



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม สำนักบริหารกลาง โทร. ๐๒ ๒๘๒ ๒๖๘๐

ที่ กษ ๑๒๐๑/๑๕๗๒

วันที่ ๓/ มิถุนายน ๒๕๕๙

เรื่อง สรุปหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการจ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์

เรียน

ตามที่กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการจ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติให้แก่ส่วนราชการ โดยราชการ โดยจัดทำเป็นโครงการนำร่องสำหรับส่วนราชการที่มีบัญชีเงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) รายละเอียดปรากฏตามหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค ๐๔๐๖.๓/ ว ๓๖ ลงวันที่ ๘ เมษายน ๒๕๕๙ นั้น

เพื่อสร้างความเข้าใจให้ชัดเจนยิ่งขึ้น สำนักบริหารกลาง โดยกลุ่มพัฒนาระบบงานคลังจึงขอสรุปหลักเกณฑ์ดังกล่าว ดังนี้

๑.	เจตนารมณ์ของหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการจ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์	เพื่อตอบสนองแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานระบบการชำระเงินแบบอิเล็กทรอนิกส์แห่งชาติ (National e-Payment Master Plan) ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๒๒ ธันวาคม ๒๕๕๘
๒.	ส่วนราชการนำร่อง	ให้ส่วนราชการที่มีบัญชีเงินฝากธนาคารกับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) สำหรับเงินงบประมาณที่ขอเบิกจากคลัง ตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ.๒๕๕๑ ขอเปิดใช้บริการโอนเงินสำหรับบัญชีธนาคาร ผ่านระบบธนาคารอินเทอร์เน็ต แบงก์กิ้ง สำหรับนิติบุคคล หรือหน่วยงานราชการ (KTB Corporate Online)
๓.	ประเภทของค่าใช้จ่ายที่ขอเบิก	- เงินยืมราชการตามสัญญายืมเงิน - เงินสวัสดิการ ได้แก่ - ค่ารักษาพยาบาล - ค่าเล่าเรียนบุตร - ค่าตอบแทน เช่น - ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ - ค่าเช่าบ้านราชการ - ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ - ค่าตอบแทนคณะกรรมการ - ค่าตอบแทนการสอบ - ค่าสมนาคุณวิทยากร - ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ

๔.	ผู้มีสิทธิรับเงิน	๑. บุคคลภายในหน่วยงาน - ข้าราชการ - ลูกจ้าง - พนักงานราชการ ๒. บุคลากรต่างสังกัด ๓. บุคคลภายนอก
๕.	บัญชีที่ใช้โอนเงิน บุคคลภายในหน่วยงาน - ข้าราชการ - ลูกจ้าง - พนักงานราชการ	โอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารที่ใช้สำหรับรับเงินเดือน ค่าจ้าง หรือค่าตอบแทนแล้วแต่กรณี
๖.	บัญชีที่ใช้โอนเงิน - บุคลากรต่างสังกัด - บุคคลภายนอก	โอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารที่ผู้มีสิทธิรับเงินแจ้งความประสงค์ไว้
๗.	วิธีปฏิบัติในการเริ่มดำเนินงานผ่านระบบ KTB Corporate Online ครั้งแรก	๑. ให้ผู้มีสิทธิรับเงินกรอกแบบแจ้งข้อมูลการรับเงินโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online ๒. นำรายละเอียดทั้งหมดของผู้มีสิทธิรับเงิน ตาม ๑. จัดทำทะเบียนคุมการโอนเงินในระบบคอมพิวเตอร์เพื่อใช้ในการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการโอนเงินต่อไป
๘.	วิธีปฏิบัติในการโอนเงินเมื่อผู้มีสิทธิรับเงินแจ้งขอรับเงินจากส่วนราชการ	๑. ให้ส่วนราชการขอเบิกเงินจากคลังเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ที่ส่วนราชการเปิดบัญชีไว้ ๒. ดำเนินการโอนเงินเต็มจำนวนตามสิทธิเข้าบัญชีเงินฝากของผู้มีสิทธิรับเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ๓. เมื่อมีการโอนเงินสำเร็จ ระบบจะมีการส่งข้อความแจ้งเตือนผ่านโทรศัพท์มือถือ (SMS) หรือจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) ตามเบอร์โทรศัพท์ หรือ (e-mail address) ที่ผู้มีสิทธิแจ้งไว้ ๔. เมื่อได้รับเงินโอนเข้าบัญชีเงินฝากแล้วผู้มีสิทธิรับเงินไม่ต้องลงชื่อรับเงินในแบบคำขอรับเงินค่าใช้จ่ายต่างๆ อีก

๙.	หลักฐานการจ่าย	ใช้รายงานสรุปผลการโอนเงิน (Detail Report และ Summary Report-Transaction History) ที่ได้จากระบบ KTB Corporate Online เป็นหลักฐานการจ่าย
๑๐.	ตารางเวลาดำเนินการ	- พัฒนาระบบงาน KTB Corporate Online แล้วเสร็จเดือนมิถุนายน ๒๕๕๙ - ฝึกอบรมเพื่อเตรียมความพร้อมกับผู้ใช้งานที่ เดือนกรกฎาคม ๒๕๕๙ - เริ่มถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ตั้งแต่วันที่ ๑ สิงหาคม ๒๕๕๙
๑๑.	แบบฟอร์มที่ใช้	แบบแจ้งข้อมูลการรับโอนเงินผ่านระบบ
๑๒.	การตรวจสอบ	ให้ส่วนราชการจัดให้มีการตรวจสอบการจ่ายเงินโดยวิธีการโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online เพื่อเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิรับเงินแต่ละรายการจากรายงานสรุปผลการโอนเงิน (Detail Report และ Summary Report / Transaction History) รายงานสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชี (E-Statement / Account information) ที่เรียกจากระบบ KTB Corporate Online และข้อมูลในทะเบียนคุมการโอนเงินให้ถูกต้องตรงกัน
๑๓.	การแก้ไขข้อผิดพลาด	กรณีเกิดความคลาดเคลื่อนในการโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิรับเงิน เช่น โอนเงินเข้าบัญชีผิดราย โอนเงินเกินกว่าจำนวนที่ผู้มีสิทธิรับเงินได้รับ ให้ส่วนราชการดำเนินการเรียกคืนเป็นเงินสดและนำเงินส่งคลัง - ถ้าก่อนสิ้นปีงบประมาณให้ส่วนราชการนำส่งเป็นเงินเบิกเกินส่งคืน - ถ้านำส่งหลังสิ้นปีงบประมาณให้ส่วนราชการนำส่งเป็นเงินรายได้แผ่นดินประเภทเงินเหลือจ่ายปีเก่าส่งคืน <u>ยกเว้น</u> ค่ารักษาพยาบาลให้นำส่งเป็นรายได้แผ่นดิน
๑๔.	วิธีปฏิบัติทางบัญชี	ให้ถือปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางบัญชีในการจ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์

๑๕	วิธีปฏิบัติอื่นที่มีได้กำหนดไว้	- ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบของทางราชการ - ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ให้ขอทำความตกลง กับกระทรวงการคลัง
----	---------------------------------	---

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และถือปฏิบัติ ทั้งนี้สามารถเปิดดูรายละเอียดและสั่งพิมพ์หนังสือ
กระทรวงการคลัง และหลักเกณฑ์ดังกล่าวได้ทางเว็บไซต์สำนักบริหารกลาง www.ctalro.com
เมนูหนังสือเวียน ประจำเดือนเมษายน ๒๕๕๙


(นางอดุลลักษณ์ อิศนเลขา)
ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง