

	คู่มือมาตรฐานการปฏิบัติงาน	
	หน่วยงาน: กลุ่มงานบริหารงานทั่วไป สำนักงานอธิการบดี	แก้ไขครั้งที่
	เรื่อง: กระบวนการล้างหนี้เงินยืมไปราชการ	หน้า 1/

1. วัตถุประสงค์

1.1 เพื่อกำหนดขั้นตอน วิธีการ และมาตรฐานการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการล้างหนี้เงินยืมไปราชการให้มีความชัดเจน ถูกต้อง โปร่งใส และตรวจสอบได้ รวมถึงเป็นแนวทางเดียวกันในการปฏิบัติงานของบุคลากรที่เกี่ยวข้อง ได้ปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปแนวทางเดียวกัน

2. ขอบเขตของคู่มือ

2.1 ครอบคลุมการปฏิบัติงานตั้งแต่การจัดทำคำขออนุมัติการเบิกจ่าย การอนุมัติ การจ่ายเงิน การส่งใช้เงินยืม และการจัดทำรายงานสรุปผลการเบิกจ่าย เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ

3. ระเบียบ หลักเกณฑ์เอกสารอ้างอิงที่เกี่ยวข้อง

- 3.1 ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่างานสารบรรณ
- 3.2 ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยเงินทดรองราชการ พ.ศ. 2567
- 3.3 ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการอนุมัติให้เดินทางไปราชการ และการจัดการประชุม ของทางราชการ พ.ศ. 2524
- 3.4 ระเบียบ/ข้อบังคับของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการเบิกจ่ายเงิน
- 3.5 หนังสือเวียนหรือคำสั่งภายในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 3.6 แบบฟอร์มใบสำคัญรับเงิน / ใบเสร็จรับเงิน / รายงานการจ่ายเงิน

4. ข้อกำหนดที่สำคัญของกระบวนการ

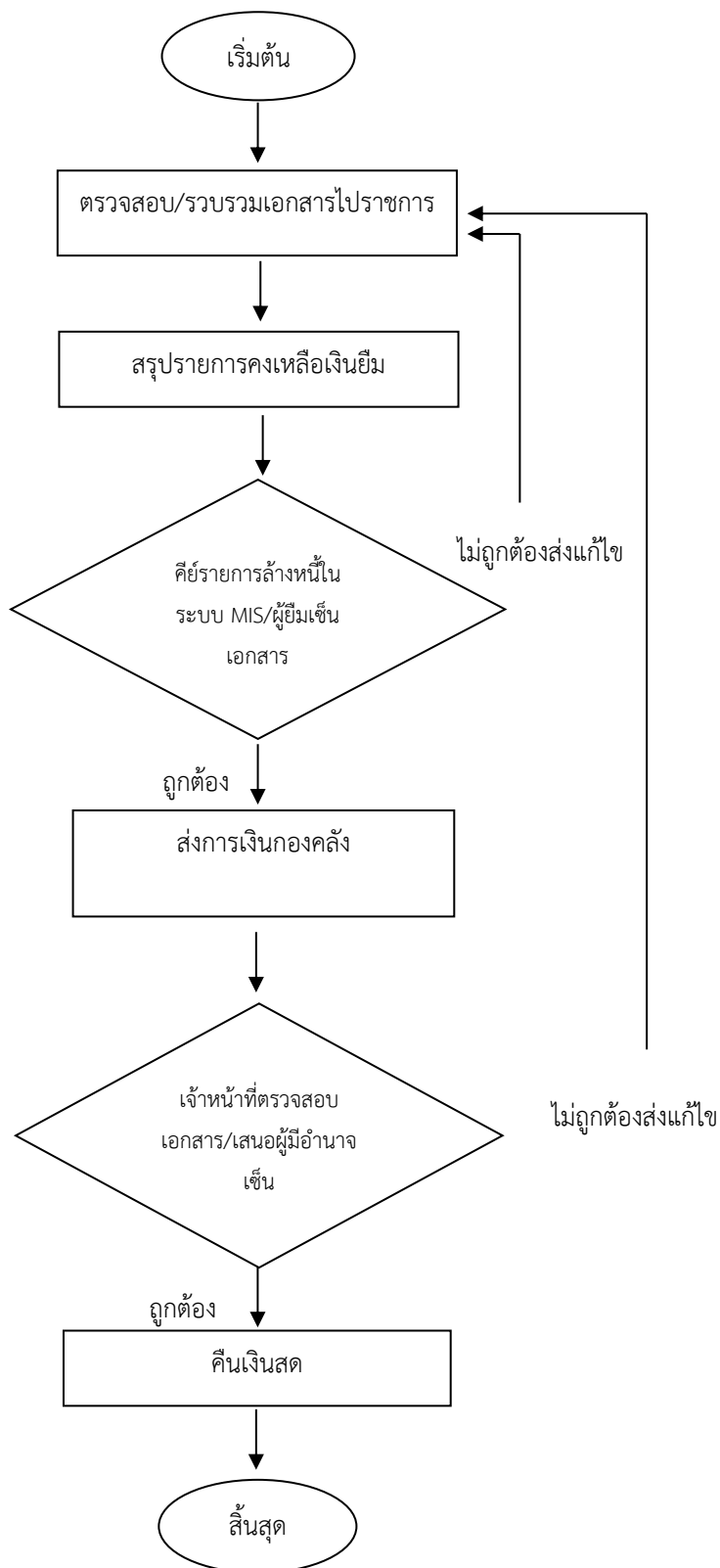
4.1 การมีเอกสารหลักฐานครบถ้วนและถูกต้อง เช่น สัญญาซื้อ/จ้าง ใบแจ้งหนี้ ใบตรวจรับ และฎีกาเบิกจ่าย พร้อมทั้ง ตรวจสอบรายละเอียดและความสอดคล้องของเอกสารกับคำสั่งอนุมัติ รวมถึงการปฏิบัติตามระเบียบและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เช่นอัตราค่าใช้จ่ายที่เบิกได้ และกำหนดเวลาการเบิกจ่ายที่ต้องเสร็จสิ้นภายในปีงบประมาณนั้นๆ

4.2 การเบิกจ่ายและส่งใช้ต้องเป็นไปตามระเบียบการเงินการคลัง และเอกสารต้องถูกต้อง ครบถ้วนตามที่ทางราชการได้กำหนด

5. ขอบเขตของการทำงาน

5.1 กระบวนการปฏิบัติงานนี้ครอบคลุมตั้งแต่กระบวนการขออนุมัติค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ เช่น หมวดค่าเบี้ยเลี้ยง หมวดค่าที่พัก หมวดค่าพาหนะ และหมวดค่าใช้จ่ายอื่นๆ รวมทั้งเอกสารทางการเงินที่ได้รับอนุมัติจากผู้บังคับบัญชาสูงสุดของหน่วยงาน เพื่อให้การดำเนินการเบิกจ่ายผ่านระบบการเงิน

5.2 Flowchart ขั้นตอนกระบวนการล้างหนี้เงินยืมไปราชการ



5.3 ผังกระบวนการขั้นตอนการล้างหนี้เงินยืมไปราชการ

ขั้นตอน	รายละเอียด	กฎระเบียบ/เอกสารที่เกี่ยวข้อง	มาตรฐานระยะเวลาในการดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ
รวบรวมเอกสารต่างๆ เพื่อเตรียมการล้างหนี้	เตรียมเอกสารต้นเรื่องจากมหาวิทยาลัยที่มอบหมายให้หน่วยงาน เดินทางไปราชการคำสั่ง/ใบสำคัญรับเงิน/ใบเสร็จค่าที่พัก/ใบเสร็จค่าน้ำมันเชื้อเพลิงเพื่อส่งล้างหนี้	- เบิกจ่ายตามระเบียบ กระทรวงการคลังและนโยบาย หน่วยงาน - ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่า ด้วยการอนุมัติให้เดินทางไป ราชการ และการจัดการประชุม ของทางราชการ พ.ศ. 2524		นายวีรวัฒน์ ดอนเกิด จบ.ทั่วไปชำนาญการ	
ตรวจสอบความถูกต้อง ของบันทึกข้อความ/ คำสั่งไปราชการ เอกสารต่างๆให้ ครบถ้วน	คีย์รายการล้างหนี้ในระบบ https://doc.rmu.ac.th/vncaller/ เช่น ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก ค่าพาหนะ และค่าใช้จ่ายอื่นๆให้ผู้ยืมเซ็น เอกสารให้ครบถ้วน ถูกต้องตาม ระเบียบ กระทรวงการคลังและ นโยบายหน่วยงาน <u>กรณีไม่ถูกต้อง</u> จะส่งคืนนำกลับไปแก้ไข ให้ถูกต้อง ตามระเบียบของทางราชการ	- เบิกจ่ายตามระเบียบ กระทรวงการคลังและนโยบาย หน่วยงาน - ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่า ด้วยการอนุมัติให้เดินทางไป ราชการ และการจัดการประชุม ของทางราชการ พ.ศ. 2524		นายวีรวัฒน์ ดอนเกิด จบ.ทั่วไปชำนาญการ	

ขั้นตอน	รายละเอียด	กฎระเบียบ/เอกสารที่เกี่ยวข้อง	มาตรฐานระยะเวลาในการดำเนินงาน	ผู้รับผิดชอบ	ตัวชี้วัดความสำเร็จ
นำเอกสารส่งการเงิน กองคลัง	นำชุดลำหนี้ไปราชการส่งที่กองคลัง ลงในสมุดคุมการจัดส่งเอกสารชุด เบิกจ่ายเพื่อป้องกันการ การสูญหาย	- ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่า งานสารบรรณ		นายวีรวัฒน์ ดอนเกิด จบ.ทั่วไปชำนาญการ	
เสนอเจ้าหน้าที่กอง คลังตรวจสอบ/ผู้มี อำนาจอนุมัติเงินยืม ทตรงจ่าย	นำเอกสารชุดเบิกลำหนี้เสนอ เจ้าหน้าที่กองคลังเพื่อตรวจสอบ เอกสารความถูกต้อง ขออนุมัติ เบิกจ่ายผู้มีอำนาจลงนาม กรณีไม่ ถูกต้อง จะส่งคืนนำกลับไปแก้ไข ให้ ถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ	- เบิกจ่ายตามระเบียบ กระทรวงการคลังและนโยบาย หน่วยงาน - ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่า ด้วยการอนุมัติให้เดินทางไป ราชการ และการจัดการประชุม ของทางราชการ พ.ศ. 2524		นายวีรวัฒน์ ดอนเกิด จบ.ทั่วไปชำนาญการ	
เช็คยอดเงินส่วนต่าง คงเหลือ เพื่อจะได้คืน เงินสด	เมื่อได้การพิจารณาจากกองคลัง ตรวจสอบความถูกต้องเรียบร้อย ของชุดเบิกลำหนี้เรียบร้อยแล้ว เช็คยอดเงินส่วนต่างคงเหลือจาก การเดินทางไปราชการ ให้นำเงินสด ไปคืนที่กองคลัง เพื่อจะได้ตัด ยอดเงินเหลือให้ผู้ยืมเงินไม่มีหนี้คง ค้างกับผู้ยืมเงิน	- เบิกจ่ายตามระเบียบ กระทรวงการคลังและนโยบาย หน่วยงาน - ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่า ด้วยการอนุมัติให้เดินทางไป ราชการ และการจัดการประชุม ของทางราชการ พ.ศ. 2524		นายวีรวัฒน์ ดอนเกิด จบ.ทั่วไปชำนาญการ	

