



วิทยาลัยเทคโนโลยีอุตสาหกรรมและการจัดการ
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลศรีวิชัย

งานบริหารและวางแผน แผนงานบัญชี

ตำแหน่งงาน นักวิชาการศึกษา

ภาระหน้าที่รับผิดชอบ

มีหน้าที่ในการปฏิบัติงานตามภารกิจ สนับสนุนการทำงานของหน่วยงาน โดยให้บริการประสานงานแก่บุคลากรทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีรายละเอียดงานดังนี้

๑. การจัดทำทะเบียนคุมที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำรายงานทางการเงิน ประกอบด้วย จัดทำทะเบียนคุมเงินฝากคลัง จัดทำทะเบียนคุมเงินสด จัดทำทะเบียนคุมเงินฝากธนาคาร จัดทำทะเบียนคุมเงินรับฝากอื่น จัดทำทะเบียนคุมหนี้สินอื่น จัดทำทะเบียนคุมรายได้ต่างๆ จัดทำทะเบียนคุมค่าใช้จ่ายต่างๆ จัดทำทะเบียนคุมรายงานสรุปรายการเบิกจ่ายของหน่วยงาน จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้การค้า จัดทำทะเบียนคุมลูกหนี้เงินยืม ภายใน-ภายนอก จัดทำทะเบียนคุมรายได้ค้างรับ และจัดทำทะเบียนคุมเงินประกันอื่น

๒. โหลด Satatmant ktb corporate online บัญชีเงินฝาก สำเนาหน้าบัญชีเงินฝากธนาคาร (ทุกบัญชี) เงินฝากกระแสรายวัน เพื่อใช้ในการตรวจสอบ ยอดเงินเข้า-ออกของแต่ละบัญชีและนำไปบันทึกบัญชี

๓. จัดทำรายงานทางการเงินประจำเดือนประกอบด้วย จัดทำรายละเอียดประกอบงบทดลองประจำเดือน รายงานเงินสดในมือ รายงานเงินฝากคลัง รายงานเงินในงบประมาณ รายงานเงินนอกงบประมาณ รายละเอียดเงินฝากธนาคาร งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร (ออมทรัพย์/ไม่มีรายตัว) รายละเอียดลูกหนี้ภายใน รายละเอียดลูกหนี้ภายนอก รายละเอียดค้างรับจาก บก รายละเอียดเจ้าหนี้ภายนอก รายละเอียดใบสำคัญจ่าย รายละเอียดเงินรับฝาก รายละเอียดเงินประกัน

๔. จัดทำหนังสือ/จัดส่งรายงานทางการเงินประจำเดือนให้หน่วยตรวจสอบภายใน มทร.ศรีวิชัย และจัดทำหนังสือ/จัดส่งรายงานทางการเงินประจำเดือนให้งานกองคลัง มทร.ศรีวิชัย

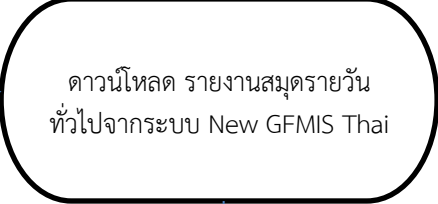
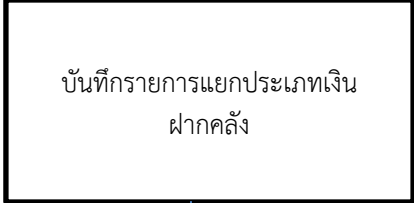
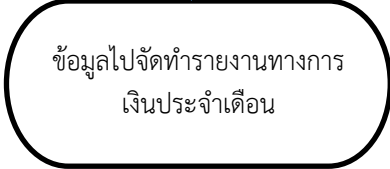
๕. โหลดรายงานทางการเงินประจำเดือนจากระบบ New GMIS Thai ประจำเดือน รายงานงบทดลอง รายงานการเคลื่อนไหวเงินฝากคลัง รายการรับและนำส่งเงิน รายได้แผ่นดิน รายงานเงินสดคงเหลือแบบสรุป รายงานแสดงยอดงบประมาณตามหน่วยรับงบประมาณ จัดทำหนังสือรายงานทางการเงินประจำเดือนจากระบบ New GMIS Thai และจัดส่งให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินภูมิภาค ที่ ๑๔

๖. จัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานด้านการบัญชีของส่วนราชการ (GAQA) ยื่นในระบบกรมบัญชีกลาง เพื่อการแสดงรายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลองเปิดเผยข้อมูลสู่สาธารณะ

๗. จัดทำรายงานทางการเงินประจำปี จัดทำกระดาดำทำการ งบแสดงฐานะทางการเงิน งบแสดงผลการดำเนินงาน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน หมายเหตุประกอบงบการเงิน และรายละเอียดต่างๆที่เกี่ยวข้อง ตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด

ขั้นตอนการปฏิบัติงาน การจัดทำทะเบียนคุมเงินฝากคลัง

แผนงานบัญชี งานบริการทหารและวางแผน

วิธีการปฏิบัติงาน	รายละเอียด	ระยะเวลาการดำเนินการ (วัน)	ผู้รับผิดชอบ
	ดำเนินการดาวน์โหลด รายงานสมุดรายวันทั่วไปจากระบบ New GFMS Thai	๑๐ นาที	นางสาวชุติมา เรืองทอง
	แยกประเภทเงินฝากคลัง - รายละเอียดผลประโยชน์สะสม - รายละเอียดรายได้/รายจ่ายประจำปี - รายละเอียดเจ้าหนี้ระหว่างกัน - รายละเอียดเงินรับฝากอื่น - รายละเอียดเงินประกันอื่น	๓๐ นาที	นางสาวชุติมา เรืองทอง
	บันทึกรายการแยกประเภทเงินฝากคลังตามรายแต่ละประเภท - รายละเอียดผลประโยชน์สะสม - รายละเอียดรายได้/รายจ่ายประจำปี - รายละเอียดเจ้าหนี้ระหว่างกัน - รายละเอียดเงินรับฝากอื่น - รายละเอียดเงินประกันอื่น	๖๐ นาที	นางสาวชุติมา เรืองทอง
ไม่ถูกต้อง  ถูกต้อง	ตรวจสอบความถูกต้อง ครบถ้วนรายละเอียดเงินฝากคลัง กับ รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน ถูกต้อง นำข้อมูลไปจัดทำรายงานทางการเงินประจำเดือน ไม่ถูกต้อง ดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนโดยเริ่มจากการดาวน์โหลดรายงานสมุดรายวันทั่วไปจากระบบ New GFMS Thai , การแยกประเภทเงินฝากคลัง , การบันทึกรายการแยกประเภทเงินฝากคลัง	๖๐ นาที	นางสาวชุติมา เรืองทอง
	ได้ข้อมูลเพื่อนำไปประกอบการจัดทำรายงานทางการเงินประจำเดือน		นางสาวชุติมา เรืองทอง

กฎหมาย/ ประกาศ/ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑. ประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๔
๒. ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒

https://drive.google.com/drive/folders/๑npDn_kOJAbPR๙๐GD๑OgBFjWwhujIKGC



