



ที่ มท 0803/ว 1120

ถึง สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดทุกจังหวัด

ตามหนังสือกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น ที่ มท 0803/ว 2182 ลงวันที่ 26 ตุลาคม 2550 ได้แจ้งเรื่องการบันทึกใบสั่งซื้อสิ่งจ้าง (PO) ในระบบ GFMS มาเพื่อทราบและถือปฏิบัติ นั้น

พร้อมนี้ขอส่งสำเนาหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0409.3/ว 180 ลงวันที่ 27 พฤษภาคม 2551 เรื่อง แนวปฏิบัติการแก้ไขใบสั่งซื้อสิ่งจ้างที่ยกยอดไปในปีงบประมาณใหม่ ในระบบ GFMS ตามรายละเอียดที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และแจ้งข้าราชการในสังกัดเพื่อทราบและถือปฏิบัติต่อไป



กองคลัง

ฝ่ายบัญชีและระเบียบการคลัง

โทร: 0-2243-2225

มท 51288 ต่อ 1123, 1124



กองคลัง
เลขรับ 4593
วันที่ 29 พ.ค. 2551
เวลา

ที่ กค-0409.3/ว 180

กรมบัญชีกลาง

ถนนพระราม 6 กทม. 10400

๒๗ พฤษภาคม 2551

เรื่อง แนวปฏิบัติการแก้ไขใบสั่งซื้อสั่งจ้างที่ยกยอดไปในปีงบประมาณใหม่ในระบบ GFMS

เรียน อธิบดีกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่น

อ้างถึง หนังสือกรมบัญชีกลาง คำนวนมาก ที่ กค 0410.3/ว 352 ลงวันที่ 12 ตุลาคม 2550

สิ่งที่ส่งมาด้วย แนวปฏิบัติการแก้ไขใบสั่งซื้อสั่งจ้างที่ยกยอดไปในปีงบประมาณใหม่ในระบบ GFMS

ตามหนังสือที่อ้างถึง กรมบัญชีกลางได้พัฒนาและปรับปรุงระบบ GFMS ในส่วนของระบบงานจัดซื้อจัดจ้าง โดยไม่อนุญาตให้ส่วนราชการแก้ไขรายการในใบสั่งซื้อสั่งจ้างที่ยกยอดไปในปีงบประมาณใหม่แล้วไม่ว่าจะเป็นราคาต่อหน่วยของสินค้า/บริการ ปริมาณ/จำนวนสั่งซื้อ หรือเลขที่บัญชี G/L (รหัสบัญชีแยกประเภท) รวมทั้งการเพิ่มบรรทัดรายการใหม่ โดยระบบจะแสดงข้อความว่า “เอกสาร xxxxxxxxxx เป็นเอกสารยกยอดไม่สามารถแก้ไขได้” หากส่วนราชการจะแก้ไขใบสั่งซื้อสั่งจ้างที่ยกยอดไปในปีงบประมาณใหม่แล้ว จะต้องยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างเดิมและสร้างหรือไม่สร้างเอกสารสำรองเงินใหม่แล้วแต่กรณี และให้สร้างใบสั่งซื้อสั่งจ้างใหม่ นั้น

เพื่อให้ส่วนราชการมีความคล่องตัวในทางปฏิบัติ กรมบัญชีกลางจึงได้พัฒนาและปรับปรุงระบบ GFMS ให้มีคำสั่งงานยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างที่ยกยอดไปในปีงบประมาณใหม่ เพื่อสร้างหรือไม่สร้างเอกสารสำรองเงินใหม่ (แล้วแต่กรณี) ด้วยคำสั่งงาน ZMM_POCL_PF หรือคำสั่งงาน ZMM_POCL ปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ทั้งนี้ การยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างที่ยกยอดไปในปีงบประมาณใหม่ เพื่อสร้างใบสั่งซื้อสั่งจ้างใหม่ และแก้ไขราคาต่อหน่วยของสินค้า/บริการ ปริมาณ/จำนวนสั่งซื้อ หรือเลขที่บัญชี G/L (รหัสบัญชีแยกประเภท) รวมทั้งการเพิ่มบรรทัดรายการใหม่ จะต้องมีการหลักฐานประกอบการแก้ไขและเก็บหลักฐานไว้ให้ผู้มีหน้าที่ตรวจสอบได้ โดยการแก้ไขรายการดังกล่าวต้องไม่ขัดกับกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง และข้อบังคับของทางราชการที่เกี่ยวข้อง

จึง...

๓๐๖/๒๕๕๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบ และใช้เป็นแนวปฏิบัติต่อไป
อนึ่ง ท่านสามารถเปิดดูหนังสือนี้ได้ที่เว็บไซต์กรมบัญชีกลาง www.cgd.go.th

ขอแสดงความนับถือ



(นางอุไร ร่มโพธิ์หยก)

รองอธิบดี ปฏิบัติราชการแทน

อธิบดีกรมบัญชีกลาง

สำนักกำกับและพัฒนาระบบการบริหารการเงินการคลังภาครัฐแบบอิเล็กทรอนิกส์

กลุ่มงานกำกับและพัฒนาระบบงาน

โทรศัพท์ 0 2298 6660

โทรสาร 0 2298 6660

www.cgd.go.th

แนวปฏิบัติการแก้ไขใบสั่งซื้อสั่งจ้างที่ยกยอดไปในปีงบประมาณใหม่ในระบบ GFMS

แบบหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0409.3/ว 180 ลงวันที่ 27 พฤษภาคม 2551

ตามที่ระบบได้มีการตรวจสอบไม่ให้ส่วนราชการแก้ไขรายการในใบสั่งซื้อสั่งจ้างที่ยกยอดไปในปีงบประมาณใหม่แล้ว ไม่ว่าจะเป็นราคาต่อหน่วยของสินค้า/บริการ ปริมาณ/จำนวนสั่งซื้อ หรือเลขที่บัญชี G/L (รหัสบัญชีแยกประเภท) รวมทั้งการเพิ่มบรรทัดรายการใหม่ โดยระบบจะแสดงข้อความว่า “เอกสาร xxxxxxxxxx เป็นเอกสารยกยอดไม่สามารถแก้ไขได้” หากส่วนราชการจะแก้ไขใบสั่งซื้อสั่งจ้างที่ยกยอดไปในปีงบประมาณใหม่แล้ว จะต้องยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างเดิม และสร้างหรือไม่สร้างเอกสารสำรองเงินใหม่แล้วแต่กรณี และให้สร้างใบสั่งซื้อสั่งจ้างใหม่ นั้น

ปัจจุบันกรมบัญชีกลางได้พัฒนาและปรับปรุงระบบให้มีคำสั่งงานเพื่อยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างที่ยกยอดไปในปีงบประมาณใหม่ (ใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอด) เพื่อสร้างหรือไม่สร้างเอกสารสำรองเงินใหม่ (แล้วแต่กรณี) ซึ่งการยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอด เพื่อสร้างใบสั่งซื้อสั่งจ้างใหม่และแก้ไขราคาต่อหน่วยของสินค้า/บริการ ปริมาณ/จำนวนสั่งซื้อ หรือเลขที่บัญชี G/L (รหัสบัญชีแยกประเภท) รวมทั้งการเพิ่มบรรทัดรายการใหม่ ส่วนราชการจะต้องมีเอกสารหลักฐานประกอบการแก้ไขและเก็บหลักฐานไว้ให้ผู้มีหน้าที่ตรวจสอบได้ โดยการแก้ไขรายการดังกล่าวต้องไม่ขัดกับกฎหมาย ระเบียบ คำสั่ง และข้อบังคับของทางราชการที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีขั้นตอนการปฏิบัติงานในระบบ ดังนี้

1. การยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอดที่ส่วนราชการดำเนินการเองได้มีดังนี้

1.1 กรณีเงินงบประมาณ ต้องไม่ระบุเงื่อนไขการจ่ายเงินล่วงหน้า (ZDWP) และหักจ่ายล่วงหน้า (ZDST) และไม่อ้างเอกสารสำรองเงิน แต่ถ้าอ้างเอกสารสำรองเงินต้องไม่มีจำนวนเงินกันไว้เบิกเหลือมปีคงเหลืออยู่หรือจำนวนเงินกันไว้เบิกเหลือมปีคงเหลืออยู่ถูกพบไปแล้ว ส่วนราชการสามารถยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอดและสร้างเอกสารสำรองเงินใหม่เป็นเอกสารสำรองเงินประเภท PF ด้วยคำสั่งงาน ZMM_POCL_PF

1.2 กรณีเงินนอกงบประมาณฝากคลัง ต้องไม่ระบุเงื่อนไขการจ่ายเงินล่วงหน้า (ZDWP) และหักจ่ายล่วงหน้า (ZDST) ส่วนราชการสามารถยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอด ด้วยคำสั่งงาน ZMM_POCL

2. การยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอดที่กรมบัญชีกลางดำเนินการให้ส่วนราชการ สำหรับใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอดนอกเหนือจากข้อ 1 โดยให้ส่วนราชการแจ้งกรมบัญชีกลางดำเนินการยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอดและสร้างเอกสารสำรองเงินใหม่เป็นเอกสารสำรองเงินประเภท PF (กรณีเงินงบประมาณหรือเงินกันไว้เบิกเหลือมปี) หรือไม่สร้างเอกสารสำรองเงิน (กรณีเงินนอกงบประมาณฝากคลัง) ด้วยคำสั่งงาน ZMM_POCL_CGD มีดังนี้

2.1 กรณีเงินงบประมาณหรือเงินกันไว้เบิกเหลื่อมปี ให้สร้างเอกสารสำรองเงินใหม่เป็นเอกสารสำรองเงินประเภท PF

(1) ใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอดที่มีเงื่อนไขการจ่ายเงินล่วงหน้า (ZDWP) และหักจ่ายล่วงหน้า (ZDST) และไม่อ้างเอกสารสำรองเงิน

(2) ใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอดที่มีหรือไม่มีเงื่อนไขการจ่ายเงินล่วงหน้า (ZDWP) และหักจ่ายล่วงหน้า (ZDST) โดยอ้างเอกสารสำรองเงินและมีเงินกันไว้เบิกเหลื่อมปีคงเหลือซึ่งได้รับการขยายเวลาและยกยอดมาในปีงบประมาณใหม่ด้วย

2.2 กรณีเงินนอกงบประมาณฝากคลัง ไม่ต้องสร้างเอกสารสำรองเงินใหม่ สำหรับกรณีใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอดที่มีเงื่อนไขการจ่ายเงินล่วงหน้า (ZDWP) และหักจ่ายล่วงหน้า (ZDST)

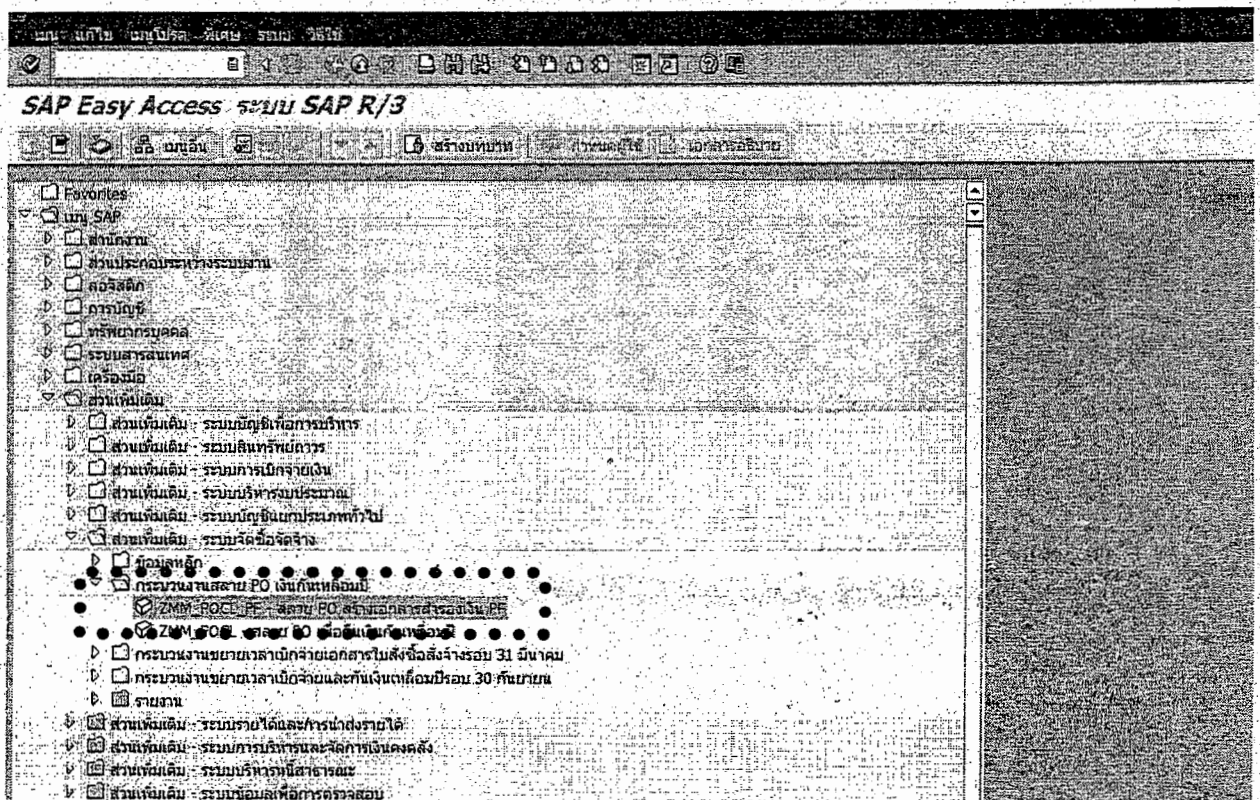
อย่างไรก็ตาม การยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอดด้วยคำสั่งงานดังกล่าวข้างต้นจะต้องไม่มีสถานะตรวจรับคงค้างหรือสถานะตั้งเบิกคงค้าง

หน้าจอต้อนรับการยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอด

การยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอดโดยส่วนราชการ

1. การยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอดและสร้างเอกสารสำรองเงิน มีขั้นตอนดังนี้

1.1 เข้าหน้าจอ SAP Easy Access ระบบ SAP R/3 และเข้าคำสั่งงาน ZMM_POCL_PF หรือเข้าไปที่เมนู SAP → ส่วนเพิ่มเติม-ระบบจัดซื้อจัดจ้าง → กระบวนการสลาย PO เงินกันเหลือมปี → ZMM_POCL_PF – สลาย PO สร้างเอกสารสำรองเงิน PF ดังรูปภาพที่ 1



รูปภาพที่ 1.

เมื่อเข้าคำสั่งงาน ZMM_POCL_PF แล้ว จะปรากฏหน้าจอโปรแกรมการสลาย PO ดังรูปภาพที่ 2

1.2 หน้าจอแสดงโปรแกรมการสลาย PO ให้ระบุรายละเอียดดังนี้

- (1) ปีบัญชี : ระบุปีบัญชีปัจจุบันที่จะยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอด
- (2) เลขที่ใบสั่งซื้อ : เลขเอกสารใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอดที่จะยกเลิก
- (3) ประเภทเอกสารใบกันเงิน : ระบบแสดงค่า Default "PF"
- (3) เงื่อนไขการทำงาน : สลาย PO สร้างใบกันเงิน ระบบจะแสดงค่า Default
- (4) ทดสอบการทำงาน : ไม่ต้องระบุ

ดังรูปภาพที่ 2

และให้กดปุ่ม  เพื่อประมวลผลรายการ จะปรากฏหน้าจอโปรแกรมการสลาย PO ดังรูปภาพที่ 3

1.3 หน้าจอโปรแกรมการสลาย PO จะแสดง PO ที่ถูกสลาย (หมายถึง ใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอดที่ถูกยกเลิก) และเอกสารเงินกันที่สร้าง (หมายถึง เอกสารสำรองเงินที่สร้างใหม่ประเภท PF) ดังรูปภาพที่ 3

SAP

โปรแกรมการสลาย PO

PO ข้อมูลสาขา

NO.	เลขที่ PO	วันที่รับใบแจ้งหนี้	วันที่ครบกำหนดชำระ	วันที่ชำระเงิน	วันที่ตัดบัญชี	วันที่รับเงิน	
1	4000001702	๑๐๐๐1	5104010199	5011220	1200501001000000	12005100040030	1200500001
2	4000001702	00002	5104010102	5011230	1200501001000000	12005100040030	1200500001
3	4000001702	00003	1208020102	5011320	1200571701420001	12005100040030	1200500001
4	4000001702	00004	1208020102	5011320	1200571701420001	12005100040030	1200500001

รวม

เช็คสาขางานที่เกี่ยวข้อง

NO.	เลขที่ PO	จำนวนเช็คทั้งหมด	วันที่ครบกำหนดชำระ	วันที่ชำระเงิน	วันที่ตัดบัญชี	ยอด
1	4000001702	5000	5011200	1200501001000000	P1000	15,000.
2	4000001702	1208	5011320	1200571701420001	P1000	15,000.

รวม

เริ่มดำเนินการสลายใบแจ้งหนี้เลขที่ 4000001702
 มีการขายเพิ่มเกิดขึ้น (-> สถานะเดิมคงมี/ตรวจพบข้อผิดพลาด)
 ใบแจ้งหนี้ -> เลขที่เอกสาร 4000001702 ไม่เปลี่ยนแปลง
 ขั้นตอนการสลายใบแจ้งหนี้เลขที่ 4000001702

เริ่มต้นดำเนินการสร้างเอกสารสำหรับวงเงิน
 มีข้อความแจ้งเตือน (>) สถานะเดิมคงมี/ตรวจพบข้อผิดพลาด)
 เอกสาร 400000004 ถูกส่งรายการแล้ว
 มีข้อความแจ้งเตือน (> สถานะเดิมคงมี/ตรวจพบข้อผิดพลาด)
 เอกสาร 400000005 ถูกส่งรายการแล้ว
 ขั้นตอนการสร้างเอกสารสำหรับวงเงิน

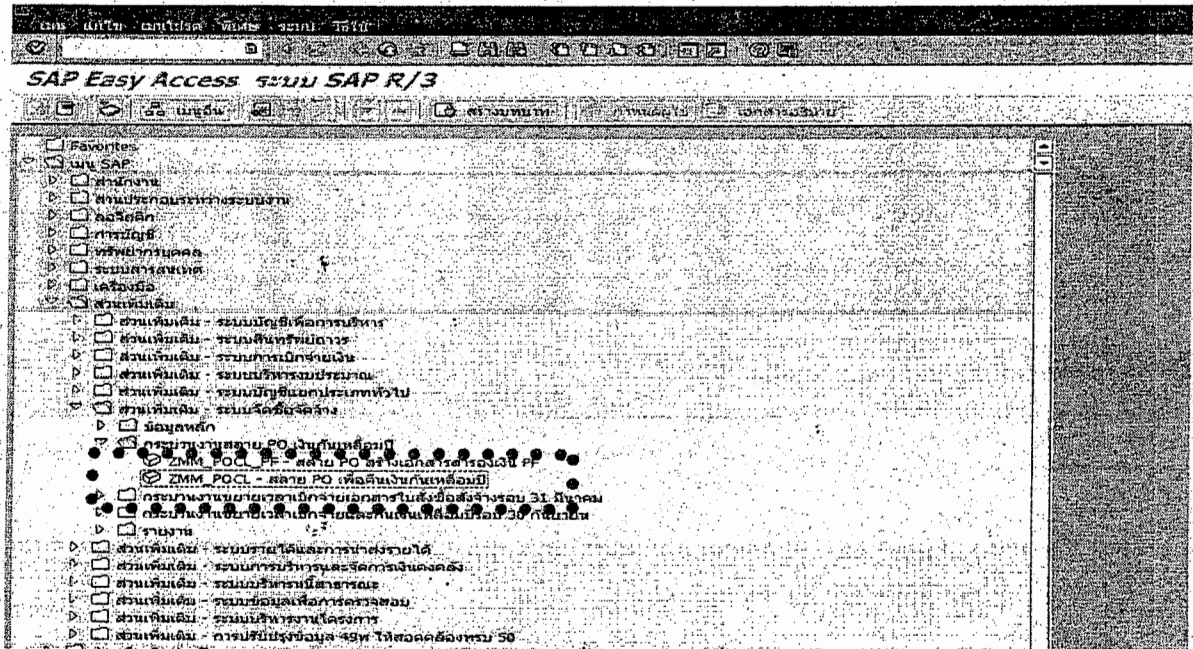
The screenshot shows a standard SAP message box titled "MESSAGE" with the text "เอกสาร 400000005 ถูกส่งรายการแล้ว" (Document 400000005 has been sent). It includes a confirmation button ("ใช่") and a cancel button ("ไม่").

และระบบจะแสดงหน้าจอข้อมูลแสดง เอกสาร xxxxxxxx ถูกผ่านรายการแล้ว และให้เลือก ☒ ตกลง

เป็นการเสร็จสิ้นขั้นตอนการยกเลิกใบสั่งซื้อส่งจ้างขยกยอดและสร้างเอกสารสำรองเงินใหม่ ประเภท PF

2. การยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอดและ ไม่สร้างเอกสารสำรองเงิน มีขั้นตอนดังนี้

2.1 เข้าหน้าจอ SAP Easy Access ระบบ SAP R/3 และเข้าคำสั่งงาน ZMM_POCL หรือเข้าไปที่เมนู SAP → ส่วนเพิ่มเติม-ระบบจัดซื้อจัดจ้าง → กระบวนการสาย PO เงินกันเหลือปี → ZMM_POCL - สาย PO เพื่อเงินกันเหลือปี ดังรูปภาพที่ 4



รูปภาพที่ 4

เมื่อเข้าคำสั่งงาน ZMM_POCL แล้ว จะปรากฏหน้าจอโปรแกรมสาย PO ดังรูปภาพที่ 5

2.2 หน้าจอแสดงโปรแกรมการสาย PO ให้ระบุรายละเอียด ดังรูปภาพที่ 5 ดังนี้

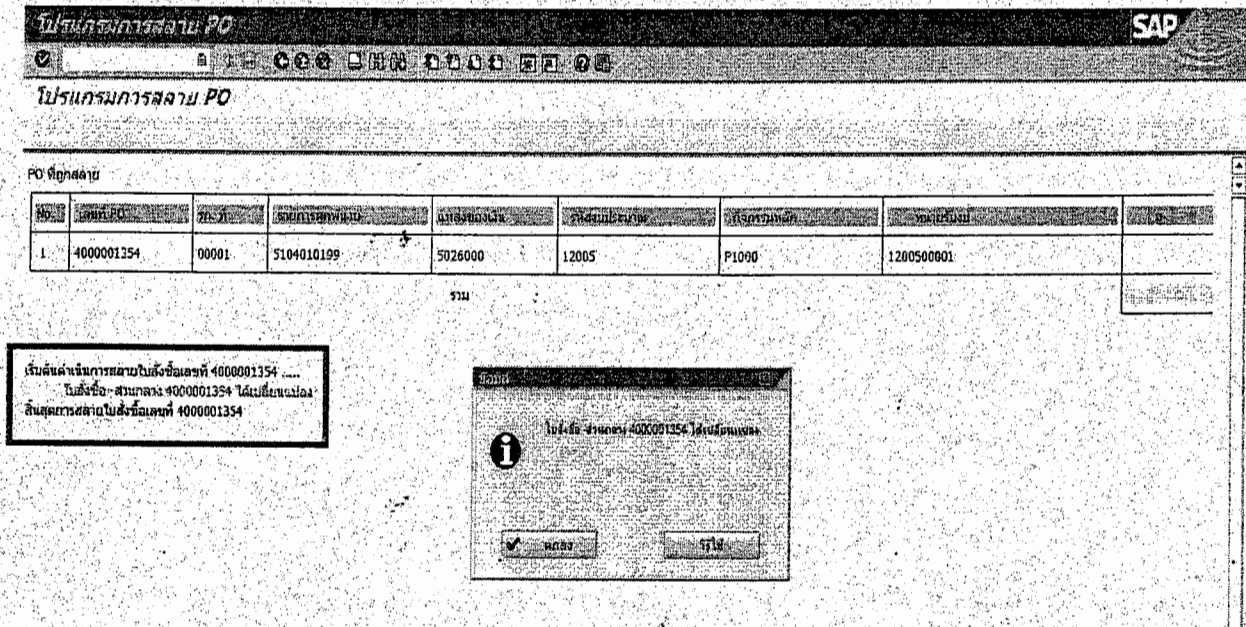
- (1) ปีบัญชี : ระบุปีบัญชีปัจจุบันที่จะยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอด
- (2) เลขที่ใบสั่งซื้อ : เลขเอกสารใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอดที่จะยกเลิก
- (3) เงื่อนไขการทำงาน : สาย PO โดยไม่สร้างใบกันเงิน ระบบจะแสดงค่า Default
- (4) ทดสอบการทำงาน : ไม่ต้องระบุ

Selection Criteria	
ปีบัญชี	2008
เลขที่ใบสั่งซื้อ	4000001354
Option	
สาย PO สร้างใบกันเงิน	☐
สาย PO โดยไม่สร้างใบกันเงิน	☒
☐ ทดสอบการทำงาน	

รูปภาพที่ 5

และให้กดปุ่ม  เพื่อประมวลผลรายการ จะปรากฏหน้าจอโปรแกรมการสลาย PO ดังรูปภาพที่ 6

2.3 หน้าจอโปรแกรมการสลาย PO จะแสดง PO ที่ถูกสลาย (หมายถึง ใบสั่งซื้อสั่งจ้าง ยกยอดที่ถูกยกเลิก) ดังรูปภาพที่ 6



The screenshot shows the SAP PO cancellation screen. At the top, there is a header bar with the text 'โปรแกรมการสลาย PO' and the SAP logo. Below the header, there is a table with the following data:

NO.	เลขที่ PO	วันที่	เลขที่เอกสาร	เลขที่เอกสาร	เลขที่เอกสาร	เลขที่เอกสาร	เลขที่เอกสาร
1	4000001354	00001	5104010199	5026000	12005	P1000	1200500001

Below the table, there is a button labeled 'รวม'. To the left of the table, there is a text box with the following text:

เริ่มต้นดำเนินการตามใบสั่งซื้อเลขที่ 4000001354
ใบสั่งซื้อ - ส่วนกลาง 4000001354 ได้เปลี่ยนแปลง
สิ้นสุดการสลายใบสั่งซื้อเลขที่ 4000001354

To the right of the table, there is a message box with the following text:

ข้อคิด:
ใบสั่งซื้อ เลขที่ 4000001354 ได้เปลี่ยนแปลง

At the bottom of the message box, there are two buttons: 'ตกลง' (OK) and 'ยกเลิก' (Cancel).

รูปภาพที่ 6

และระบบจะแสดงหน้าจอข้อมูล ใบสั่งซื้อ- ส่วนกลาง xxxxxxxxxx ได้เปลี่ยนแปลง และให้เลือก  ตกลง

เป็นการเสร็จสิ้นขั้นตอนการยกเลิกใบสั่งซื้อสั่งจ้างยกยอด