



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองบริหารการคลังกลุ่มภารกิจ โทร. 1027, 1802

ที่ อว 67.03.3/58 วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2569

เรื่อง การนำส่งข้อมูลรายงานการเงินรายไตรมาส และข้อมูลรายการระหว่างกันของหน่วยงานภายในมหาวิทยาลัย และข้อมูลรายการระหว่างกันของหน่วยงานของรัฐ

เรียน คณบดี/ผู้อำนวยการสำนัก/สถาบัน/โรงพยาบาลธรรมศาสตร์ เฉลิมพระเกียรติ

ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค 0410.5/ว 29 ลงวันที่ 16 มกราคม 2569 เรื่อง การนำส่งข้อมูลรายงานการเงินตามมาตรา 72 และข้อมูลรายการระหว่างกันของหน่วยงานของรัฐผ่านระบบการตรวจสอบและวิเคราะห์รายงานการเงินรวมภาครัฐ (Government Consolidated Financial Analysis and Audit System : GCFA) นั้น กรมบัญชีกลางได้แจ้งให้มหาวิทยาลัยดำเนินการนำส่งข้อมูลทางบัญชีและรายงานการเงินเป็นรายไตรมาสผ่านระบบ GCFA ตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด

เพื่อให้การจัดทำงบการเงินรวมรายไตรมาสของมหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถใช้เป็นข้อมูลสำหรับการตรวจสอบและวิเคราะห์รายงานการเงินรวมได้อย่างมีประสิทธิภาพ มหาวิทยาลัยจึงกำหนดให้ทุกส่วนงานดำเนินการนำส่งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลรายการระหว่างกันเป็นรายไตรมาส ดังต่อไปนี้

1. กำหนดการนำส่งงบทดลองรายไตรมาสและการนำส่งข้อมูลรายการระหว่างกัน

ข้อมูล	ส่งภายในวันที่
ไตรมาส 1 ตั้งแต่เดือนตุลาคม ปี 2568 ถึง ธันวาคม 2568	วันที่ 10 มีนาคม 2569
ไตรมาส 2 ตั้งแต่เดือนมกราคม ปี 2569 ถึง มีนาคม 2569	วันที่ 10 พฤษภาคม 2569
ไตรมาส 3 ตั้งแต่เดือนเมษายน ปี 2569 ถึง มิถุนายน 2569	วันที่ 10 สิงหาคม 2569
ไตรมาส 4 ตั้งแต่เดือนกรกฎาคม ปี 2569 ถึง กันยายน 2569	วันที่ 10 พฤศจิกายน 2569

2. เมื่อส่วนงานจัดทำงบทดลองรายไตรมาสผ่านระบบ ERP แล้ว ให้ตรวจสอบความถูกต้องและความครบถ้วนของข้อมูลในระบบ ERP จากนั้นแจ้งยืนยันมาที่ E-mail : erp.cluster@tu.ac.th เพื่อกองบริหารการคลังกลุ่มภารกิจ จะดำเนินการดึงข้อมูลเข้าสู่การจัดทำงบการเงินรวม

3. เมื่อกองบริหารการคลังกลุ่มภารกิจได้รับคำยืนยันจากส่วนงานแล้ว จะดำเนินการดึงข้อมูลของส่วนงานเข้าสู่บรววม และจะส่งข้อมูลกลับไปยัง E-mail ของแต่ละส่วนงานเพื่อตรวจสอบความถูกต้อง ทั้งนี้ หากพบว่าข้อมูลไม่ตรงกับข้อมูลของหน่วยงาน ให้แจ้งกองบริหารการคลังกลุ่มภารกิจ เพื่อดำเนินการดึงข้อมูลเพิ่มเติมให้ถูกต้องตรงกันต่อไป

4. ให้ส่วนงานดำเนินการนำส่งข้อมูลรายการบัญชีระหว่างกัน ได้แก่ เจ้าหนี้ระหว่างกัน ลูกหนี้ระหว่างกัน รายได้ค้างรับระหว่างกัน ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายระหว่างกัน รายได้ระหว่างกัน และค่าใช้จ่ายระหว่างกัน (ตามตัวอย่างเอกสารแนบ) ผ่าน Link ที่กองบริหารการคลังกลุ่มภารกิจจัดส่งให้ทาง E-mail ของแต่ละส่วนงาน หรือคิวอาร์โค้ดด้านล่าง เพื่อใช้ในการรวบรวม ตรวจสอบ และตัดรายการระหว่างกัน

5. ให้ส่วนงานตรวจสอบความถูกต้องของรายการบัญชีระหว่างกันผ่าน Link ที่กองบริหารการคลังจัดส่งเพื่อใช้ในการยืนยันยอดรายการระหว่างกัน ทั้งนี้ หากตรวจสอบแล้วพบว่ายอดรายการไม่ตรงกัน ให้แจ้งส่วนงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการปรับปรุงและบันทึกรายการบัญชีระหว่างกันให้ถูกต้องตรงกันต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบ และถือปฏิบัติต่อไป ทั้งนี้ ท่านสามารถดาวน์โหลดหนังสือฉบับนี้ และเอกสารแนบได้ที่เว็บไซต์ กองบริหารการคลังกลุ่มภารกิจ หัวข้อ หนังสือเวียน



(ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.ศุภชัย ศรีสุชาติ)

รองอธิการบดีฝ่ายการคลัง