

งานบัญชีและขั้นตอนการปฏิบัติงาน

โดย

นางสาววิลาสินี อินสันทราย
เจ้าพนักงานการเงินและบัญชี

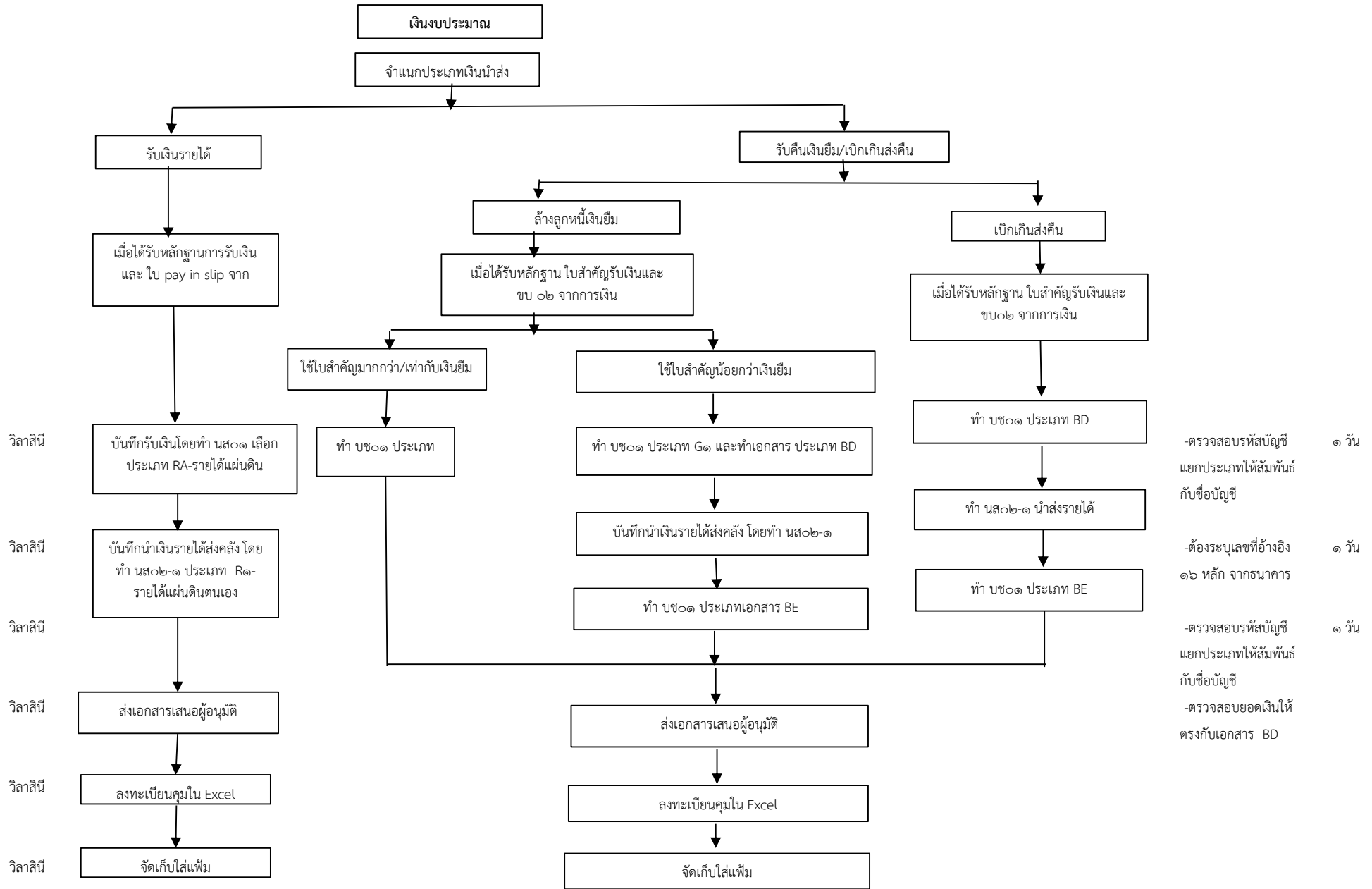
การรับคืนเงินยืม ,ล้างลูกหนี้เงินงบประมาณ ,เบิกเงินส่งคืน ค่าน้ำประปา ค่าไฟฟ้า

ผู้รับผิดชอบ

ขั้นตอนการดำเนินงาน

ความเสี่ยง/จุดควบคุม

วันทำการ



การบันทึกเงินนอกงบประมาณ (ออมทรัพย์)

ผู้รับผิดชอบ

ขั้นตอนการดำเนินงาน

ความเสี่ยง/จุดควบคุม

วันทำการ

เงินนอกงบประมาณ(เงินบำรุง)

เมื่อได้รับเอกสารจากทางการเงิน

จำแนกประเภทของเอกสาร

รับเงินรายได้

ค่าใช้จ่าย

ทำ บชอ ๑ ประเภท RE รับเงินรายได้ และ JR นำเงินสดฝากธนาคาร

ทำ บชอ ๑ ประเภท PP และ JV

ลงบัญชีในระบบเงินบำรุง กรมอนามัย

ลงบัญชีในระบบเงินบำรุง กรมอนามัย

ส่งเอกสารเสนอผู้อนุมัติตรวจสอบ

ลงทะเบียนคุมใน Excel

จัดเก็บใส่แฟ้ม

วิลาสินี

วิลาสินี

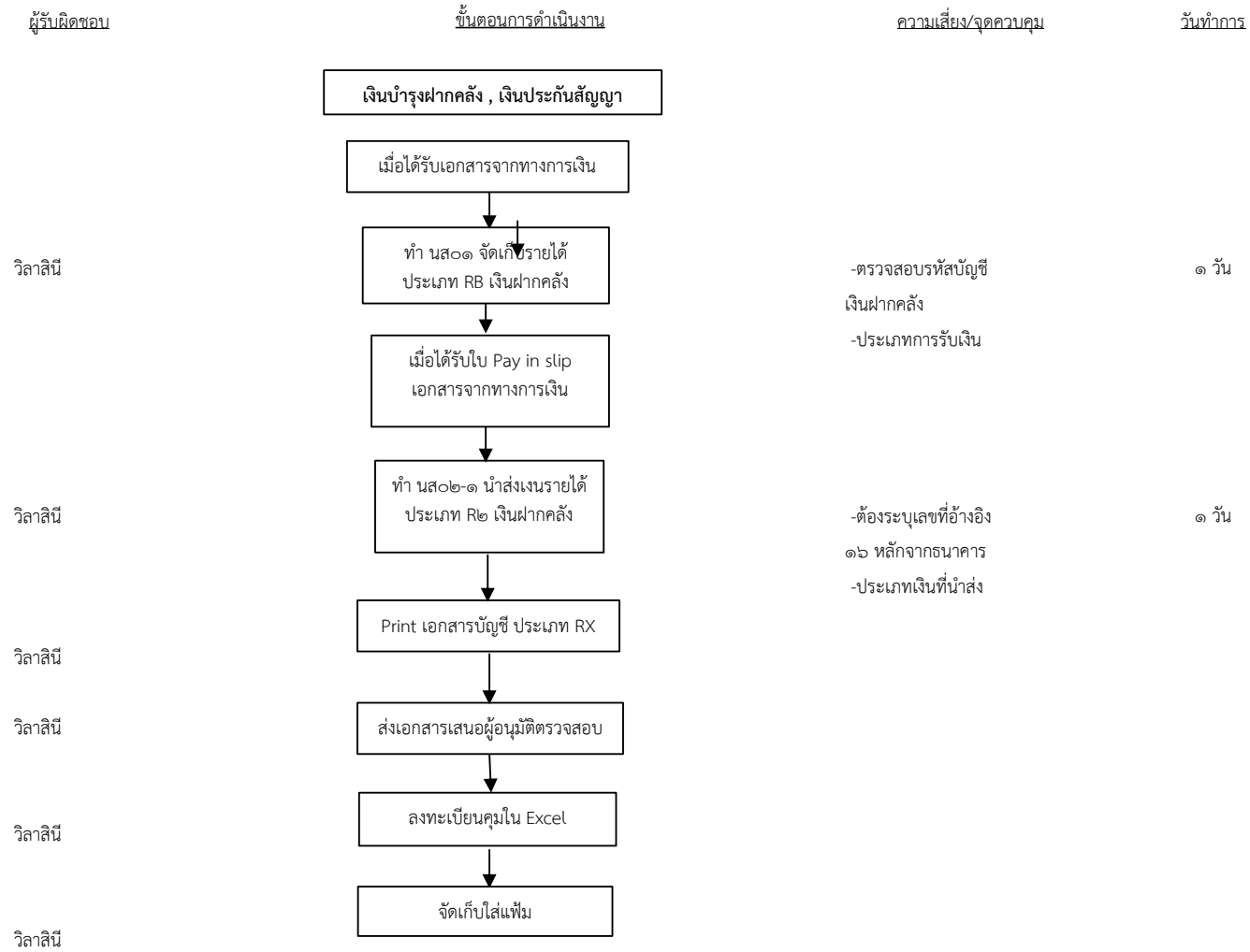
วิลาสินี

วิลาสินี

- ตรวจสอบยอดเงินในใบนำฝากกับยอดรวมในเอกสารให้ตรงกัน
- ตรวจสอบยอดเงินในใบสำคัญจ่ายกับเอกสารการตรงกัน
- ตรวจสอบรหัสบัญชีแยกประเภทให้สัมพันธ์กับชื่อบัญชี

๑ วัน

การบันทึกเงินฝากคลัง และ รับเงินประกันสัญญา



รายงานงบเดือนจาก ระบบ GFMS

ผู้รับผิดชอบ

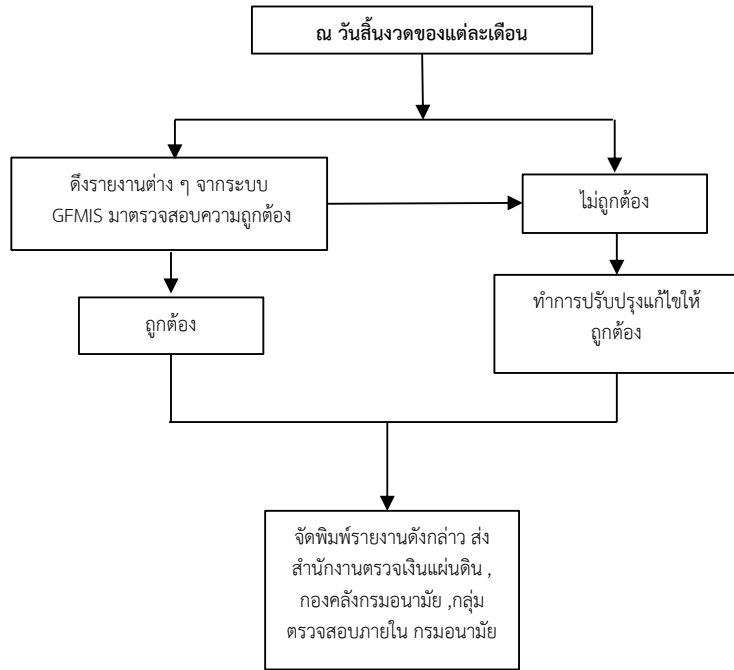
ขั้นตอนการดำเนินงาน

ความเสี่ยง/จุดควบคุม

วันทำการ

เวลาสิ้น

เวลาสิ้น



- ตรวจสอบยอดคงเหลือต่าง ๆ ให้ตรงกับทะเบียนคุม
- ตรวจสอบเงินสดคงเหลือ
- ตรวจสอบยอดดุลบัญชี

-ภายใน ๑๕ วัน

-ส่งภายในวันที่ ๑๕ ของเดือนถัดไป

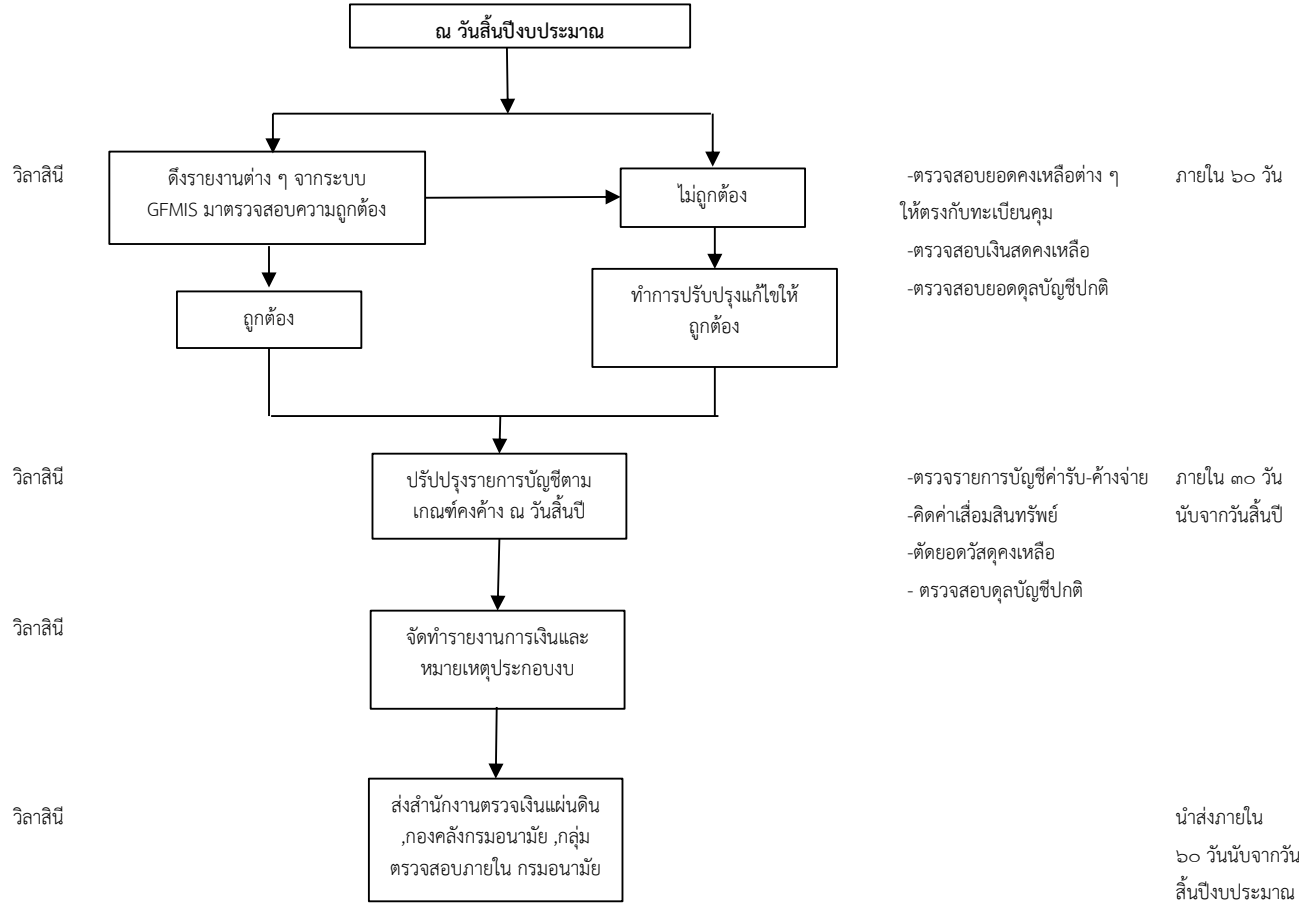
ผู้รับผิดชอบ

จัดทํางบการเงินประจำปี

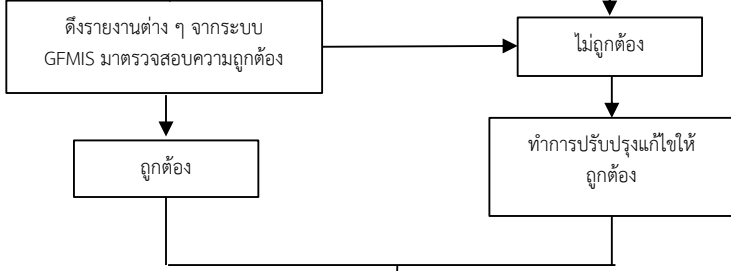
ขั้นตอนการดำเนินงาน

ความเสี่ยง/จุดควบคุม

วันทำการ



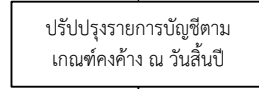
วิลาสินี



- ตรวจสอบยอดคงเหลือต่าง ๆ ให้ตรงกับทะเบียนคุม
- ตรวจสอบเงินสดคงเหลือ
- ตรวจสอบยอดดุลบัญชีปกติกติ

ภายใน ๖๐ วัน

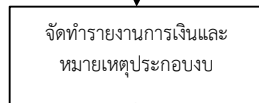
วิลาสินี



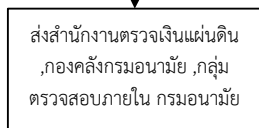
- ตรวจรายการบัญชีค่ารับ-ค้างจ่าย
- คิดค่าเสื่อมสินทรัพย์
- ตัดยอดวัสดุคงเหลือ
- ตรวจสอบดุลบัญชีปกติกติ

ภายใน ๓๐ วัน นับจากวันสิ้นปี

วิลาสินี

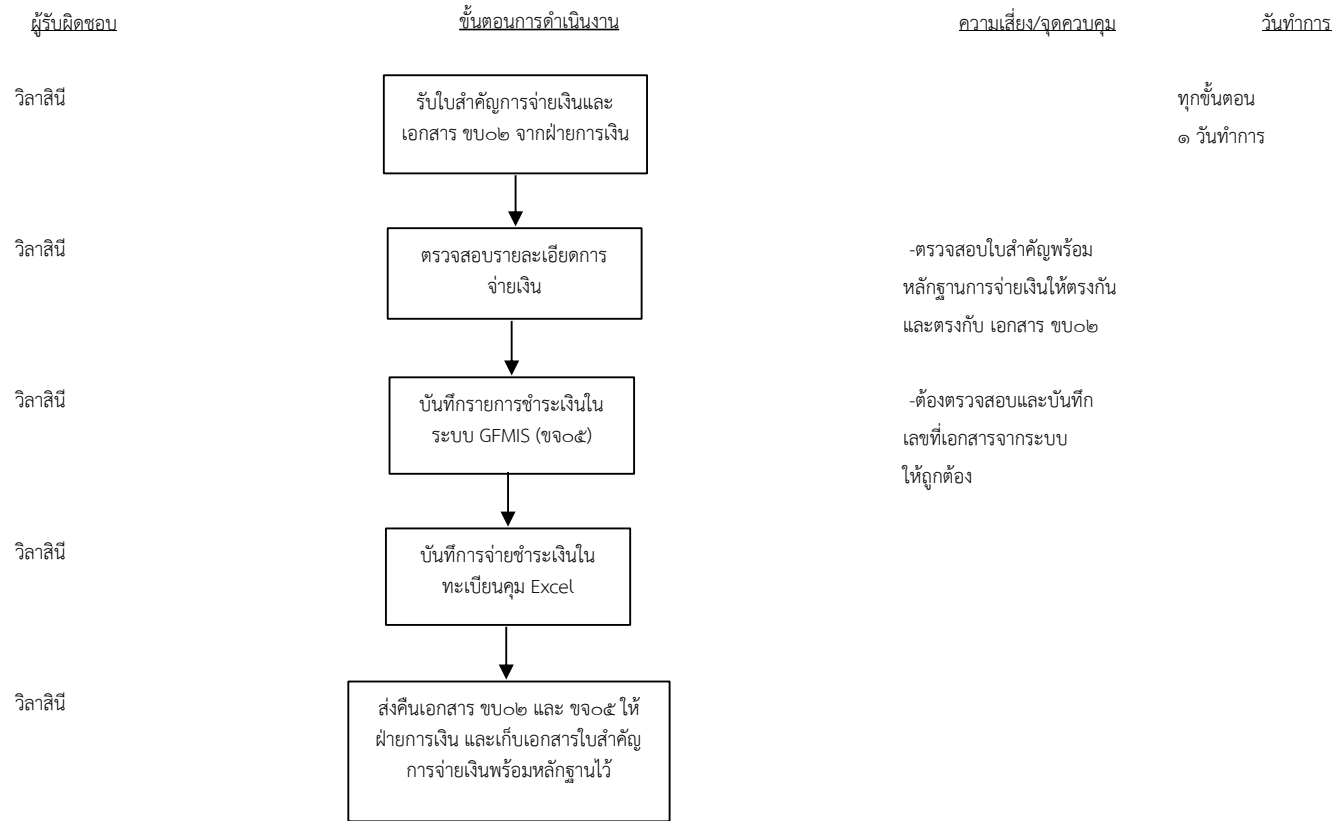


วิลาสินี

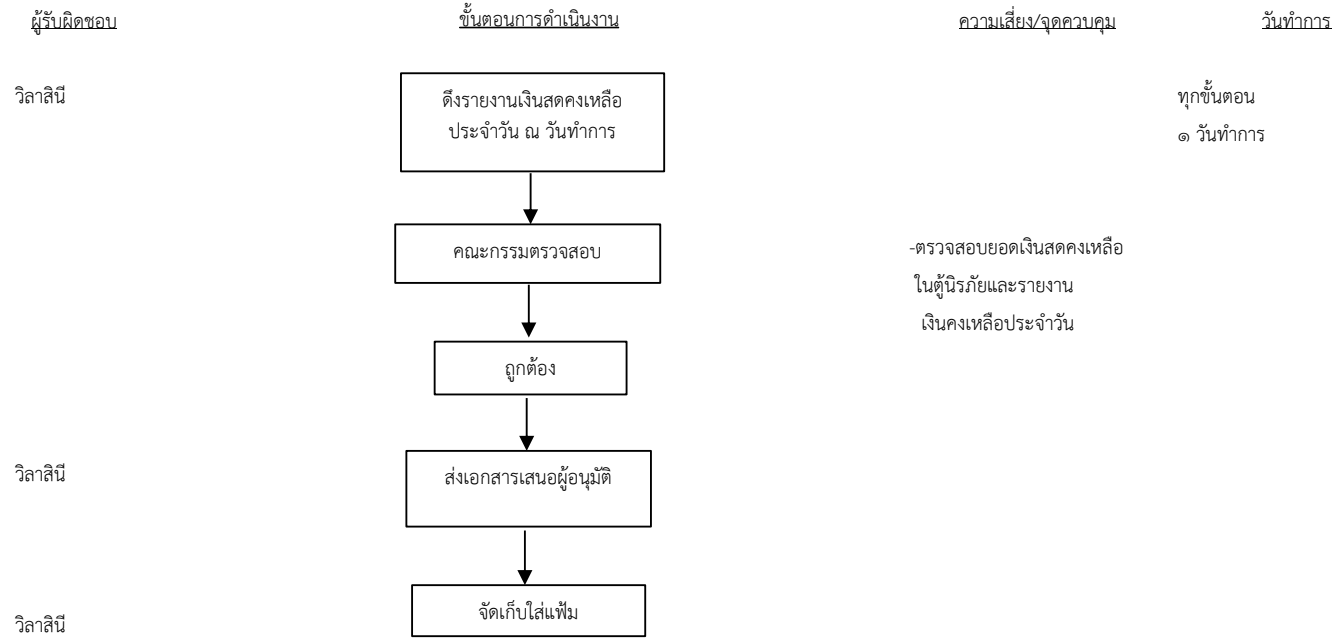


นำส่งภายใน ๖๐ วันนับจากวันสิ้นปีงบประมาณ

บันทึกการจ่าย ขบ ๐๒ ชำระเงินในระบบ GFMS ขจ ๐๕



เงินสดคงเหลือประจำวัน



การบันทึกเงินนอกงบประมาณ (ออมทรัพย์) ลูกหนี้ประกันสังคม

ผู้รับผิดชอบ

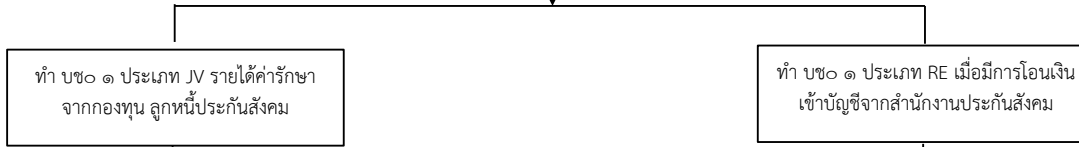
ขั้นตอนการดำเนินงาน

ความเสี่ยง/จุดควบคุม

วันทำการ

เงินนอกงบประมาณ(เงินบำรุง)
ลูกหนี้ประกันสังคม

เมื่อได้รับเอกสารจากทางการเงิน



วิลาสินี

วิลาสินี

วิลาสินี

วิลาสินี

ส่งเอกสารเสนอผู้อนุมัติตรวจสอบ

ลงทะเบียนคุมใน Excel

จัดเก็บใส่แฟ้ม

-ตรวจสอบยอด ล/น
ในใบรายงานการบันทึก
ใช้สิทธิทันตกรรม
-ตรวจสอบยอดเงินใน
ใบเสร็จรับเงินจากการเงิน
-ตรวจสอบยอดเงินใน
สมุดเงินฝากออมทรัพย์ที่มี
การโอนเข้าบัญชี

๑ วัน

GFMS on KTB Corporate Online ด้านรับเงินและนำส่งคลัง

