



ด่วนที่สุด บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ.....กรมปศุสัตว์ (กองคลัง โทร. ๐๒-๖๔๓-๔๔๔๔ ต่อ ๑๙๗๙)

ที่..... กช.๑๙๘๘/ว ๓๓/๑๗ วันที่ ๑๐ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง.....เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน หัวหน้าหน่วยงานผู้เบิกเงินกับสำนักงานคลังจังหวัดทุกแห่งทั่วราชอาณาจักร

ด้วยกรมบัญชีกลางได้มีหนังสือ ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๒๓.๗/ ๒๒ ลงวันที่ ๑๕ มกราคม ๒๕๖๑
เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีเกณฑ์
การประเมินผลฯ ด้านบัญชีการเงินประจำรอบด้วย ๕ เรื่อง เป็นการประเมินในระดับหน่วยเบิกจ่ายจำนวน ๕ เรื่อง
ได้แก่ บัญชีเงินสดและบัญชีเงินฝากธนาคาร บัญชีพักสินทรัพย์สาธารณะ บัญชีพักที่มียอดคงค้าง งบทดลองแสดง
ข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้องตามดุลบัญชีปกติทุกบัญชี และงบทดลองระดับหน่วยเบิกจ่าย แล้วให้ส่วนราชการส่ง
รายงาน นั้น

กรมปศุสัตว์พิจารณาแล้วเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามระเบียบและตามเกณฑ์ประเมินผลการ
ปฏิบัติงานด้านบัญชีการเงินของส่วนราชการ จึงให้หน่วยงานถือปฏิบัติดังนี้

๑. จัดทำและจัดส่งรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ ระดับหน่วยเบิกจ่าย (แบบ สรก. ๖๐-๑) และข้อมูลประกอบตามที่สำนักงานคลังจังหวัด
แจ้ง โดยให้ส่งรายงานภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๐

๒. จัดทำและจัดส่งรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปี
งบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๐ ระดับหน่วยเบิกจ่าย (แบบ สรก. ๖๐-๑) และข้อมูลประกอบตามรายละเอียดที่แนบ โดย
ให้ส่งรายงานภายในวันที่ ๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๐ ดังนี้

๒.๑ รายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ
พ.ศ.๒๕๖๐ ระดับหน่วยเบิกจ่าย (แบบ สรก. ๖๐-๑) ฉบับจริง

๒.๒ Scan ข้อมูลเป็นไฟล์ PDF ,ไฟล์ Excel รายละเอียดประกอบเกณฑ์ประเมิน ๒๕๖๐ และ
ไฟล์ word ส่งไฟล์ไปยัง e-mail address : finance@dd.dl.go.th ตามหัวข้อของเกณฑ์ประเมินฯ
จึงเรียนมาเพื่อทราบและดำเนินการภายในกำหนด

(นายวีระชาติ เทือนรัตน์)
รองอธิบดี ปฏิบัติราชการแทน
อธิบดีกรมปศุสัตว์

แบบรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของสำนักงานราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระหว่างหน่วยเบิกจ่าย

สำหรับเรื่องที่ ๑ ถึง เรื่องที่ ๓

(สำหรับส่งส่วนราชการด้านเบิกจ่ายทั้งหมดและสำนักงานคลังเงินสด)

ชื่อหน่วยเบิกจ่าย..... รหัสหน่วยเบิกจ่าย..... หัวหน้า.....

ผู้อำนวยการ

กระทรวง มหาดไทย

หัวหน้า.....

เจ้าหน้าที่ผู้ประสานงาน.....

ตำแหน่ง.....

โทรศัพท์..... โทรสาร.....

Email :

หมายเลข	เรื่องที่ประเมิน	คะแนนเต็ม	คะแนนได้
เรื่องที่ ๑ ความถูกต้อง (Accuracy)	๑.๑ บัญชีแยกประเภทในงบทดลองถูกต้องกับเอกสารหรือหลักฐาน ๑.๑.๑ บัญชีเงินสดใหม่อ ๑.๑.๒ บัญชีเงินฝากธนาคาร ๑.๑.๓ บัญชีเงินฝากคลัง ๑.๑.๔ บัญชีลูกหนี้เงินยืม ๑.๑.๕ บัญชีใบสำคัญค้างจ่าย/บัญชีเจ้าหนี้ ๑.๑.๖ บัญชีวัสดุคงคลัง และบัญชีสินทรัพย์ ๑.๑.๗ รายงานผิดพลาด บัญชีพักที่ไม่มียอดคงค้าง ๑.๒ ความถูกต้องของการเบิกจ่ายในบัญชีแยกประเภท ๑.๒.๑ การบันทึกจัดเก็บและนำส่งเงิน ๑.๒.๒ บัญชีเงินฝากคลัง การบันทึกบัญชีปรับเพิ่ม-ลด ๑.๒.๓ การบันทึกบัญชีจ่ายเงินยืม และการส่งใช้ใบสำคัญ ๑.๒.๔ การบันทึกบัญชีเบิกจ่ายเงินให้แก่เจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิ	๙๐	
		รวม	๘๕๐
เรื่องที่ ๒ ความโปร่งใส (Transparency)	๒.๑ การเปิดเผยงบทดลองถูกสาธารณะ ๒.๒ การเผยแพร่รายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบประมาณ	๙๐	
		รวม	๙๐
เรื่องที่ ๓ ความรับผิดชอบ (Accountability)	๓.๑ การตรวจสอบงบทดลองระหว่างหน่วยเบิกจ่ายให้ถูกต้อง	๖๕	
		รวม	๖๕
		รวมทั้งสิ้น	๘๘๐

ทั้งนี้ ได้ตรวจสอบการปฏิบัติงานแล้ว และขอรับรองว่าผลการประเมินการปฏิบัติงานด้านบัญชีของหน่วยงานข้างต้นนี้ถูกต้องตามความเป็นจริง

ลงชื่อ.....

(.....)

ตำแหน่ง.....

การดำเนินการตามแนวทางการประเมินผล
ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560
สำหรับเรื่องที่ 1 ลักษณะที่ 3

เกณฑ์การประเมินผลฯ	เรื่องที่ประเมิน	แนวทางการประเมิน	คะแนน	ผู้รับผิดชอบ
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.1 ยอดคงเหลือในสื่อ "ยอดยกไป" ของบัญชีแยกประเภทในงบทดลองทุกต่อ項ของหักบัญชี ดังนี้ 1.1.1 บัญชีเงินฝากในเมือง (1101010101)	ยอดคงเหลือของบัญชีเงินสดในเมือง วันสิ้นเดือนของทุกเดือน ตรวจสอบรายการเงินคงเหลือประจำวันที่ใช้คำคำนวณและเบิกจ่ายเงินจากคลัง การนับบัญชีและรายการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. 2551 (หากตัดห้าไม่ครบถ้วนเดือนจะถือว่าคะแนนเป็นศูนย์)	30	หน่วยเบิกจ่าย
	1.1.2 บัญชีเงินฝากธนาคาร (ทุกบัญชี ทุกเดือน)	มีการจัดทำงบประมาณของบัญชีเงินฝากธนาคารรายบุคคลและทุกเดือน ตามที่ต้องการ กรณีบัญชีกลางที่ กก 0423.3/ว 63 ลงวันที่ 21 พฤษภาคม 2554 เรื่อง วิธีการตรวจสอบข้อมูลเงินฝากธนาคารและแนวทางการจัดทำงบประมาณของหัวรายงานภาคครึ่ง (หากตัดห้าไม่ครบถ้วนเดือนจะถือว่าคะแนนเป็นศูนย์)	40	หน่วยเบิกจ่าย
	1.1.3 บัญชีเงินฝากคลัง (1101020501)	ยอดคงเหลือของบัญชีเงินฝากคลัง วันที่ 30 กันยายน 2560 ตรวจสอบรายการและรายการเงินฝากคลังและเงินรับฝากของรัฐบาล (ZGL_RPT016) ในระบบ GFMIS	40	หน่วยเบิกจ่าย
	1.1.4 บัญชีสุทธิหนี้เงินยืมในงบประมาณ (1102010101) บัญชีสุทธิหนี้เงินยืมของงบประมาณ (1102010102)	ยอดคงเหลือของบัญชีสุทธิหนี้เงินยืมในงบประมาณ และบัญชีสุทธิหนี้เงินยืมของงบประมาณ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ตรวจสอบรายการเมื่อเดือนที่แล้วส่งให้สำนักดูแล	50	หน่วยเบิกจ่าย
	1.1.5 บัญชีเบิกต้นค้างจ่าย (2102040102) บัญชีเจ้าหนี้การค้า - หน่วยงานภาครัฐ (2101010101) บัญชีเจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก (2101010102)	ยอดคงเหลือของบัญชีเบิกต้นค้างจ่าย บัญชีเจ้าหนี้การค้า-หน่วยงานภาครัฐและบัญชีเจ้าหนี้การค้า-บุคคลภายนอก ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ตรวจสอบใบแจ้งหนี้เบิกต้นค้างจ่าย เอกสารแสดงรายการพักที่ต้องชำระแต่เงินเดือนที่ยังไม่ได้จ่ายเงิน	40	หน่วยเบิกจ่าย
	1.1.6 บัญชีรับคืนคลัง (1105010105) บัญชีรับคืนหนี้ (1200000000)	ยอดคงเหลือของบัญชีรับคืนคลัง/บัญชีรับคืนหนี้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ตรวจสอบรายการผลการตรวจสอบทั่วถ้วนรายเดือนสำนักนายกรัฐมนตรีทั่วประเทศ พ.ศ.2535 และที่แก้ไขเพิ่มเติม/ทบทวนกฎหมายที่สั่ง	40	หน่วยเบิกจ่าย
เรื่องที่ 1 ความถูกต้อง (Accuracy)	1.1.7 งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้องตามครุบัญชีปกติ และต้องไม่มีบัญชีพักก็เมียคงค้าง	งบทดลอง ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ไม่มีบัญชีพักก็เมียคงค้างและบัญชีพักก็เมียคงค้างในรายการเด็ดขาดและรายงานข้อมูลบัญชีที่ต้องไม่มียอดคงค้างโดยครุบัญชีปกติที่ได้รับการยกเว้นบัญชีพักก็เมียนี้ <ul style="list-style-type: none">- บัญชีพักก็เมีย Clearing (1101010113)- บัญชีร้ายได้สูง(ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายทุกชนิด (3101010101)- บัญชีร้ายได้สูง(ค่า) กว่าค่าใช้จ่ายสะสมยกมา (3102010101)- บัญชีผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาด (3102010102)- บัญชีค่าวิธีจ่ายระหว่างหน่วยงาน-รายได้แผ่นดินรอบบันทึกคลัง (5210010112)	60	หน่วยเบิกจ่าย
	1.2 ความถูกต้อง เป็นปัจจัยหนึ่งในการตีความให้วาของบัญชีแยกประเภทในระบบ GFMIS ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2560 (ผลของการตรวจสอบ เช่น การทำได้ด้วย Pivot Table (ตาม)			
	1.2.1 บัญชีเงินฝากในเมือง (1101010101) บัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง (1101020601) บัญชีเงินฝากธนาคารรายบัญชีเพื่อนำส่งคลัง (1101020606)	มีการบันทึกข้อมูลเบิกจ่าย นำส่ง หรือนำฝากเงิน เป็นรายได้แผ่นดินหรือเงินฝากคลังให้ถูกต้อง เป็นปัจจัย	30	หน่วยเบิกจ่าย
	1.2.2 บัญชีเงินฝากคลัง (1101020501)	การบันทึกข้อมูลเบิกจ่าย นำส่ง และปรับปรุงบัญชีเงินฝากคลังรองกับรายงานและรายการเดือนให้เงินฝากก่อภาระทางการคลัง หรือคำสั่งงาน ZGL_RPT013 ในระบบ GFMIS ให้ถูกต้อง เป็นปัจจัย	40	หน่วยเบิกจ่าย
	1.2.3 บัญชีสุทธิหนี้เงินยืมในงบประมาณ (1102010101) บัญชีสุทธิหนี้เงินยืมของงบประมาณ (1102010102)	การบันทึกการจ่ายเงินและชาให้คืนเงินยืม ให้ถูกต้อง เป็นปัจจัย	40	หน่วยเบิกจ่าย

การดำเนินการตามแนวทางการประเมินผล

ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของร่วมราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

สำหรับเรื่องที่ 1 ถึง เรื่องที่ 3

เกณฑ์การประเมินผลฯ	เรื่องที่ประเมิน	แนวทางการประเมิน	คะแนน	ผู้รับผิดชอบ
	1.2.4 บัญชีเงินฝากธนาคาร (เงินบประมาณรายจ่าย) (1101020603) บัญชีเงินฝากธนาคาร (เงินออกงบประมาณรายจ่าย) (1101020604) บัญชีเงินฝากธนาคารรับจากคลัง (เงินผู้ดูแล) (1101020605) บัญชีเงินฝากธนาคารด้านร่างกาย (2102040102) บัญชีเงินฝากสำหรับภาระ (2101010101) บัญชีเงินฝากสำหรับภาระ-บุคคลภายนอก (2101010102)	การบันทึกการเบิก支ใช้เงินให้เจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิได้ถูกต้อง เป็นปัจจุบัน	40	หน่วยเบิกจ่าย
			รวม	450
เรื่องที่ 2 ความโปร่งใส (Transparency)	2.1 การเปิดเผยบทคล้องสู่สาธารณะ	มีการเผยแพร่บทคล้องเป็นประจําทุกเดือน โดยเปิดเผยเป็นรายเดือนอย่างน้อย 30 วัน นับจากวันที่ส่งให้สำนักงานการตรวจสอบเงินแผ่นดินหรือสำนักงานการตรวจสอบเงินแผ่นดินส่วนภูมิภาค เช่น ลง Website หรือปี划ประกาศในที่สาธารณะ ให้รัฐมนตรีเปิดเผยบทคล้องเป็นประจําทุกเดือนที่ส่งให้สำนักงานการตรวจสอบเงินแผ่นดินส่วนภูมิภาค ให้เป็นเดือนพฤษภาคม 2560 เป็นต้นไป (หากซักถามไม่ทราบทุกเดือนจะต้องรับผิดชอบเดือนที่อ้างว่าคะแนนเป็นศูนย์)	70	หน่วยเบิกจ่าย
เรื่องที่ 2 ความโปร่งใส (Transparency)	2.2 แสดงรายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบ ทางด้าน	แสดงรายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทางด้าน โดยให้ส่วนราชการแจ้งรายละเอียดรายการบัญชีที่สำคัญประกอบงบทางด้านรายเดือนทุกเดือน 30 วัน นับจากวันที่ส่งบทคล้องต่อให้สำนักงานการตรวจสอบเงินแผ่นดินหรือสำนักงานการตรวจสอบเงินแผ่นดินส่วนภูมิภาค เช่น ลง Website หรือปี划ประกาศในที่สาธารณะ โดยรายงานบัญชีที่สำคัญประกอบหัวข้อรายการบัญชีตามแผนที่การประเมินผลฯ เรื่องที่ 1.1.1 ถึง 1.1.5 รายละเอียดประมาณฐานหักภาษี กรมบัญชีกลาง ที่ กค 0423.2/ว 237 ลงวันที่ 8 กันยายน 2557 แผนปฏิบัติทางบัญชี ประยุกต์มาตรฐานการบัญชีภาคธุรกิจ ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนอบรรบการเงิน	30	หน่วยเบิกจ่าย
			รวม	100
เรื่องที่ 3 ความรับผิดชอบ (Accountability)	3.1 การจัดส่งบทคล้องให้สำนักงานการตรวจสอบเงินแผ่นดิน ^(สศง.) หรือสำนักงานการตรวจสอบเงินแผ่นดินส่วนภูมิภาค	การนำส่งรายงานงบทางด้านประจําเดือนให้ สศง. ทุกเดือน ภายในระยะเวลาที่กรมบัญชีกลางกำหนด (หากซักถามไม่ทราบทุกเดือนจะต้องรับผิดชอบเดือนที่อ้างว่าคะแนนเป็นศูนย์)	25	หน่วยเบิกจ่าย
	3.2 การจัดส่งรายงานการเงินระดับกรมให้ สศง. และ กรมบัญชีกลาง	การนำส่งรายงานการเงินระดับกรมประจําเดือนให้ สศง. และกรมบัญชีกลาง ภายในระยะเวลาที่กรมบัญชีกลางกำหนด	20	กองบัญชี กรมปศุสัตว์
	3.3 รูปแบบรายงานการเงินที่ส่งให้ สศง. เป็นไปตาม มาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด	รูปแบบของรายงานเงินระดับกรมประจําเดือนให้ สศง. ตรงกับรูปแบบรายงานการเงินตามที่ส่งกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0423.3/ว 237 ลงวันที่ 8 กันยายน 2557 เรื่องแนวทางปฏิบัติทางบัญชีประกอบมาตรฐานการบัญชีภาคธุรกิจ ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนอของรายงานบัญชีในรายงานการเงินระดับกรมประจําเดือนที่ส่งให้ สศง. ตรงกับรูปแบบรายงานการเงินตามที่ส่งกรมบัญชีกลาง	20	กองบัญชี กรมปศุสัตว์
เรื่องที่ 3 ความรับผิดชอบ (Accountability)	3.4 ข้อมูลรายงานการเงินที่ส่งให้ สศง. เท่ากับข้อมูลรายงาน ในระบบ GFMIS	ข้อมูลในรายงานการเงินระดับกรมประจําเดือนที่ส่งให้ สศง. ตรงกับข้อมูลรายงานการเงินระดับกรมในระบบ GFMIS	20	กองบัญชี กรมปศุสัตว์
	3.5 การตอบข้อทักษะด้านบัญชีการเงินตามห้องเกตด ประกอบการตรวจสอบรายงานการเงินของ สศง. ปัจจุบัน	มีการตอบข้อทักษะด้านบัญชีตามห้องเกตดของ สศง. ปัจจุบัน ให้ สศง. ภายใน 60 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้ง	20	กองบัญชี กรมปศุสัตว์
	3.6 การแก้ไขข้อทักษะด้านบัญชีตามห้องเกตดประกอบการตรวจสอบรายงานการเงินปัจจุบัน	มีการแก้ไขข้อทักษะด้านบัญชีตามห้องเกตดประกอบการตรวจสอบรายงานการเงินปัจจุบันภายในปีที่ได้รับการทักษะ	45	กองบัญชี กรมปศุสัตว์
			รวม	150
			รวมทั้งสิ้น	700

การส่งแบบรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

การส่งรายงาน	เรื่องที่ประเมิน	เอกสารรายละเอียด	ชื่อไฟล์ (0700600XXX คือ รหัสหน่วยเบิกจ่ายของหน่วยงาน)
ส่งสำนักงานคลังจังหวัด ภายในวันที่ 31 ตุลาคม 2560	1. รายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีการเงินของส่วนราชการระดับหน่วยเบิกจ่าย (แบบ สรก.60-1) 2. รายละเอียดประกอบความที่แต่ละสำนักงานคลังจังหวัดแจ้ง		
ส่งให้ กองคลัง กรมปศุสัตว์ ภายในวันที่ 8 พฤศจิกายน 2560	1. รายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีการเงินของส่วนราชการระดับหน่วยเบิกจ่าย (แบบ สรก.60-1) (ส่งเป็นเอกสารฉบับจริง) 2. Scan ข้อมูลเป็นไฟล์ PDF ,ไฟล์ Excel รายละเอียดประกอบเกณฑ์ประเมิน 2560 และ ไฟล์ word สำเนาไฟล์ไปยัง e-mail address : finance7@dld.go.th ดังต่อไปนี้		
	2.1 บัญชีเงินสดในมือ	สำเนารายงานเงินคงเหลือประจำวัน ณ วันสิ้นเดือน ของแต่ละเดือนทุกเดือน (ตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2559 จนถึงเดือนกันยายน 2560)	ไฟล์ PDF "0700600XXXเงินสดคงเหลือต.ค.59-ก.ย.60" ไฟล์ Excel sheet "เงินสดในมือ"
	2.2 บัญชีเงินฝากธนาคาร	Statement Bank ของบัญชีเงินฝากบัญชีเงินฝากธนาคารและงบทราบยอด (ทุกบัญชี ทุกเดือน ตั้งแต่ ต.ค.59- ก.ย.60) ของหน่วยงาน	ไฟล์ PDF "0700600XXXบัญชีAAAAต.ค.59" (AAAA คือ เลขที่บัญชีเงินฝาก) แยกเป็นรายเดือน จนถึงเดือน กันยายน 2560 และไฟล์ Excel ของงบทราบยอดแต่ละเดือน .
		- กรณีหน่วยงานมีเงินทรัพย์ของราชการ Statement Bank ของบัญชีเงินฝากบัญชี เงินฝากธนาคารและงบทราบยอดทุกเดือนตั้งแต่ ต.ค.59- ก.ย.60	ไฟล์ PDF "0700600XXXเงินทรัพย์ของราชการต.ค.59-ก.ย.60" และไฟล์ Excel ของงบทราบยอดแต่ละเดือน
		- กรณีหน่วยงานมีเงินทรัพย์ของราชการ เก็บไว้เป็นเงินสด จัดทำงบทราบยอดทุกเดือน ตั้งแต่ ต.ค.59- ก.ย.60	ไฟล์ PDF "0700600XXXเงินทรัพย์ของราชการต.ค.59-ก.ย.60" และไฟล์ Excel ของงบทราบยอดแต่ละเดือน
	2.3 บัญชีเงินฝากคลัง	รายงานการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง ณ 30 กันยายน 2560	ไฟล์ PDF "0700600XXXเงินฝากคลังต.ค.59-ก.ย.60" ไฟล์ Excel sheet "เงินฝากคลัง"
	2.4 ลูกหนี้เงินยืมราชการ	ให้จัดทำสรุประยการสัญญาการยืมเงินที่ยังไม่ส่งให้ไปสำคัญ โดยมียอดคงเหลือ ลูกด้อยคงกับบัญชียกไปในงบทดลอง ณ 30 กันยายน 2560	ไฟล์ Excel sheet ลูกหนี้เงินยืมราชการเงินในงบประมาณ , เงินกองงบประมาณ ณ 30 กันยายน 2560
	2.5 บัญชีใบสำคัญค้างจ่าย/เจ้าหนี้	ให้จัดทำสรุประยการใบแจ้งหนี้/ใบสำคัญ หรือเอกสารแสดงภาระผูกพันที่ต้องชำระคืนแก่เจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิที่ยังไม่ได้จ่ายเงิน โดยมียอดคงเหลือลูกด้อยคงกับบัญชียกไปในงบทดลอง ณ 30 กันยายน 2560	ไฟล์ Excel sheet ใบสำคัญค้างจ่าย (2102040102) , เจ้าหนี้ การค้า - หน่วยงานภายนอก (2101010102), เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ (2101020198), เจ้าหนี้การค้า - หน่วยงานภาครัฐ (2101010101)

การส่งแบบรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

การส่งรายงาน	เรื่องที่ประเมิน	เอกสารรายละเอียด	ชื่อไฟล์ (0700600XXX คือ รหัสหน่วยเบิกจ่ายของหน่วยงาน)
ส่งให้ กองคลัง กรมปศุสัตว์ (ต่อ) ภายในวันที่ 8 พฤศจิกายน 2560	2.6 บัญชีวัสดุคงคลัง และบัญชีสินทรัพย์	2.6.1 ให้จัดทำสรุประยงานผลการตรวจนับวัสดุ โดยมียอดคงเหลือถูกต้องกับยอดยกไปในงบทดลอง ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	ไฟล์ PDF รายงานตรวจนับวัสดุคงเหลือ ณ 30 ก.ย.60 , รายงานการใช้ใบเสร็จรับเงิน และไฟล์ Excel sheet รายงานวัสดุคงเหลือภูมิภาค
		2.6.2 ให้จัดทำสรุประยงานผลการตรวจนับครุภัณฑ์ โดยแสดงรายละเอียดครุภัณฑ์ที่มียอดคงเหลือถูกต้องกับยอดยกไปในงบทดลอง ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	ไฟล์ Excel sheet สรุประยการสินทรัพย์ของหน่วยงานทั้งที่อยู่ในระบบ GFMIS และที่อยู่นอกระบบ GFMIS ข้อมูล ณ 30 กันยายน 2560
	2.7 รายงานผิดตุล บัญชีพักที่ไม่มียอดคงค้าง	รายงานแสดงข้อมูลบัญชีผิดตุลระดับหน่วยเบิกจ่าย คือรายการข้อมูลบัญชีผิดตุล และหัวรายงานข้อมูลบัญชีที่ต้องไม่มียอดคงค้าง	ไฟล์ word ที่แสดงภาพรายงานบัญชีผิดตุลและบัญชีที่ไม่มีรายการคงค้าง ใบเดียว ตั้งแต่เดือน ตุลาคม 2559 จนถึงเดือนกันยายน 2560 ชื่อไฟล์ "0700600XXXรายงานบัญชีผิดตุล.ค.59-ก.ย.60"
		2.8 การเปิดเผยงบทดลองรุ่น สำาระนະ	ภาพถ่ายที่แสดงการเผยแพร่องบทดลองตั้งแต่เดือนมีนาคม - กันยายน 2560 เป็นไฟล์ PDF
	2.9 การแสดงรายละเอียดประกอบ รายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลอง	รายละเอียดประกอบเกณฑ์ประเมิน ได้แก่ บัญชีเงินสดในเมือง บัญชีเงินฝากธนาคาร บัญชีเงินฝากคลัง บัญชีสุกเห็นเงินยืม บัญชีใบสำคัญค้างจ่าย/บัญชีเจ้าหนี้ (รายละเอียดตามข้อ 2.1 , 2.3 ,2.4, 2.5,2.6.1,2.6.2)	ไฟล์ Excel รายละเอียดประกอบเกณฑ์ประเมิน 2560
		2.10 การจัดสรรงบทดลองระดับ หน่วยเบิกจ่ายให้ สคด.	หนังสือที่ลงงบทดลองให้ สคด. ตั้งแต่เดือนตุลาคม 2559 - กันยายน 2560 เป็นไฟล์ PDF

ชื่อหน่วยงาน.....

รหัสหน่วยเบิกจ่าย.....

แสดงรายละเอียดของบัญชีในช่องยอดยกไปในงบทดลองของสื้นเดือนกันยายน 2560

ลำดับที่	ชื่อบัญชี	จำนวนเงินในช่องยอดยกไป
1	1101010101 เงินสดในมือ	-
2	1101010112 พักรเงินนำส่ง	-
3	1101010113 พักรอ Clearing	-
4	1101020603 เงินฝากธนาคาร (เงินงบประมาณ)	-
5	1101020604 เงินฝากธนาคาร (เงินกองบประมาณ)	-
6	1101030101 เงินฝากกระแสรายวันที่สถาบันการเงิน	-
7	1101030102 เงินฝากออมทรัพย์ที่สถาบันการเงิน	-
8	1101030199 เงินฝากไม่มีรายตัว	-
9	1101020501 เงินฝากคลัง	-
10	1102010101 ลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ	-
11	1102010102 ลูกหนี้เงินยืมกองบประมาณ	-
12	2101010102 เจ้าหนี้การค้า-บุคคลภายนอก	-
13	2101020198 เจ้าหนี้อื่น - หน่วยงานภาครัฐ	-
14	2101020199 เจ้าหนี้อื่น - บุคคลภายนอก	-
15	2102040102 ในสำคัญด้านจ่าย	-
16	1105010105 วัสดุคงคลัง	-

ให้ระบุจำนวนเงินคงเหลือในช่องยอดยกไป ณ 30 กันยายน 2560

ชื่อหน่วยงาน.....

รหัสหน่วยเบิกจ่าย.....

แสดงรายละเอียดของบัญชีในช่องยอดยกไปในงบทดลองในแต่ละเดือน

ชื่อบัญชี 1101010101 เงินสดในมือ	
ประจำเดือน	จำนวนเงินในช่องยอดยกไป
ต.ค.-59	-
พ.ย.-59	-
ธ.ค.-59	-
ม.ค.-60	-
ก.พ.-60	-
มี.ค.-60	-
เม.ย.-60	-
พ.ค.-60	-
มิ.ย.-60	-
ก.ค.-60	-
ส.ค.-60	-
ก.ย.-60	-

หมายเหตุ หากเดือนใดมีจำนวนเงินสดคงเหลือยกไป ให้แสดงรายละเอียดจำนวนเงินคงเหลือ
ใน sheet 2.1 เงินสดในมือ-(คงเหลือ)

ชื่อหน่วยงาน.....

รหัสหน่วยเบิกจ่าย.....

แสดงรายละเอียดของเงินคงเหลือ ณ 30 กันยายน 2560

ชื่อบัญชี 1101020501 เงินฝากคลัง

ลำดับที่	รหัสเงินฝากคลัง	ชื่อบัญชีเงินฝาก	จำนวนเงินคงเหลือ
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
จำนวนเงินรวม			

សាស្ត្រពិភ័យ

ສ່ວນຮາຍການ

รหัสหน่วยเบิกจ่าย

รายละเอียดภารกิจในงบประมาณ (1102010101)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

กิตติมศักดิ์

ສ່ວນຮາຊກරງ

รหัสหน่วยเบิกจ่าย

รายละเอียดคุณนี้ในบันทึกประวัติ (1102010102)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

การบัญชี

ส่วนราชการ.....

รหัสหน่วยเบิกจ่าย.....

รายละเอียดใบสำคัญค้างจ่าย (2102040102)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

การบัญชี

กิจกรรมการ...

រាជការអំពីការបង្កើត.....

รายละเอียดเป้าหมายการศึกษา - หน่วยงานภายนอก (2101010102)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

กรมปศุสัตว์

สำนักงานการ.....

รหัสหน่วยเบิกจ่าย.....

รายละเอียดเจ้าหนี้อน - หน่วยงานภาครัฐ (2101020198)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

ลำดับที่	รั้น เดือน ปี	เบอร์โทรศัพท์/โทร.	เบอร์ที่ใบแจ้งหนี้	ชื่อเจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิรับเงิน	จำนวนเงิน	ภาษี	ค่าปรับ	จำนวนเงินสุทธิ	ยอดคง	เบอร์ที่รับ	เบอร์โทรศัพท์ราชการช่องทาง	หมายเหตุ
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
รวมเป็นเงิน					-	-	-	-				

กรมปศุสัตว์

ส่วนราชการ.....

รหัสหน่วยเบิกจ่าย.....

รายละเอียดเจ้าหน้าที่การคลัง - หน่วยงานภาครัฐ (2101010101)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560

ลำดับที่	วัน เดือน ปี	เลขที่เอกสารตั้งเบิก	เลขที่ใบแบ่งราย	ชื่อเจ้าหน้าที่รับเงิน	จำนวนเงิน	ค่าปรับ	จำนวนเงินยก	สายเมือง	เลขที่เช็ค	เลขที่เอกสารขอจ่าย	หมายเหตุ
รวมเป็นเงิน					-	-	-				

ส่วนราชการ

ຕຸນຍົກນທຸນ

รายงานสรุปวัสดุคงเหลือ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560