อง ให้ตรวจสอบว่ามี
ผลต่างเพราะอะไร และแก้ไขให้ถูกต้อง

วันที่ลง รายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภท เอกสาร	เอกสารอ้างอิง	ผู้ทำ แทน	การกำหนด	หน่วยเบิกจ่าย	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ	VLOOKUP	ผลต่าง
10.10.2565	1600000168	RX	059910599559230	20004	2000400714	2000400004	4,550.00	0.00	4,550.00	4,550.00	0
27.10.2565	1600000551	RX	059910599952695	20004	2000400012	2000400004	104,000.00	0.00	104,000.00	104,000.00	0
31.10.2565	0200001710	JO	3400000179	20004	2000400008	2000400004	0.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00	0
02.11.2565	1600000741	RX	059910590141193	20004	2000400008	2000400004	75,000.00	0.00	75,000.00	75,000.00	0
03.11.2565	1600000769	RX	059910590169002	20004	2000400004	2000400004	120,000.00	0.00	120,000.00	120,000.00	0
08.11.2565	0200002641	JO	3400000268	20004	2000400014	2000400004	0.00	38,800.00	38,800.00	38,800.00	0
	1600000950	RX	059910590282307	20004	2000400008	2000400004	75,000.00	0.00	75,000.00	75,000.00	0
	1600000951	RX	059910590282258	20004	2000400007	2000400004	37,500.00	0.00	37,500.00	37,500.00	0
09.11.2565	1600001015	RX	059910590326799	20004	2000400007	2000400004	36,894.00	0.00	36,894.00	36,894.00	0
10.11.2565	1600001066	RX	059910590355943	20004	2000400008	2000400004	80,000.00	0.00	80,000.00	80,000.00	0
21.11.2565	1600001491	RX	059910590592740	20004	2000400004	2000400004	376,550.00	0.00	376,550.00	376,550.00	0
24.11.2565	0200004317	JO	3400000408	20004	2000400007	2000400004	0.00	34,742.90	34,742.90	34,742.90	0
28.11.2565	0200004560	JO	3400000451	20004	2000400004	2000400004	0.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00	0
	0200004662	JO	3400000451	20004	2000400004	2000400004	120,000.00	0.00	120,000.00	120,000.00	0
	0200004666	JO	3400000453	20004	2000400004	2000400004	0.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00	0
	1600002024	RX	059910590794641	20004	2000400006	2000400004	187,200.00	0.00	187,200.00	187,200.00	0

12. เมื่อจับคู่เอกสารโดยใช้ฟังก์ชัน Vlookup เสร็จเรียบร้อยแล้ว จะเห็นว่ายอดรวมของช่องคงเหลือ
และยอดรวมของช่อง Vlookup จะเท่ากัน

วันที่ลง รายการ	เลขที่เอกสาร	ประเภท เอกสาร	เอกสารอ้างอิง	ผู้ทำ แทน	การกำหนด	หน่วยเบิกจ่าย	เดบิต	เครดิต	คงเหลือ	VLOOKUP	ผลต่าง
19.04.2566	0200020722	JO	3400002311	20004	2000400015	2000400004	0.00	18,775.00	18,775.00	18,775.00	0
27.04.2566	1600015062	RX	059910595047760	20004	2000400714	2000400004	617,500.00	0.00	617,500.00	617,500.00	0
10.05.2566	1600015517	RX	059910595342642	20004	2000400013	2000400004	84,000.00	0.00	84,000.00	84,000.00	0
06.06.2566	0200024333	JO	3400002750	20004	2000400003	2000400004	0.00	119,500.00	119,500.00	119,500.00	0
30.06.2566	0200027465	JO	3400003045	20004	2000400714	2000400004	0.00	5,975.00	5,975.00	5,975.00	0
	0200027526	JO	3400003045	20004	2000400714	2000400004	5,975.00	0.00	5,975.00	5,975.00	0
03.07.2566	0200027529	JO	3400003048	20004	2000400714	2000400004	0.00	5,795.00	5,795.00	5,795.00	0
13.07.2566	1600019110	RX	059910597166529	20004	2000400013	2000400004	1.00	0.00	1.00	1.00	0
31.01.2566	0200011110	JO	3300003631	20004	2000400003	2000400004	0.00	18,478.90	18,478.90	18,478.90	0
26.04.2566	1600014969	RX	059910595011734	20004	2000400000	2000400004	370,800.00	0.00	370,800.00	370,800.00	0
24.08.2566	0200033263	JO	3300010251	20004	2000400003	2000400004	0.00	10,432.50	10,432.50	10,432.50	0
23.02.2566	0200015890	J3	0100066612	20004		2000400004	62,446.72	0.00	62,446.72	62,446.72	0
	0200015891	J3	0100066643	20004		2000400004	39,547.30	0.00	39,547.30	39,547.30	0
10.08.2566	0200031669	JO	3600204946	20004	2000400013	2000400004	0.00	101,994.02	101,994.02	101,994.02	0
***** รวมเข้าของบัญชีเงินฝาก : 2000400000							3,630,491.23	1,899,135.90	1,731,355.33	1,731,355.33	0



คลิป วิธีการตรวจสอบบัญชีเงินฝากคลัง กับรายงานเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง ด้วย Vlookup
โดย สำนักงานคลังจังหวัดสุโขทัย



ที่ ศธ ๐๔๐๐๒/

.....(ชื่อหน่วยเบิกจ่าย).....

.....(ที่อยู่หน่วยเบิกจ่าย).....

วัน เดือน ปี

เรื่อง การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ (ด้านเงินฝากคลัง)

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

อ้างถึง หนังสือสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน ด่วนที่สุด ที่ ศธ ๐๔๐๐๒/ว

ลงวันที่

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แบบรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ (แบบ สรก.๖๙)

๒. จบเทียบยอดเงินฝากคลัง ณ ๓๐ ก.ย. ๖๙

๓. รายงานงบทดลองในระบบ New GFMS Thai งวด ๑ - ๑๖

๔. รายงานเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ ๑ ต.ค.๖๘ - ๓๐ ก.ย. ๖๙

๕. รายงานสถานะเงินฝากคลังและเงินรับฝากของรัฐบาล ณ ๓๐ ก.ย. ๖๙

๖. ไฟล์ VLOOKUP ในรูปแบบ QR-Code ท้ายหนังสือ หรือ รูปแบบ CD (อย่างใดอย่างหนึ่ง)

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน ได้กำหนดแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีเงินฝากคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ จำนวน ๑ เรื่อง ประกอบด้วย ๒ ข้อย่อย เพื่อวัดประสิทธิภาพการปฏิบัติงานด้านบัญชีเงินฝากคลังที่มีคุณภาพ ถูกต้อง เป็นปัจจุบันของหน่วยเบิกจ่าย โดยให้รายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานด้านบัญชีเงินฝากคลังให้สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐานทราบภายในวันจันทร์ที่ ๒๒ ตุลาคม ๒๕๖๙ นั้น

ในการนี้(หน่วยเบิกจ่าย)..... ได้ดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีเงินฝากคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ จำนวน ๑ เรื่อง ประกอบด้วย ข้อที่ ๑.๑.๓ และข้อที่ ๑.๒.๒ เรียบร้อยแล้ว และได้ส่งไฟล์ VLOOKUP ในรูปแบบ QR-Code ท้ายหนังสือ หรือ รูปแบบ CD (อย่างใดอย่างหนึ่ง) รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง

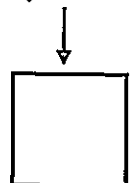
ขอแสดงความนับถือ

.....(ชื่อหน่วยงาน).....

โทร. x xxxx xxxx

โทรสาร x xxxx xxxx

กรณี ส่ง ไฟล์ VLOOKUP
ในรูปแบบ QR-Code



ด่วนที่สุด

ที่ ศธ ๐๔๐๐๒/ว ๔๕๐๖



สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน
กระทรวงศึกษาธิการ กทม. ๑๐๓๐๐

กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง แนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษาประถมศึกษา
ผู้อำนวยการสำนักงานเขตพื้นที่การศึกษามัธยมศึกษา
ผู้อำนวยการศูนย์การศึกษาพิเศษ
ผู้อำนวยการโรงเรียนศึกษาสงเคราะห์
ผู้อำนวยการโรงเรียนการศึกษาพิเศษ
ผู้อำนวยการโรงเรียนที่เป็นหน่วยเบิก

อ้างถึง หนังสือสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน ด่วนที่สุด ที่ ศธ ๐๔๐๐๒/ว ๔๕๐๖
ลงวันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๗

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แนวทางการประเมินผลตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ด้านบัญชีเงินฝากคลัง
๒. ตัวอย่าง แบบรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ระดับหน่วยเบิกจ่าย (แบบ สรก. ๖๘)
๓. ตัวอย่าง เรื่องที่ ๑.๑.๓ งบเหมาจ่ายอุดหนุนฝากคลัง
๔. ตัวอย่าง เรื่องที่ ๑.๒.๒ วิธีการตรวจสอบบัญชีเงินฝากคลังโดยใช้ฟังก์ชัน VLOOKUP
๕. ตัวอย่าง หนังสือตอบกลับ ถึงสพฐ.

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน ได้กำหนดแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีเงินฝากคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ จำนวน ๑ เรื่อง ประกอบด้วย ๒ ข้อย่อย เพื่อวัดประสิทธิภาพการปฏิบัติงานด้านบัญชีเงินฝากคลังที่มีคุณภาพ ถูกต้อง เป็นปัจจุบันของหน่วยเบิกจ่าย โดยให้รายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานด้านบัญชีเงินฝากคลังให้สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐานทราบตามรอบระยะเวลาบัญชีตามปีงบประมาณ และให้รายงานผลการประเมินด้านบัญชีผ่านระบบการประเมินผลคุณภาพการบัญชีภาครัฐ (GAQA) ตามแนวทางการประเมินผล นั้น

สำหรับเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ในส่วนของบัญชีเงินฝากคลัง กรมบัญชีกลางได้กำหนดเหมือนเกณฑ์การประเมินผลฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ดังนั้นเพื่อให้เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของสำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐานสอดคล้องตามแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ของกรมบัญชีกลาง สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐานจึงได้กำหนดแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีเงินฝากคลัง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ให้หน่วยเบิกจ่ายดำเนินการ ดังนี้

๑. การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีตามแนวทางการประเมินผลด้านบัญชีภาครัฐ
ในเรื่องที่ ๑ ความถูกต้องของบัญชีเงินฝากคลัง ซึ่งประกอบด้วย ๒ ข้อย่อย

ข้อย่อย...

“เรียนดี มีคุณธรรม”

ข้อย่อยที่ ๑.๑.๓ ให้ตรวจสอบยอดคงเหลือในช่อง“ยอดยกไป”ของบัญชีแยกประเภทเงินฝากคลังในงบทดลอง ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ ถูกต้องตรงกับรายงานแสดงการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง และรายงานสถานะเงินฝากคลังและเงินรับฝากของรัฐบาล ในระบบ New GFMS Thai และจัดทำเทียบยอดเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘ (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๓)

ข้อย่อยที่ ๑.๒.๒ ความถูกต้อง เป็นปัจจุบันเกี่ยวกับรายการเคลื่อนไหวของบัญชีแยกประเภทเงินฝากคลัง (NFI_DISPLAY_L) ในระบบ New GFMS Thai ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (๑ ตุลาคม ๒๕๖๗ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘) ถูกต้องตรงกับรายงานการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง (NFI_RPT๐๑๓) โดยให้หน่วยเบิกจ่ายแสดงวิธีการตรวจสอบโดยใช้ฟังก์ชัน VLOOKUP (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๔)

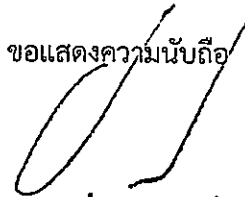
๒. ข้อมูลที่ใช้ในการประเมินผลตามเกณฑ์การปฏิบัติงานด้านบัญชีเงินฝากคลัง ให้หน่วยเบิกจ่ายเรียกข้อมูลด้านบัญชีการเงินของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านบัญชี

๓. การรายงานผล ให้หน่วยเบิกจ่ายประเมินผลและรายงานผลการประเมินด้านบัญชีเงินฝากคลังในภาพรวมระดับหน่วยเบิกจ่ายโดยกรอกคะแนนผ่านระบบการประเมินผลคุณภาพการบัญชีภาครัฐ (GAQA) ด้วยบัญชีผู้ใช้งานระดับหน่วยเบิกจ่าย (UFxxxxxxxx01) ด้วยแบบรายงานการประเมินผลตามแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ (แบบ สรก. ๖๘) สำหรับรายงานผลการประเมินเรื่องที่ ๑ ข้อย่อยที่ ๑.๑.๓ และข้อย่อยที่ ๑.๒.๒ (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๒) พร้อมแนบเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องตามแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี ในรูปแบบไฟล์ข้อมูล เช่น PDF/Image/Excel/Word ภายในวันศุกร์ที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๘

๔. การส่งข้อมูล ให้หน่วยเบิกจ่ายจัดส่งเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติด้านบัญชีเงินฝากคลัง ตามข้อย่อยที่ ๑.๑.๓ และข้อย่อยที่ ๑.๒.๒ ในรูปแบบเอกสาร (Paper) และในรูปแบบไฟล์ข้อมูล Excel ให้สำนักงานคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐานตรวจสอบข้อมูลภายในวันจันทร์ที่ ๒๐ ตุลาคม ๒๕๖๘ (ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๑)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด พร้อมทั้งดำเนินการให้แล้วเสร็จตามกำหนดเวลาดังกล่าว

ขอแสดงความนับถือ



(นายธีร วกังกรพันธ์)

รองเลขาธิการคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน ปฏิบัติราชการแทน
เลขาธิการคณะกรรมการการศึกษาขั้นพื้นฐาน

สำนักการคลังและสินทรัพย์

โทร. ๐ ๒๒๘๑ ๖๔๔๐

โทรสาร ๐ ๒๒๘๒ ๙๖๕๗