



การประปาส่วนภูมิภาค
(Provincial Waterworks Authority)

คู่มือปฏิบัติงาน
การบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ
และวางท่อขยายเขต

จัดทำโดย
ฝ่ายการเงินและบัญชี
กันยายน 2562

คำนำ

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต ฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้พนักงานของการประปาส่วนภูมิภาค (กปภ.) ที่ปฏิบัติหน้าที่รับเงิน ตรวจสอบ บันทึกบัญชีงานติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต และสินทรัพย์รับบริจาค เข้าใจกระบวนการทำงานระบบงานบัญชีของกปภ. ให้สอดคล้องและถูกต้องตามการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

สุดท้ายนี้ ผู้จัดทำขอขอบพระคุณ กองบัญชีและการเงิน เขต 1-10 และ กปภ.สาขาในสังกัดเป็นอย่างสูง ที่ให้ความอนุเคราะห์ร่วมหารือการปรับเปลี่ยนกระบวนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับรายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต รายได้สินทรัพย์รับบริจาค เพื่อเป็นแนวทางในการจัดทำคู่มือเล่มนี้ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่า คู่มือเล่มนี้จะเป็นประโยชน์ต่อผู้ปฏิบัติงาน สามารถใช้เป็นแนวทางปฏิบัติงานต่อไป

ฝ่ายการเงินและบัญชี

กันยายน 2562

สารบัญ

คำนำ	ก
บทที่ 1 บทนำ	
ความเป็นมาของการจัดทำคู่มือ	1
บทที่ 2 กระบวนการจัดทำข้อมูลแยกประเภทต้นทุน/เงินรับของค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต	2
บทที่ 3 หลักเกณฑ์การบันทึกบัญชีเกี่ยวกับต้นทุนและรายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต	4
บทที่ 4 การจัดทำข้อมูลแยกประเภทต้นทุน/เงินรับของค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต	
4.1 แผนภาพกระบวนการ	10
4.2 ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	11
4.3 การกรอกข้อมูลแยกประเภทต้นทุน/เงินรับของค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำวางท่อขยายเขต	17
ของการประสานภูมิภาคสาขาสังกัด เขต 1-10	
บทที่ 5 การบันทึกบัญชีตามข้อมูลแยกประเภทต้นทุนของค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต	
5.1 แผนภาพกระบวนการ	31
5.2 ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	31
5.3 ตรวจสอบข้อมูลแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและท่อประปาและบันทึกบัญชี	35
ในระบบ SAP	
บทที่ 6 การจัดทำข้อมูลรายละเอียดประกอบงบการเงินรายไตรมาสและรายปี	
6.1 แผนภาพกระบวนการ	66
6.2 ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	66
6.3 อธิบายขั้นตอนการปฏิบัติงานการบันทึกบัญชีรายได้สินทรัพย์รับบริจาค	67
ภาคผนวก ก คำสั่งการประสานภูมิภาค ที่ 218/2560 เรื่อง แก้ไขเพิ่มเติมคำสั่งขั้นตอนการขยายเขต	
จำหน่ายน้ำประปาให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	
ภาคผนวก ข คู่มือการใช้โปรแกรม Recurring Document	
เอกสารแนบ ก รายงานแจกแจงมาตรวัดน้ำตามรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา(3)	
กรณีปิดงานไม่ตรงเดือน	



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..1..

บทที่ 1

บทนำ

ความเป็นมาของการจัดทำคู่มือ

ตามที่สภาวิชาชีพบัญชี ประกาศการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) เรื่องการโอนสินทรัพย์จากลูกค้า ส่งผลให้ กปภ. ได้รับผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับรายได้และต้นทุน ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังกล่าว กปภ. ต้องเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวกับการติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต ดังนี้

	นโยบายการบัญชีเดิม	นโยบายการบัญชีใหม่
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		
มาตรวัดน้ำ	มาตรวัดน้ำที่ติดตั้งแล้วเสร็จและพร้อมที่จะใช้งานไม่ว่าจะดำเนินการโดย กปภ./ผู้ใช้น้ำ ดำเนินการติดตั้งเอง/มาตรรับบริจาค หรือ ผู้ใช้น้ำที่ กปภ. รับโอนจากหน่วยงานต่างๆ ณ วันสิ้นงวดแสดงตามราคาทุน ณ วันที่ได้มา	มาตรวัดน้ำที่ติดตั้งแล้วเสร็จและพร้อมที่จะใช้งานไม่ว่าจะดำเนินการโดย กปภ./ผู้ใช้น้ำ ดำเนินการติดตั้งเอง/มาตรรับบริจาค หรือผู้ใช้น้ำที่ กปภ. รับโอนจากหน่วยงานต่างๆ ณ วันสิ้นงวดแสดงตามราคาทุน ณ วันที่ได้มา รวมค่าแรงและอุปกรณ์ในการติดตั้ง
การรับรู้รายได้		
รายได้ค่าติดตั้งและวางท่อ	1. รายได้ค่าติดตั้งและวางท่อ เป็นค่าติดตั้งและวางท่อที่รับจากผู้ใช้น้ำแต่ละราย แสดงไว้ในบัญชีเงินรับล่วงหน้าค่าติดตั้งและวางท่อ และจะรับรู้เป็นรายได้เมื่องานแล้วเสร็จ 2. ต้นทุนงานติดตั้งและวางท่อในงานที่ยังไม่แล้วเสร็จจะแสดงอยู่ในงานติดตั้งและวางท่อระหว่างดำเนินการ	1. รายได้ค่าติดตั้งและวางท่อ เป็นค่าติดตั้งและวางท่อที่รับจากผู้ใช้น้ำแต่ละราย แสดงไว้ในบัญชีเงินรับล่วงหน้าค่าติดตั้งและวางท่อ และรับรู้เป็นรายได้รอการรับรู้ในส่วนของหนี้สินเมื่องานแล้วเสร็จ <u>ทยอยรับรู้เป็นรายได้ค่าติดตั้งวางท่อและขยายเขตจำหน่ายน้ำตดบัญชี ตามอายุการใช้งานมาตรวัดน้ำ 8 ปี และท่อ 30 ปี</u> 2. ต้นทุนงานติดตั้งและวางท่อในงานที่ยังไม่แล้วเสร็จจะแสดงอยู่ในงานติดตั้งและวางท่อระหว่างดำเนินการ <u>เมื่องานแล้วเสร็จจะบันทึกเป็นต้นทุนเป็นสินทรัพย์</u>

คณะกรรมการ กปภ. มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี ให้เป็นไปตามการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า เริ่มตั้งแต่ปีงบประมาณ 2561 เป็นต้นไป (มท 55010(ก)/371 ลงวันที่ 22 ส.ค.2561)



การประสานส่วนภูมิภาค

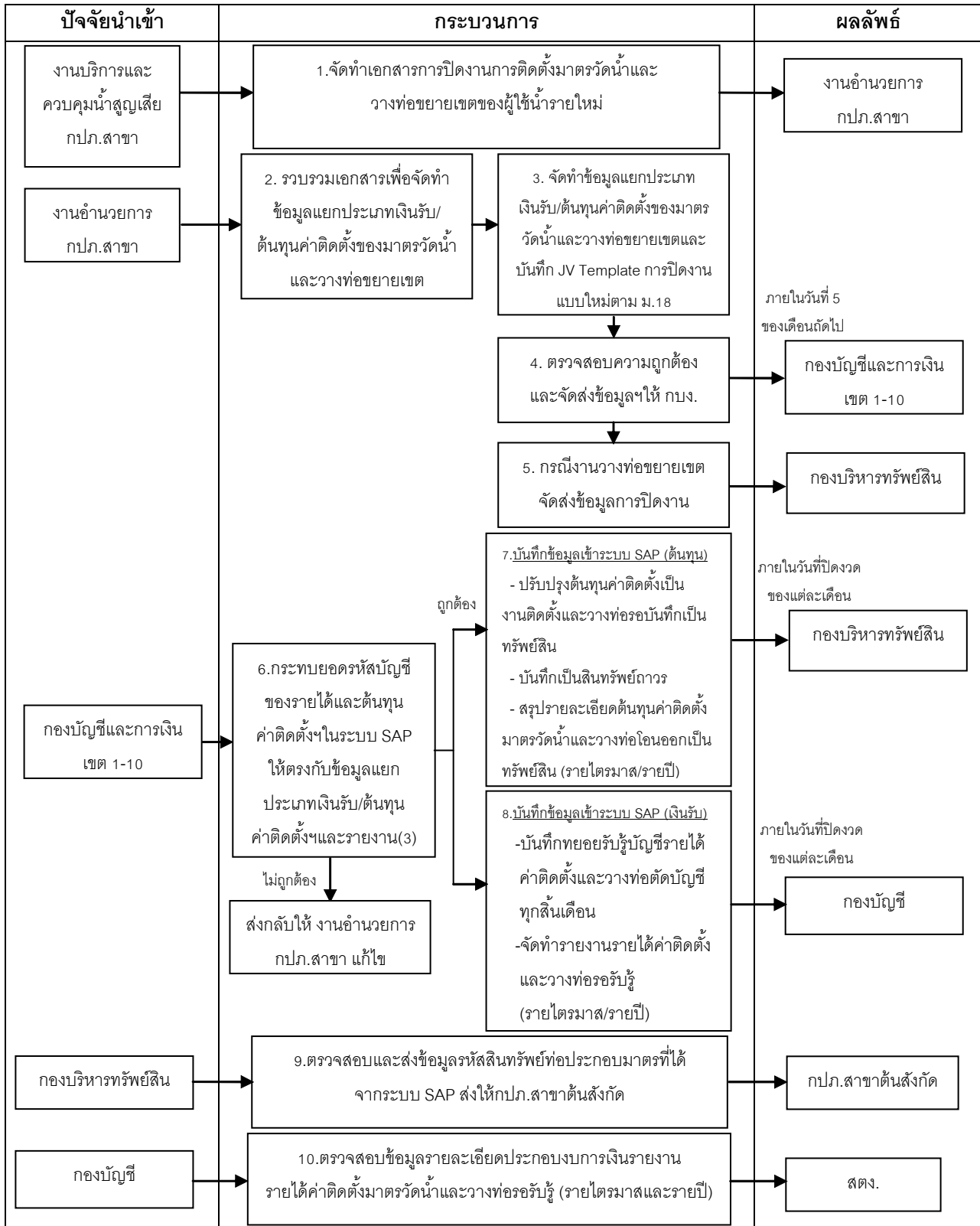
คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..2..

บทที่ 2

กระบวนการจัดทำข้อมูลแยกประเภทต้นทุน/เงินรับของค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต





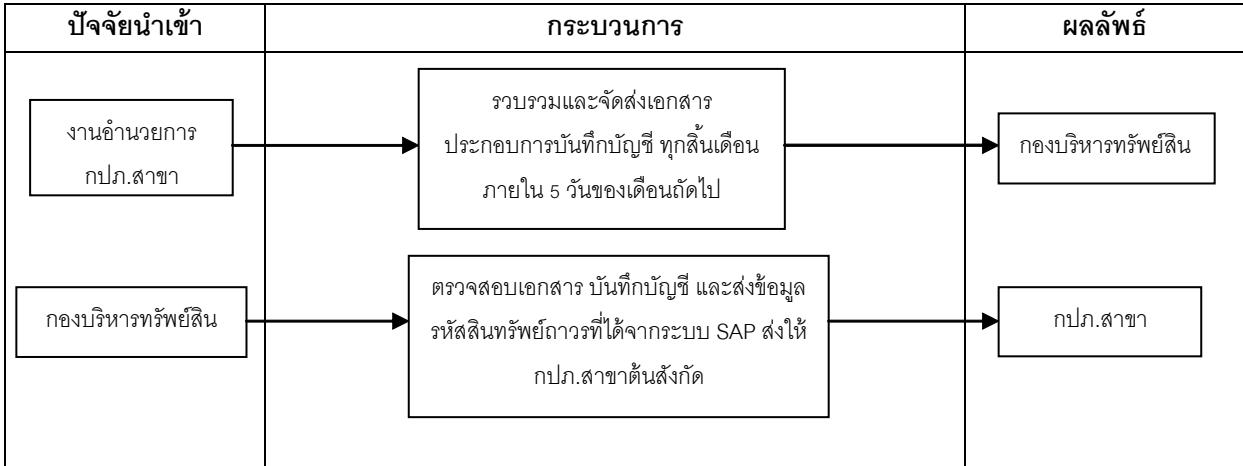
การประสานส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..3..

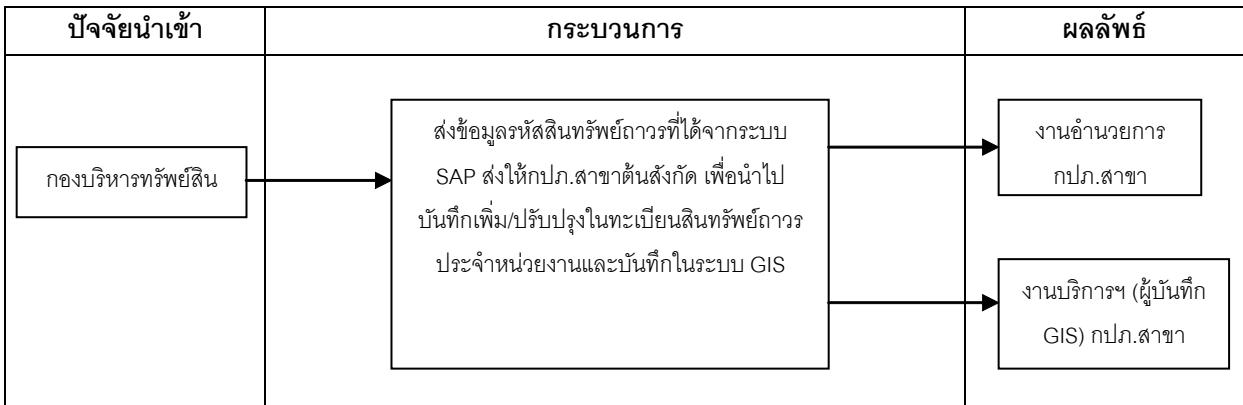
กระบวนการบันทึกบัญชี กรณีงานขยายเขต(เฉพาะด้านต้นทุน)



กระบวนการบันทึกสินทรัพย์ถาวรประเภทท่อเชื่อมโยงข้อมูล

ระหว่างระบบ SAP และระบบ GIS

กรณีการบันทึกต้นทุนค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต





การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..4..

บทที่ 3

หลักเกณฑ์การบันทึกบัญชีเกี่ยวกับ
ต้นทุนและรายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

ตามที่ กปก. มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี ให้เป็นไปตามการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า เริ่มตั้งแต่ปีงบประมาณ 2561 เป็นต้นไป ซึ่งมีผลกระทบต่อกระบวนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับรายได้และต้นทุนค่าติดตั้งและวางท่อขยายเขต จึงกำหนดหลักเกณฑ์การบันทึกบัญชีต้นทุนและรายได้มาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตใหม่ ดังนี้

1) หลักเกณฑ์การบันทึกบัญชีต้นทุนมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

การบันทึกบัญชีแบบเดิม

การบันทึกบัญชีรับบริจาค กรณีรับเงินจากผู้ใช้น้ำเต็มจำนวน

เดบิต สินทรัพย์ถาวร (อาคารและสิ่งก่อสร้าง/ครุภัณฑ์) (1231002/1231003) XX

เครดิต รายได้รับบริจาคเอกชน/ราชการรอรับรู้ (2251001/2251002) XX

การบันทึกบัญชีใหม่ตามการตีความฯ ม.18

1.1) เมื่อบันทึกบัญชีงานที่ดำเนินการแล้วเสร็จภายในเดือนของแต่ละศูนย์ต้นทุน ในระบบ SAP ทุกสิ้นเดือน จะต้องปรับปรุงต้นทุนงานติดตั้งและวางท่อ (กรณีผู้ใช้น้ำรายใหม่และงานขยายเขตฯ) รอบันทึกเป็นทรัพย์สิน

เดบิต งานติดตั้งและวางท่อรอบบันทึกเป็นทรัพย์สิน (1151003) XX

เครดิต วัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป (5311002) XX

ค่าจ้างเหมาติดตั้งวางท่อ (5321002) XX

วัสดุดำเนินการใช้ไปในกรณีติดตั้ง (5311001) XX

หมายเหตุ: กรณีต้นทุนค่าย้ายมาตร/ยกมาตร ย้ายแนวท่อ ติดตั้งหัวดับเพลิง ติดตั้งแอร์วาล์ว ซ่อมท่อ ฯลฯ จะต้องบันทึกบัญชีเข้าบัญชีแยกประเภท ดังนี้

ลำดับที่	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	คำอธิบาย
1	5312001	วัสดุดำเนินการใช้ไปอื่นๆ	กรณีท่อ อุปกรณ์ เบิกจากคลัง
2	5312002	วัสดุสิ้นเปลืองใช้ไปอื่นๆ	กรณีซื้อวัสดุใช้แล้วหมดไป และไม่เข้าคลัง
3	5312003	ค่าจ้างเหมาอื่นๆ	ค่าจ้างเหมารวมวัสดุและค่าแรง/ค่าจ้างเหมาเฉพาะ ค่าแรงสำหรับงานดังกล่าว



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..5..

1.2) บันทึกสินทรัพย์ถาวร

เดบิต สินทรัพย์ถาวร (อาคารและสิ่งก่อสร้าง/ครุภัณฑ์) (1231002/1231003) XX

เครดิต งานติดตั้งและวางท่อรอบบันทึกเป็นทรัพย์สิน (1151003) XX

หมายเหตุ: การบันทึกบัญชีจะสรุปโดยแยกตามขนาดของมาตรวัดน้ำ และชนิด ขนาดของท่อประปา เช่น มาตรวัดน้ำขนาด ½ นิ้ว ท่อ PB ขนาด 50 มม. ชั้น 13.5 เป็นต้น

2) หลักเกณฑ์การบันทึกบัญชีรายได้มาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

การบันทึกบัญชีแบบเดิม

บันทึกบัญชีงานที่ดำเนินการแล้วเสร็จภายในเดือนของแต่ละศูนย์ต้นทุนใน JV Template โดยเลือกประเภทรายการบัญชี (รหัส 018)

เดบิต เงินรับล่วงหน้าค่าติดตั้งและวางท่อ (2161001) XX

เครดิต รายได้ค่าติดตั้งและวางท่อ (4121001) XX

การบันทึกบัญชีใหม่ตามการตีความฯ ม.18

2.1) เมื่อบันทึกบัญชีงานที่ดำเนินการแล้วเสร็จภายในเดือนของแต่ละศูนย์ต้นทุน ใน JV Template โดยเลือกประเภทรายการบัญชีใหม่ (รหัส 045)

เดบิต เงินรับล่วงหน้าค่าติดตั้งและวางท่อ (2161001) XX

เครดิต รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-เอกชน รอการรับรู้ (2252001) XX

รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-ราชการ รอการรับรู้ (2252002) XX

รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-เอกชน รอการรับรู้ (2252003) XX

รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-ราชการ รอการรับรู้ (2252004) XX

รายได้ค่าบริการอื่นๆ (4121003) XX

ทั้งนี้ หากเป็นการรับเงินค่าย้ายมาตร/ ค่าติดตั้งหัวดับเพลิง/ยึดเงินมัดจำ (กรณีผู้ใช้น้ำยกเลิกการติดตั้ง และกปรก. ต้องคืนเงินค่าติดตั้งประปา โดยหักค่าใช้จ่ายดำเนินงาน 20%)/ค่าสำรวจออกแบบและการหาตัวผู้รับจ้าง โดยผู้ใช้น้ำดำเนินการเอง ไม่ถือเป็นรายได้ที่เกี่ยวกับการติดตั้งวางท่อขยายเขตให้ถือเป็นรายได้ค่าบริการอื่นๆ (รหัสบัญชี 4121003)

สำหรับกรณีที่ยึดเงินมัดจำ 100% เนื่องจากผู้ใช้น้ำไม่มาชำระส่วนเพิ่มภายในกำหนดเวลา จะบันทึกเป็นรายได้เบ็ดเตล็ด (Event 028)



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..6..

2.2) ทุกสิ้นเดือน ต้องทยอยรับรู้เป็นรายได้ค่าติดตั้งวางท่อและขยายเขตจำหน่ายน้ำตัดบัญชีตามอายุการใช้งาน (มาตรวัดน้ำ 8 ปี และท่อ 30 ปี) โดยบันทึกบัญชี ดังนี้

เดบิต รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-เอกชน รอกการรับรู้ (2252001)	XX
รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-ราชการ รอกการรับรู้ (2252002)	XX
รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-เอกชน รอกการรับรู้ (2252003)	XX
รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-ราชการ รอกการรับรู้ (2252004)	XX
เครดิต รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-เอกชน ตัดบัญชี (4122001)	XX
รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-ราชการ ตัดบัญชี (4122002)	XX
รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-เอกชน ตัดบัญชี (4122003)	XX
รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-ราชการ ตัดบัญชี (4122004)	XX

2.3) กรณีที่มีการปรับปรุงรายการบัญชี เช่น

2.3.1) การปรับปรุงลดหนี้ กรณีที่งานปิดไปแล้ว แต่มีการลดหนี้ในเดือนถัดไปจะต้องทำการปรับปรุงลดยอดส่วนของรายได้รอกการรับรู้ที่รับรู้ไว้ในเดือนที่ปิดงาน และบันทึกปรับปรุงรายการที่ตัดบัญชีออกไปแล้ว เช่น กรณีการวางท่อขยายเขตของ อปท. ที่มีส่วนเกิน และมีการคืนเงินในเดือนถัดไป

2.3.2) การปรับปรุงเพิ่มหนี้ เช่น เรียกเก็บเงินผู้ขอใช้น้ำเพิ่ม เนื่องจากประมาณการแจ้งค่าใช้จ่ายต่ำไปจะต้องทำการปรับปรุงเพิ่มจำนวนเงินของรายได้รอกการรับรู้ที่เคยบันทึกไว้ในเดือนที่ปิดงาน และบันทึกปรับปรุงรายการรายได้ตัดบัญชีตั้งแต่เดือนที่ปิดงาน

ทั้งนี้ การปรับปรุงลดหนี้/เพิ่มหนี้ เพื่อทยอยรับรู้รายได้ตัดบัญชีให้ถูกต้อง โดยปรับปรุงบัญชีในเดือนปัจจุบันที่เพิ่มหนี้/ลดหนี้ และอ้างอิงเลขที่งานที่มีการปรับปรุงบัญชี

3) หลักเกณฑ์การแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

3.1) กรณีรับเงินรายได้ค่าติดตั้งตามค่าธรรมเนียมการขอใช้น้ำประปา (ขั้นต่ำ) (ไม่เกินส่วนเหมาจ่าย) ของมาตรวัดน้ำขนาด 1/2 นิ้ว และ 3/4 นิ้ว จะบันทึกต้นทุนค่าติดตั้งที่เกิดขึ้นจริงทั้งหมดเป็นต้นทุนของมาตรวัดน้ำ

3.2) กรณีรับเงินรายได้ค่าติดตั้งมากกว่าค่าธรรมเนียมการขอใช้น้ำประปา (ขั้นต่ำ)(เกินส่วนเหมาจ่าย)และติดตั้งมาตรวัดน้ำขนาด 1 นิ้วขึ้นไป จะต้องนำราคามาตรวัดน้ำตามรายละเอียดรายการประมาณราคา (BOQ) รวมกับค่าอุปกรณ์ประกอบมาตรวัดน้ำพร้อมค่าแรง



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..7..

ขนาดมาตร (นิ้ว)	(อุปกรณ์+ค่าแรง) ประกอบมาตรวัดน้ำ (บาท)
1/2	2,475.00
3/4	2,845.00
1	4,090.00
1 1/2	8,265.00
2	27,420.00
2 1/2	29,575.00
3	30,230.00
4	48,840.00
6	80,860.00
8	119,180.00

เช่น ติดตั้งมาตรวัดน้ำขนาด 2 นิ้ว ราคามาตรวัดน้ำขนาด 2 นิ้ว เท่ากับ 33,800 บาท ดังนั้น

$$\begin{aligned} \text{ต้นทุนมาตรวัดน้ำ} &= \text{ราคามาตรวัดน้ำ} + (\text{อุปกรณ์+ค่าแรง})\text{ประกอบมาตรวัดน้ำ} \\ &= 33,800 + 27,420 = 61,220 \text{ บาท} \end{aligned}$$

ส่วนเกินของต้นทุนค่าติดตั้งจากราคาดังกล่าวข้างต้น จะเปิดรายละเอียดรายการประมาณราคา (BOQ) เพื่อดูว่ามีท่อ “ในสวนวางท่อภายนอก” หรือไม่

- กรณีถ้ามีรายการท่อ (ยกเว้นท่อปลอก) จะบันทึกท่อ ตามชนิด ขนาด และความยาว โดยบันทึงเงินตามราคากลางของท่อแต่ละชนิด แต่ละขนาด

- กรณีถ้าไม่มีรายการท่อหรือมีเฉพาะท่อปลอกจะบันทึกเข้าเป็นต้นทุนของมาตรวัดน้ำทั้งหมด

4) หลักเกณฑ์การแยกประเภทเงินรับค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

4.1) เมื่องานติดตั้งฯ ดำเนินการแล้วเสร็จ เงินรับค่าติดตั้งและวางท่อจากผู้ใช้น้ำ แยกเป็นรายการดังนี้

4.1.1) เงินรับค่ามาตรวัดน้ำ (จากเอกชน หรือ จากราชการ)

4.1.2) เงินรับค่าท่อประปา (จากเอกชน หรือ จากราชการ)

4.1.3) เงินรับอื่น (ย้ายมาตรวัดน้ำ ย้ายท่อดับเพลิง ติดตั้งหัวดับเพลิง ย้ายแนวท่อ ยึดเงินมัดจำ)

4.1.4) เงินส่วนเกินคืน องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) ตามบันทึกข้อตกลง



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..8..

4.2) การแยกเงินรับค่าติดตั้งและวางท่อมูลค่าจากสัดส่วนของต้นทุนค่าติดตั้งและวางท่อ
วิธีการคำนวณการแยกเงินรับค่าติดตั้งและวางท่อ

$$4.2.1) \text{ เงินรับค่ามาตรวัดน้ำ} = \frac{\text{จำนวนเงินรับสุทธิก่อนปันส่วน} \times \text{ต้นทุนมาตรวัดน้ำ}}{\text{ต้นทุนรวมทั้งหมด}}$$

$$4.2.2) \text{ เงินรับค่าท่อประปา} = \frac{\text{จำนวนเงินรับสุทธิก่อนปันส่วน} \times \text{ต้นทุนท่อประปา}}{\text{ต้นทุนรวมทั้งหมด}}$$

$$4.2.3) \text{ เงินรับอื่นๆ} = \text{จำนวนเงินที่ได้รับมา}$$

หมายเหตุ :

จำนวนเงินสุทธิก่อนปันส่วน คือ จำนวนเงินรับล่วงหน้าค่าติดตั้งฯ หักจำนวนเงินส่วนเกินที่ต้องนำส่งคืนอปท.

ต้นทุนรวมทั้งหมด คือ ค่าวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป ค่าจ้างเหมาท่อและอุปกรณ์มาตรวัดน้ำ ต้นทุนอื่นๆ

ต้นทุนมาตรวัดน้ำ คือ จำนวนเงินที่บันทึกเป็นสินทรัพย์มาตรวัดน้ำ

ต้นทุนท่อประปา คือ จำนวนเงินที่บันทึกเป็นสินทรัพย์ท่อ

ตัวอย่างการคำนวณการแยกเงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

1) กรณีเงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ ได้รับเงินค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำจากผู้ใช้น้ำจำนวน 3,364.49 บาท (ไม่รวม vat) ขนาดมาตร 1/2 นิ้ว ต้นทุนรวมค่าติดตั้งทั้งหมด จำนวน 2,270.56 บาท (ตามรายงานค่าติดตั้งและวางท่อ (3) หลังจากการตรวจสอบ) ได้ต้นทุนมาตรวัดน้ำ จำนวน 2,270.56 บาท ตามหลักเกณฑ์การแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งฯ สามารถแยกเงินรับค่าติดตั้งและวางท่อ ดังนี้

$$\begin{aligned} \text{เงินรับค่ามาตรวัดน้ำ} &= 3,364.49 \times (2,270.56 / 2,270.56) \\ &= 3,364.49 \text{ บาท} \end{aligned}$$

2) กรณีเงินรับค่าวางท่อขยายเขต ได้รับเงินค่าวางท่อขยายเขตจากผู้ใช้น้ำจำนวน 501,869.15 บาท (ไม่รวม Vat) ต้นทุนรวมค่าติดตั้งทั้งหมด จำนวน 452,336.45 บาท (ตามรายงานค่าติดตั้งและวางท่อ (3) หลังจากการตรวจสอบ) ได้ต้นทุนท่อประปา จำนวน 452,336.45 บาท ตามหลักเกณฑ์การแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งฯ สามารถแยกเงินรับค่าวางท่อขยายเขต ดังนี้

$$\begin{aligned} \text{เงินรับค่าวางท่อขยายเขต} &= 501,869.15 \times (452,336.45 / 452,336.45) \\ &= 501,869.15 \text{ บาท} \end{aligned}$$



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..9..

ทั้งนี้ เงินรับค่าวางท่อขยายเขตจากองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) มีบันทึกข้อตกลงกับ กปภ. หากมีเงินเหลือให้ส่งคืน อปท. จำนวนเงินส่วนเกินเท่ากับ 49,532.70 บาท สามารถแยกเงินรับค่าวางท่อขยายเขต ดังนี้

$$\begin{aligned}\text{เงินรับค่าวางท่อขยายเขต} &= (501,869.15 - 49,532.70) \times (452,336.45/452,336.45) \\ &= 452,336.45 \times (452,336.45/452,336.45) \\ &= 452,336.45\text{บาท}\end{aligned}$$

3) กรณีเงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต ได้รับเงินค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตจากผู้ใช้น้ำจำนวน 34,628.97 บาท (ไม่รวม Vat) ขนาดมาตร 1 นิ้ว ต้นทุนรวมค่าติดตั้งทั้งหมด จำนวน 30,537.86 บาท (ตามรายงานค่าติดตั้งและวางท่อ (3) หลังจากการตรวจสอบ) ได้ต้นทุนมาตรวัดน้ำจำนวน 5,940.00 บาท และต้นทุนท่อประปา จำนวน 24,597.86 บาท ตามหลักเกณฑ์การแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งฯ สามารถแยกเงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต ดังนี้

$$\begin{aligned}\text{เงินรับค่ามาตรวัดน้ำ} &= 34,628.97 \times (5,940.00/30,537.86) \\ &= 6,735.77 \text{ บาท}\end{aligned}$$

$$\begin{aligned}\text{เงินรับค่าวางท่อขยายเขต} &= 34,628.97 \times (24,597.86/30,537.86) \\ &= 27,893.20\text{บาท}\end{aligned}$$

ทั้งนี้ เงินรับค่าวางท่อขยายเขต ที่มีการติดตั้งมาตรวัดน้ำจาก องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) ได้รับเงินค่าวางท่อขยายเขตจากผู้ใช้น้ำจำนวน 501,869.15 บาท (ไม่รวม Vat) ต้นทุนรวมค่าติดตั้งทั้งหมด จำนวน 452,335.45 บาท มีบันทึกข้อตกลงกับ กปภ. หากมีเงินเหลือให้ส่งคืน อปท. จำนวนเงินส่วนเกิน เท่ากับ 49,533.70 บาท ได้ต้นทุนมาตรวัดน้ำ จำนวน 5,940.00 บาท และต้นทุนท่อประปา จำนวน 446,395.45 บาท ตามหลักเกณฑ์การแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งฯ สามารถแยกเงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต ดังนี้

$$\begin{aligned}\text{เงินรับค่ามาตรวัดน้ำ} &= (501,869.15 - 49,533.70) \times (5,940.00/452,335.45) \\ &= 452,335.45 \times (5,940.00/452,335.45) \\ &= 5,940.00 \text{ บาท}\end{aligned}$$

$$\begin{aligned}\text{เงินรับค่าวางท่อขยายเขต} &= (501,869.15 - 49,533.70) \times (446,395.45/452,335.45) \\ &= 452,335.45 \times (446,395.45/452,335.45) \\ &= 446,395.45\end{aligned}$$

4) กรณีเงินรับอื่นๆ ได้รับเงินจากผู้ใช้น้ำ ขยายมาตรวัดน้ำ จำนวน 2,570.09 บาท (ไม่รวม vat) บันทึกเงินตามจำนวนที่ได้รับมา ดังนี้

$$\text{เงินรับอื่นๆ} = 2,570.09 \text{ บาท}$$



การประสานส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

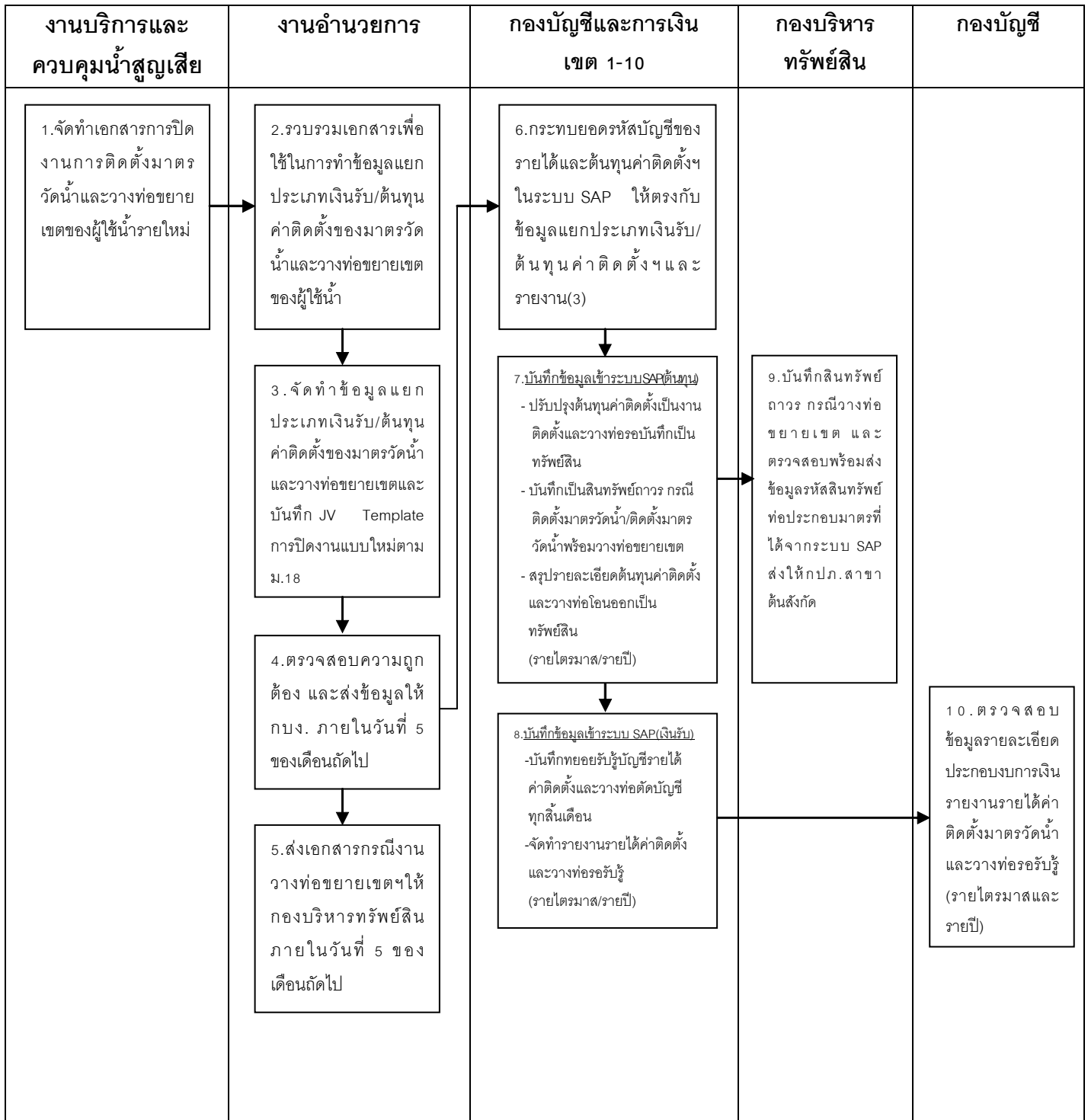
วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..10..

บทที่ 4

การจัดทำข้อมูลแยกประเภทต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

4.1 แผนภาพกระบวนการ





การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..11..

4.2 ขั้นตอนการปฏิบัติงาน

ผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	เอกสารสนับสนุน
งานบริการและควบคุมน้ำสูญเสีย	<p>1) เมื่อมีคำสั่งงานการติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตของผู้ใช้น้ำรายใหม่ ให้ดำเนินการดังนี้</p> <p>1.1) พนักงานผู้บันทึกข้อมูล GIS ใช้แบบก่อสร้าง(As-built)นำเข้าข้อมูลท่อในระบบ GIS ให้ครบถ้วนทุกโครงการ และพิมพ์รายงานแผนที่แนวท่อ GIS/ รายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการฯ/ รับบริจาค (ประเภทท่อ) ที่ระบุรหัสท่อ (PIPE ID) ครบถ้วนส่งให้ผู้ควบคุมงานภายในเวลาที่กำหนดดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ใช้ระยะเวลาก่อสร้าง<u>น้อยกว่า</u> 1 ปี (365 วัน) ภายใน 30 วัน นับตั้งแต่เริ่มสัญญา - ใช้ระยะเวลาก่อสร้าง<u>มากกว่า</u> 1ปี (365 วัน) ภายใน 90 วัน นับตั้งแต่เริ่มสัญญา <p>1.2) ผู้ควบคุมงานตรวจสอบข้อมูลท่อ เช่น ชนิด/ขนาด/สถานที่ตั้ง และระบุความยาวท่อในรายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการฯ/ รับบริจาค(ประเภทท่อ) พร้อมลงนามรับรอง และจัดส่งเอกสารให้งานอำนวยการ ดังนี้</p> <p>1.2.1) <u>กรณีติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - รายละเอียดรายการประมาณราคา (BOQ) <p>1.2.2) <u>กรณีงานวางท่อขยายเขตฯ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - รายละเอียดรายการประมาณราคา (BOQ) - ใบรับรองผลการปฏิบัติงาน/ใบตรวจรับงานจ้าง - ใบรายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการฯ - ใบรายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการฯ/ รับบริจาค(ประเภทท่อ) (PIPE ID) - ใบแจ้งปิดงานโครงการระหว่างดำเนินการ <p>1.3) จัดทำเอกสารการปิดงานการติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตของผู้ใช้น้ำรายใหม่</p>	<ul style="list-style-type: none"> • ใบประมาณราคาค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อฯ (BOQ) • ใบรับรองผลการปฏิบัติงาน/ใบตรวจรับงานจ้าง • ใบรายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการฯ • ใบรายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการฯ/รับบริจาค(ประเภทท่อ) (PIPE ID) • รายงานแผนที่แนวท่อ GIS • ใบแจ้งปิดงานโครงการระหว่างดำเนินการ



การประสานงานภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..12..

ผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	เอกสารสนับสนุน																																																													
<p>งานอำนวยการ กปภ.สาขา</p> <div data-bbox="150 831 376 902" style="border: 1px solid red; padding: 2px; width: fit-content;">รหัสท่อ(PIPE ID)</div>	<p>2) รวบรวมเอกสารที่ได้รับจากงานบริการฯ เพื่อจัดทำข้อมูลแยกประเภทเงินรับ/ต้นทุนค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำและท่อประปาของผู้ใช้น้ำแต่ละราย</p> <p>ตัวอย่าง แบบฟอร์มรายงานสินทรัพย์ถาวรฯ (ประเภทท่อ)</p> <table border="1" data-bbox="376 629 1161 1256"> <tr> <td colspan="2" rowspan="2"></td> <td colspan="4" style="text-align: center;">การประสานงานภาค</td> <td>(1) หน่วยงาน</td> </tr> <tr> <td colspan="4" style="text-align: center;">รายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการขรับบริจาค (ประเภทท่อ)</td> <td>(2) เลขที่ :</td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> <td colspan="2">(4) สัญญาเลขที่.....</td> <td colspan="2">(5) ลงวันที่.....</td> <td>(3) แผนที่</td> </tr> <tr> <td colspan="7">(6) ชื่อโครงการ:</td> </tr> <tr> <td colspan="7">(11) วันที่ตรวจรับงานงวดสุดท้าย</td> </tr> <tr> <td>(7) ลำดับที่</td> <td>(8) รหัสท่อ (PIPE_ID)</td> <td>(9) รหัสสินทรัพย์ถาวรที่รับประจำ</td> <td>(10) รายละเอียด</td> <td>(12) ความยาว (ม.)</td> <td>(13) งบค่าปรับปรุง (หลังปรับปรุง)</td> <td>(14) สถานที่ตั้ง</td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td colspan="4">(15) ผู้จัดทำ ลงชื่อ..... ผู้บันทึก CUS ตำแหน่ง..... วันที่.....</td> <td colspan="3">(16) ผู้ตรวจสอบบัญชีสินทรัพย์ ลงชื่อ..... พนักงานพัสดุ ตำแหน่ง..... วันที่.....</td> </tr> <tr> <td colspan="4">ลงชื่อ..... ผู้ควบคุมงาน ตำแหน่ง..... วันที่.....</td> <td colspan="3">ลงชื่อ..... ผู้จัดการการประสานงานภาคสาขา..... วันที่.....</td> </tr> </table> <p>3) ทุกสิ้นเดือน จัดทำข้อมูลแยกประเภทเงินรับ/ต้นทุนค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตและบันทึก JV Template การปิดงานแบบใหม่ตาม ม.18</p> <p>4) ตรวจสอบรายงานการติดตั้งและวางท่อ (3) พร้อมจัดทำข้อมูลแยกประเภทเงินรับ/ต้นทุนค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำและท่อประปาให้ถูกต้อง</p>			การประสานงานภาค				(1) หน่วยงาน	รายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการขรับบริจาค (ประเภทท่อ)				(2) เลขที่ :			(4) สัญญาเลขที่.....		(5) ลงวันที่.....		(3) แผนที่	(6) ชื่อโครงการ:							(11) วันที่ตรวจรับงานงวดสุดท้าย							(7) ลำดับที่	(8) รหัสท่อ (PIPE_ID)	(9) รหัสสินทรัพย์ถาวรที่รับประจำ	(10) รายละเอียด	(12) ความยาว (ม.)	(13) งบค่าปรับปรุง (หลังปรับปรุง)	(14) สถานที่ตั้ง								(15) ผู้จัดทำ ลงชื่อ..... ผู้บันทึก CUS ตำแหน่ง..... วันที่.....				(16) ผู้ตรวจสอบบัญชีสินทรัพย์ ลงชื่อ..... พนักงานพัสดุ ตำแหน่ง..... วันที่.....			ลงชื่อ..... ผู้ควบคุมงาน ตำแหน่ง..... วันที่.....				ลงชื่อ..... ผู้จัดการการประสานงานภาคสาขา..... วันที่.....			<ul style="list-style-type: none"> • ใบประมาณราคาติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อฯ (BOQ) • ใบรับรองผลการปฏิบัติงาน/ใบตรวจรับงานจ้าง • ใบรายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการฯ • ใบรายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการฯ/รับบริจาค(ประเภทท่อ) (PIPE ID) • ใบแจ้งปิดงานโครงการระหว่างดำเนินการ • รายงานการติดตั้งและวางท่อ(3) • ใบคำร้องขอใช้บริการ
				การประสานงานภาค				(1) หน่วยงาน																																																							
		รายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการขรับบริจาค (ประเภทท่อ)				(2) เลขที่ :																																																									
		(4) สัญญาเลขที่.....		(5) ลงวันที่.....		(3) แผนที่																																																									
(6) ชื่อโครงการ:																																																															
(11) วันที่ตรวจรับงานงวดสุดท้าย																																																															
(7) ลำดับที่	(8) รหัสท่อ (PIPE_ID)	(9) รหัสสินทรัพย์ถาวรที่รับประจำ	(10) รายละเอียด	(12) ความยาว (ม.)	(13) งบค่าปรับปรุง (หลังปรับปรุง)	(14) สถานที่ตั้ง																																																									
(15) ผู้จัดทำ ลงชื่อ..... ผู้บันทึก CUS ตำแหน่ง..... วันที่.....				(16) ผู้ตรวจสอบบัญชีสินทรัพย์ ลงชื่อ..... พนักงานพัสดุ ตำแหน่ง..... วันที่.....																																																											
ลงชื่อ..... ผู้ควบคุมงาน ตำแหน่ง..... วันที่.....				ลงชื่อ..... ผู้จัดการการประสานงานภาคสาขา..... วันที่.....																																																											



การประสานภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..14..

ผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	เอกสารสนับสนุน
<p>งานอำนวยการ กปภ.สาขา</p>	<p>5) กรณีงานวางท่อขยายเขต</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบรายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการฯ/รับบริจาค (ประเภทท่อ) ที่ระบุรหัสท่อ (PIPE ID) และความยาวท่อ (ตาม BOQ) ให้ครบถ้วน ถูกต้องตรงกัน - จัดส่งข้อมูลให้กองบริหารทรัพย์สินภายในวันที่ 5 ของเดือนถัดไป พร้อมแนบเอกสารประกอบ <p>กรณีเงินรับล่วงหน้าค่าวางท่อขยายเขตขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) มีบันทึกข้อตกลงกับ กปภ. หากมีเงินเหลือที่ส่งคืนอปท. จำนวนเงินส่วนเกินนั้นให้คงไว้ที่บัญชีเงินรับล่วงหน้าค่าติดตั้งและวางท่อ (รหัสบัญชี 2161001)(ตามบันทึกกองการเงิน ที่ มท 55811-1/1135 ลงวันที่ 1 ส.ค. 2560 เรื่อง แนวทางปฏิบัติงานด้านบัญชีและการเงิน การขยายเขตจำหน่ายน้ำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามคำสั่ง กปภ.ที่ 218/2560) ข้อมูลเพิ่มเติมภาคผนวก ก</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● ใบประมาณราคาติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อฯ (BOQ) ● ใบรับรองผลการปฏิบัติงาน/ใบตรวจรับงานจ้าง ● ใบรายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการฯ ● ใบรายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการฯ/รับบริจาค(ประเภทท่อ) (PIPE ID) ● ใบแจ้งปิดงานโครงการระหว่างดำเนินการ ● ไฟล์ชื่อ "กบง.(สรุปเงินรับฯ)" ● บันทึกข้อตกลง ● สำเนาใบลดหนี้
<p>กองบัญชีและการเงิน 1-10</p>	<p>6) กระทบยอดรหัสบัญชีของรายได้และต้นทุนค่าติดตั้งฯในระบบ SAP ให้ตรงกับข้อมูลแยกประเภทเงินรับ/ต้นทุนค่าติดตั้งฯและรายงาน (3)</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● ข้อมูลรหัสบัญชีของรายได้และต้นทุนค่าติดตั้งฯในระบบ SAP ● รายงานรายได้ค่าติดตั้งและวางท่อ (3)



การประสานงานภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..15..

ผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	เอกสารสนับสนุน
<p>กองบัญชีและการเงิน</p> <p>1-10</p>	<p>7) การบันทึกบัญชีเข้าระบบ SAP (ด้านต้นทุนค่าติดตั้ง) เมื่อได้รับ “ข้อมูลแยกประเภทเงินรับ/ต้นทุนค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและท่อประปา” จาก กปภ.สาขา ให้กบง.1-10 ตรวจสอบข้อมูลแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและท่อประปาตามที่สาขากรอกข้อมูลโดยกระขมยอระหว่างบัญชีแยกประเภทหมวดต้นทุนค่าติดตั้งตาม G/L ในระบบ SAP กับ ข้อมูลต้นทุนค่าติดตั้งตามรายงานค่าติดตั้ง(3) จะต้องถูกต้องตรงกัน เพื่อทำการบันทึกบัญชีด้านต้นทุน (อธิบายเพิ่มเติม บทที่ 5) และจัดทำข้อมูลรายละเอียดต้นทุนค่าติดตั้งและวางท่อโอนออกเป็นทรัพย์สินรายไตรมาสและรายปี ส่งให้กองบริหารทรัพย์สิน สำนักงานใหญ่ เพื่อจัดทำรายละเอียดประกอบงบการเงิน</p> <p>หากข้อมูลต้นทุนค่าติดตั้งในรายงานค่าติดตั้ง(3) ไม่ถูกต้อง ส่งกลับให้ กปภ.สาขา ทำการแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้องและส่งกลับให้ กบง.1-10 ตรวจสอบอีกครั้งภายใน 3 วัน</p> <p>8) การบันทึกบัญชีเข้าระบบ SAP (ด้านเงินรับค่าติดตั้ง)</p> <p>8.1) ทุกสิ้นเดือน ทายอรับรู้เป็นรายได้ค่าติดตั้งวางท่อและขยายเขตจำหน่ายน้ำตัดบัญชี ตามอายุการใช้งานมาตรวัดน้ำ 8 ปี และท่อ 30 ปี โดยบันทึกบัญชี ดังนี้</p> <p>Dr.รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-เอกชน รอกการรับรู้ (2252001) XX รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-ราชการ รอกการรับรู้ (2252002) XX รายได้ค่าวางท่อฯ-เอกชน รอกการรับรู้ (2252003) XX รายได้ค่าวางท่อฯ-ราชการ รอกการรับรู้ (2252004) XX</p> <p>Cr.รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-เอกชน ตัดบัญชี (4122001) XX รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-ราชการ ตัดบัญชี (4122002) XX รายได้ค่าวางท่อฯ-เอกชน ตัดบัญชี (4122003) XX รายได้ค่าวางท่อฯ-ราชการ ตัดบัญชี (4122004) XX</p> <p>หากข้อมูลรายงานค่าติดตั้ง (3) ไม่ถูกต้อง ให้ส่งกลับงานอำนวยการ กปภ.สาขา ทำการแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้องและส่งกลับให้กบง.1-10 ตรวจสอบอีกครั้งภายใน 3 วัน</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● ไฟล์ชื่อ “กบง.(ข้อมูลมาตรวัดน้ำ)” ● ไฟล์ชื่อ “กบง.(ข้อมูลท่อ)” ● รายงานทั่วไป ● รายละเอียดประกอบงบการเงินข้อมูลต้นทุนค่าติดตั้งและวางท่อโอนออกเป็นทรัพย์สิน ● ไฟล์ชื่อ “กบง.(สรุปรายได้ตัดบัญชี)” ● รายงานทั่วไป



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..16..

ผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	เอกสารสนับสนุน
<p>กองบัญชีและการเงิน</p> <p>1-10</p>	<p>8.2) ตรวจสอบข้อมูลในกรณีที่มีเงินรับล่วงหน้าค่าวางท่อขยายเขตขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) ตามบันทึกข้อตกลงกับ กปภ. หากมีเงินเหลือที่ส่งคืน อปท. จำนวนเงินส่วนเกินนั้นให้คงไว้ที่บัญชีเงินรับล่วงหน้าค่าติดตั้งและวางท่อ (รหัสบัญชี 2161001)(ตามบันทึกกองการเงิน ที่ มท 55811-1/1135 ลงวันที่ 1 ส.ค. 2560 เรื่องแนวทางปฏิบัติงานด้านบัญชีและการเงิน การขยายเขตจำหน่ายน้ำให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ตามคำสั่ง กปภ.ที่ 218/2560)</p> <p>ข้อมูลเพิ่มเติมภาคผนวก ก</p> <p>8.3) จัดทำข้อมูลรายละเอียดรายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตรอการรับรู้และตัดบัญชีรายได้ไตรมาสและรายปีส่งให้กองบัญชี สำนักงานใหญ่ เพื่อเป็นรายละเอียดประกอบงบการเงิน</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● ไฟล์ชื่อ "กบง.(สรุปเงินรับฯ)" ● บันทึกข้อตกลง ● สำเนาใบลดหนี้ ● รายงานรายได้ค่าติดตั้งและวางท่อขยายเขตรอรับรู้
<p>กองบริหารทรัพย์สิน</p>	<p>9) บันทึกสินทรัพย์ถาวร กรณีวางท่อขยายเขต และตรวจสอบความถูกต้อง พร้อมจัดส่งรายงานสินทรัพย์ถาวรประจำหน่วยงานประจำเดือนให้กปภ.สาขาต้นสังกัด (อธิบายเพิ่มเติม บทที่ 5)</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● ข้อมูลสินทรัพย์ถาวร ● รายงานสินทรัพย์ถาวรประจำหน่วยงานประจำเดือน
<p>กองบัญชี</p>	<p>10) ตรวจสอบข้อมูลรายละเอียดรายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตรอการรับรู้และตัดบัญชีรายได้ไตรมาสและรายปี เพื่อจัดส่งให้ สตง.</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● รายงานรายได้ค่าติดตั้งและวางท่อขยายเขตรอรับรู้



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..18..

คำอธิบายแต่ละคอลัมน์

คอลัมน์ O	ระบุจำนวนเงินตามรายงานการติดตั้งและวางท่อ(3) คอลัมน์ รวมค่าใช้จ่าย ในกรณีมีค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่นๆ เช่น การติดตั้งหัวดับเพลิง ติดตั้งแอร์วาล์ว ย้าย/ยกมาตร ซ่อมท่อให้หน่วยงานราชการ เป็นต้น
คอลัมน์ P	ผลรวมของคอลัมน์ N กับ คอลัมน์ O
คอลัมน์ Q	ผลต่างของคอลัมน์ D กับ คอลัมน์ P
คอลัมน์ R	ระบุประเภทผู้ใช้น้ำ 1 = เอกชน 2 = ราชการ (รูปแบบเซลล์ General) (พิจารณาจากชื่อผู้ใช้น้ำในใบคำร้องขอติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต ว่าเป็นเอกชน/ ราชการ ทั้งนี้ กปภ.สาขาต้องตรวจสอบผู้ใช้น้ำว่าทำการร้องขอติดตั้งแทนหน่วยงานราชการ หรือไม่ ถ้าใช่ควรระบุว่าการดำเนินการแทนหน่วยงานนั้นๆ)
คอลัมน์ S	กรณีที่มีท่อ ให้ระบุ (/) และต้องจัดทำรายงานรับบริจาค
คอลัมน์ T	กรณีเงินรับอื่น ให้ระบุข้อความ เช่น ย้ายมาตร ยึดเงินมัดจำ เป็นต้น กรณีมีเงินส่วนเกินที่ต้องคืนเงินให้ อบท. ให้ระบุข้อความ "คืนเงิน อบท. เดือน xx"

สรุปข้อมูลเอกสาร (หน้า 1-10) Test.xlsx - Microsoft Excel																				
แบบฟอร์มการขอซื้ออุปกรณ์การติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต (สรุปราคา)																				
การประปาส่วนภูมิภาคสาขา เชียงใหม่ (เชียงใหม่)																				
เดือน เมษายน 2561																				
ลำดับ เลขที่เครื่อง	รายการ	ชื่อผู้ใช้น้ำ	ปริมาณติดตั้ง ตามรายการติดตั้ง (A) = (C)+(D)+(E)	ปริมาณติดตั้ง มาตรวัดน้ำ (B)	ปริมาณวางท่อ ต่อขยายเขต (C)	ปริมาณวางท่อ ไม่รวมวาง (D)	ขนาด มาตร วัดน้ำ (มิลลิเมตร)	ปริมาณ มาตร วัดน้ำ (ตัว)	ต้นทุนติดตั้ง						รวม ต้นทุน ติดตั้ง ทั้งหมด (P) = (Q)+(R)	ส่วนเกิน (ค่าคง) สุทธิ (S) = (P)-(R)	ประเภท การ ราชการ หรือ อื่น	อัตรา รับ บริจาค		
									(R) = (F)+(G)+(H)+(I)+(J)+(K)+(L)+(M)+(N)+(O)	(Q) = (A)+(B)+(C)+(D)+(E)	(R) = (P)-(Q)	(S) = (P)-(R)								
6	RQ1004 610006107	พท1004 610002878	น.ส. สัทพร ทรายประเสริฐ	2,570.09	-	-	2,570.09	-	-	-	-	-	-	-	2,149.53	2,149.53	420.56	1		อื่นๆ
7	RQ1004 610007895	พท1004 610003227	น.ส. พิลาภรณ์ ศรีชมภู	3,364.49	3,364.49	-	-	1.2"	1	-	1,420.56	-	850.00	2,270.56	-	2,270.56	1,093.93	1		
8	RQ1004 610007926	พท1004 610003236	นางสาวศรชนา สุวรรณศิริ	3,364.49	3,364.49	-	-	1.2"	1	-	1,420.56	-	850.00	2,270.56	-	2,270.56	1,093.93	1		
9	RQ1004 610007928	พท1004 610003233	นายชัชวาลย์ แซ่เอ็ง	3,364.49	3,364.49	-	-	1.2"	1	-	560.07	-	850.00	906.07	-	906.07	2,458.42	1		
10	RQ1004 610007965	พท1004 610003250	น.ส. ศุภาสี	4,392.52	4,392.52	-	-	3/4"	1	-	2,953.27	-	1,000.00	3,953.27	-	3,953.27	439.25	1		
11	RQ1004 610007966	พท1004 610003251	น.ส. ศุภาสี	4,392.52	4,392.52	-	-	3/4"	1	-	2,953.27	-	1,000.00	3,953.27	-	3,953.27	439.25	1		
12	RQ1004 610002636	พท1004 610002152	นางจันทร์ มีนพิทอง	31,721.50	3,897.59	27,823.91	-	1.2"	1	-	2,632.71	-	850.00	27,882.71	-	27,882.71	4,338.79	1		
13	RQ1004 610003986	พท1004 610002751	นางกาญจนา ศรีสวัสดิ์	37,980.37	4,137.11	33,843.26	-	1.2"	1	-	30,037.38	-	850.00	30,887.38	-	30,887.38	7,092.99	1		
14	RQ1004 610004763	พท1004 610002876	น.ส. ศิลา เสงี่ยม	34,623.97	6,735.77	27,888.20	-	1"	1	-	28,887.86	-	1,650.00	30,537.86	-	30,537.86	4,091.11	1		
15	RQ1004 610004993	พท1004 610002369	น.รวิชาติ นุ่ม โสภณ อังค	25,971.96	25,971.96	-	-	1.1/2"	1	-	17,364.48	-	4,600.00	21,964.48	-	21,964.48	4,007.48	1		
16	RQ1004 610007396	พท1004 610003142	น.ส. ไม้สูง	19,191.59	15,299.97	3,891.62	-	1.1/2"	1	-	11,317.76	-	4,600.00	15,917.76	-	15,917.76	3,273.83	1		
17	RQ1004 610007890	พท1004 610003209	น.ส. กิ่งทอง ไร่	10,836.45	10,836.45	-	-	1"	1	-	7,552.71	-	1,650.00	9,182.71	-	9,182.71	1,653.74	1		
18	RQ1004 600001175	พท1004 610000644	นางสาวศุภมาส ทรัพย์	405,607.47	-	405,607.47	-	-	-	-	367,289.72	-	-	367,289.72	-	367,289.72	36,317.75	2		คืนเงิน อบท.
19	RQ1004 600023558	พท1004 610000232	น.ส. พิลาภรณ์ ศรีชมภู	501,869.15	-	501,869.15	-	-	-	-	452,336.45	-	-	452,336.45	-	452,336.45	49,532.70	1		
20				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00				
21				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00				
22				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00				
23				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00				
24				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00				
25				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00				
26				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00				

แสดงผลการทำงานของข้อมูลในแบบฟอร์ม



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..19..

1.1 กรณีติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อประปา ให้กรอกขนาดมาตรวัดน้ำ โดยเลือกข้อมูลจากฟิลด์ และกรอกปริมาณมาตรวัดน้ำ ให้ครบถ้วนตามคอลัมน์ H และคอลัมน์ I

[A] เลขที่เครื่อง	[B] งานขอใช้	[C] ชื่อผู้ทำ	[D] ปริมาณติดตั้ง ตามรายการติดตั้ง และวางท่อประปา (3) (1) = (2)-(1)-(4)	[E] ปริมาณติดตั้ง มาตรวัดน้ำ (2)	[F] ปริมาณวางท่อ ต่อขยายเขต (3) (ไม่รวม ชม)	[G] ปริมาณเงิน ต่อหน่วย (4) (ไม่รวม ชม)	[H] ขนาด มาตร วัดน้ำ	[I] ปริมาณ มาตรวัดน้ำ (ตัว)	ลักษณะติดตั้ง										[P] รวม ทั้งหมด (11) = (9)-(10)	[Q] ส่วนเกิน (ส่วนขาด) (1) - (11)	[R] ประเภท คนงาน 1 = ราคาร คนงาน 2 = รับ ราคา	[S] จัดทำ รายงาน รับ ราคา	[T] หมายเหตุ
									[J] วัสดุขีปนึ่ง โพลี (5)	[K] ถังรับแรง (6)	[L] ท่อและอุปกรณ์ (7)	[M] มาตรวัดน้ำ (8)	[N] รวม ต้นทุน (9) = (5)-(6)-(7)-(8)	[O] ต้นทุนอื่น ๆ (10)									
6	RQ1004.61.0006107	พว1004.61.0002878	น ส สัมพร หมายประเสริฐ	2,570.09	-	2,570.09	-	12"	1	-	-	-	-	2,149.53	2,149.53	420.56	1			อัตราคร			
7	RQ1004.61.0007895	พว1004.61.0002227	นชก พิภพวิทย์ ทรัพย์เจริญ	3,364.49	3,364.49	-	-	12"	1	-	1,420.56	-	850.00	2,270.56	-	2,270.56	1,093.93	1					
8	RQ1004.61.0007926	พว1004.61.0002326	นางสาวพวง ธนาสุวรรณ์	3,364.49	3,364.49	-	-	12"	1	-	1,420.56	-	850.00	2,270.56	-	2,270.56	1,093.93	1					
9	RQ1004.61.0007928	พว1004.61.0002333	นางจะฮิมา แซ่เฮง	3,364.49	3,364.49	-	-	12"	1	-	56.07	-	850.00	906.07	-	906.07	2,458.42	1					
10	RQ1004.61.0007965	พว1004.61.0002350	นชช สุชาติ	4,392.52	4,392.52	-	-	12"	1	-	2,953.27	-	1,000.00	3,953.27	-	3,953.27	439.25	1					
11	RQ1004.61.0007966	พว1004.61.0002351	นชช สุชาติ	4,392.52	4,392.52	-	-	12"	1	-	2,953.27	-	1,000.00	3,953.27	-	3,953.27	439.25	1					
12	RQ1004.61.0002836	พว1004.61.0002132	นายฉัตร ชินสิงห์	31,721.50	3,897.59	27,823.91	-	12"	1	-	26,532.71	-	850.00	27,382.71	-	27,382.71	4,338.79	1					
13	RQ1004.61.0003986	พว1004.61.0002751	นายภาณุพันธ์ ชัยดี	37,989.37	4,137.11	33,842.26	-	12"	1	-	30,837.38	-	850.00	30,837.38	-	30,837.38	7,092.99	1					
14	RQ1004.61.0004763	พว1004.61.0002876	นชช ศิลา เลิศตา	34,623.97	6,735.77	27,888.20	-	1"	1	-	28,887.86	-	1,650.00	30,537.86	-	30,537.86	4,081.11	1					
15	RQ1004.61.0004893	พว1004.61.0002169	บริษัท ปิฎ โกลบอล จำกัด	25,971.96	25,971.96	-	-	12"	1	-	17,364.48	-	4,600.00	21,964.48	-	21,964.48	4,007.48	1					
16	RQ1004.61.0007896	พว1004.61.0003142	นชก ใ้รุ่ง	19,191.59	15,299.97	3,891.62	-	12"	1	-	11,317.76	-	4,600.00	15,917.76	-	15,917.76	3,273.83	1					
17	RQ1004.61.0007890	พว1004.61.0003209	นชช อี หงษ์ โท	10,836.45	10,836.45	-	-	1"	1	-	7,532.71	-	1,650.00	9,182.71	-	9,182.71	1,653.74	1					
18	RQ1004.61.0008175	พว1004.61.0006644	เมฆมาคันทน์ทวีธา	405,607.47	-	405,607.47	-	-	-	-	367,289.72	-	-	367,289.72	-	367,289.72	36,317.75	2			คืนเงิน สปท.		
19	RQ1004.61.0002858	พว1004.61.0002332	นชก พิภพวิทย์ ทรัพย์เจริญ	501,869.15	-	501,869.15	-	-	-	-	452,336.45	-	-	452,336.45	-	452,336.45	49,532.70	1					
20				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	00.00	00.00						
21				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	00.00	00.00						
22				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	00.00	00.00						
23				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	00.00	00.00						

การกรอกข้อมูล ขนาดของมาตรวัดน้ำ คอลัมน์ H ปริมาณมาตรวัดน้ำ คอลัมน์ I และต้นทุนมาตรวัดน้ำ คอลัมน์ M จะต้องสัมพันธ์กัน เช่น มาตรฐานขนาด 1/2 นิ้ว จำนวน 1 ตัว ราคา 800 บาท ถ้าในช่องปริมาณ คอลัมน์ I มีจำนวน 3 ตัว ดังนั้นช่องมาตรวัดน้ำ คอลัมน์ M จะต้องมียุทธา 2,400 บาท เป็นต้น



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรฐานน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..20..

1.2 ข้อมูลต้นทุนอื่นๆ (คอลัมน์ O) กรณีย้ายมาตรฐาน/ยกมาตรฐาน ย้ายแนวท่อ ติดตั้งหัวดับเพลิง ซ่อมท่อ จะต้องระบุต้นทุนอื่นๆ ที่คอลัมน์ O

[A]	[B]	[C]	[D]	[E]	[F]	[G]	[H]	[I]	ต้นทุนติดตั้ง										[P]	[Q]	[R]	[S]	[T]
เลขที่สำเนา	งานเลขที่	ชื่อผู้รับจ้าง	ปริมาณติดตั้งและวางท่อประปา (3) (1)-(2)-(3)-(4)	ปริมาณติดตั้ง (2)	ปริมาณวางท่อ (3)	ปริมาณ (4) (ไม่รวม งาน)	ขนาดท่อ (มม.)	ปริมาณ (5)	[J]	[K]	[L]	[M]	[N]	[O]	[P]	[Q]	[R]	[S]	[T]				
									วัสดุสิ้นเปลือง	ค่าจ้างเหมา	ค่าและอุปกรณ์	มาตรฐาน	รวม ต้นทุน	ต้นทุนอื่นๆ	รวม	ส่วนเกิน (ส่วนขาด)	ประเภท	วันที่	หมายเหตุ				
									(5)	(6)	(7)	(8)	(9)=(5)-(6)-(7)-(8)	(10)	(11) = (9)-(10)	(1) - (11)	รายการ	วันที่	หมายเหตุ				
6	SQ1004/610006107	WN1004/610002878	น.ส. สัมพร มายประเสริฐ	2,570.09	-	-	2,570.09	-	-	-	-	-	-	2,149.53	2,149.53	420.56	1		ย้ายมาตร				
7	SQ1004/610007895	WN1004/610003237	น.ส. กิติกร รุ่งเรือง	3,364.49	3,364.49	-	1.2"	1	-	1,420.56	-	850.00	2,270.56	-	2,270.56	1,093.93	1						
8	SQ1004/610007926	WN1004/610003236	นางสาวพนม ธนาสุวรรณศิริ	3,364.49	3,364.49	-	1.2"	1	-	1,420.56	-	850.00	2,270.56	-	2,270.56	1,093.93	1						
9	SQ1004/610007925	WN1004/610003233	นางเจตติมา แซ่เอ็ง	3,364.49	3,364.49	-	1.2"	1	-	36.07	-	850.00	906.07	-	906.07	2,458.42	1						
10	SQ1004/610007965	WN1004/610003250	น.ส. สุภาวดี	4,392.52	4,392.52	-	3.4"	1	-	2,953.27	-	1,000.00	3,953.27	-	3,953.27	439.25	1						
11	SQ1004/610007966	WN1004/610003251	น.ส. สุภาวดี	4,392.52	4,392.52	-	3.4"	1	-	2,953.27	-	1,000.00	3,953.27	-	3,953.27	439.25	1						
12	SQ1004/610006036	WN1004/610002152	นายจันทน์ ปิ่นเรือง	31,721.00	3,897.59	27,823.91	1.2"	1	-	26,532.71	-	850.00	27,382.71	-	27,382.71	4,338.79	1						
13	SQ1004/610003956	WN1004/610002751	นายอนุทิน ธีระ	37,980.37	4,137.11	33,843.26	1.2"	1	-	30,037.38	-	850.00	30,887.38	-	30,887.38	7,092.99	1						
14	SQ1004/610004763	WN1004/610002876	น.ส. ศิลา เมฆะ	34,628.97	6,735.77	27,893.20	1"	1	-	28,887.56	-	1,650.00	30,537.56	-	30,537.56	4,091.11	1						
15	SQ1004/610004993	WN1004/610003569	บริษัท พี ยู เอ็ม จำกัด	25,971.96	25,971.96	-	1.12"	1	-	17,264.48	-	4,600.00	21,864.48	-	21,864.48	4,007.48	1						
16	SQ1004/610007396	WN1004/610003142	น.ส. ใญ่	19,191.59	15,299.97	3,891.62	1.12"	1	-	11,317.76	-	4,600.00	15,917.76	-	15,917.76	3,273.83	1						
17	SQ1004/610007690	WN1004/610003209	น.ส. ปิยะ ใจ	10,836.45	10,836.45	-	1"	1	-	7,532.71	-	1,650.00	9,182.71	-	9,182.71	1,653.74	1						
18	SQ1004/610006175	WN1004/610006644	เทศบาลนครเวียงทอง	405,607.47	-	405,607.47	-	-	-	367,289.72	-	-	367,289.72	-	367,289.72	38,317.75	2		สิ้นปี จบ				
19	SQ1004/610002355	WN1004/610000232	น.ส. กิติกร รุ่งเรือง	501,889.15	-	501,889.15	-	-	-	452,336.45	-	-	452,336.45	-	452,336.45	49,552.70	1						
20				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00							
21				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00							
22				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00							

เลขที่สำเนา	งานเลขที่	ชื่อผู้รับจ้าง	ค่าติดตั้ง	ค่าใช้จ่าย			รวม (บาท)	ส่วนเกิน (ส่วนขาด) สุทธิ	ภาษีซื้อ (บาท)	ภาษีเงินได้ (บาท)	เงินประกันค่างาน		
				วัสดุสิ้นเปลือง	ค่าจ้างเหมา	ค่าและอุปกรณ์					มูลค่า (บาท)	ภาษี (บาท)	รวม (บาท)
RD1004/610005944	WN1004/610003017	นางศศิธร สุจิตติรักษ์	3,364.49	2,190.84	0.00	850.00	383.65	235.51	149.16	500.00	0.00	535.00	
RD1004/610005956	WN1004/610002846	น.ส. รชชญา นีรัตน์ศิริ	542.99	420.56	0.00	0.00	122.43	38.01	29.44	0.00	0.00	535.00	
RD1004/610005984	WN1004/610002930	นายศิษย์ สิริโสภณพันธ์	38,452.34	31,093.46	0.00	850.00	31,943.46	2,551.66	2,176.54	500.00	35.00	535.00	
RD1004/610005985	WN1004/610002931	นายศิษย์ สิริโสภณพันธ์	3,364.49	1,355.14	0.00	850.00	2,205.14	1,159.35	94.86	500.00	35.00	535.00	
RD1004/610005986	WN1004/610002932	นายศิษย์ สิริโสภณพันธ์	3,364.49	1,355.14	0.00	850.00	2,205.14	1,159.35	94.86	500.00	35.00	535.00	
RD1004/610005988	WN1004/610002934	นายสุกฤษฏ์ สิริโสภณพันธ์	3,364.49	1,355.14	0.00	850.00	2,205.14	1,159.35	94.86	500.00	35.00	535.00	
RD1004/610005996	WN1004/610002933	นายสุกฤษฏ์ สิริโสภณพันธ์	3,364.49	1,355.14	0.00	850.00	2,205.14	1,159.35	94.86	500.00	35.00	535.00	
RD1004/610005997	WN1004/610002936	นายสุกฤษฏ์ สิริโสภณพันธ์	3,364.49	1,355.14	0.00	850.00	2,205.14	1,159.35	94.86	500.00	35.00	535.00	
RD1004/610005998	WN1004/610002935	นายสุกฤษฏ์ สิริโสภณพันธ์	3,364.49	1,355.14	0.00	850.00	2,205.14	1,159.35	94.86	500.00	35.00	535.00	
RD1004/610006099	WN1004/610002990	นางสร้อยทอง มีศรีรัตน์	3,364.49	1,383.18	0.00	850.00	2,233.18	1,131.31	96.82	500.00	35.00	535.00	
RD1004/610006107	WN1004/610002878	น.ส. สัมพร มายประเสริฐ	2,570.09	2,149.53	0.00	0.00	420.56	179.91	150.47	0.00	0.00	535.00	
RD1004/610006108	WN1004/610002885	นายบุญ พลหาญ	3,364.49	2,439.25	0.00	850.00	3,289.25	235.51	170.75	500.00	35.00	535.00	

กรอกข้อมูลโดยระบุจำนวนเงินตามรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา (3) คอลัมน์ รวมค่าใช้จ่ายในกรณีมีค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น ๆ (ใบคำร้องขอจากผู้ใช้น้ำ) เช่น การติดตั้งหัวดับเพลิง ติดตั้งแอร์วาล์ว ย้าย/ยกมาตรฐานซ่อมท่อให้หน่วยงานราชการ เป็นต้น



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..21..

1.3 ข้อมูลประเภทผู้ใช้น้ำ (คอลัมน์ R)

แบบฟอร์มการแยกข้อมูลประเภทผู้ใช้น้ำและวางท่อขยายเขต (สรุปขยายเขต)																			
สรุปประเภทผู้ใช้น้ำ (บันทึกตาม)																			
เดือน เมษายน 2561																			
[A] เลขที่สำเนา	[B] งานเลขที่	[C] ชื่อผู้ใช้น้ำ	[D] วันเริ่มติดตั้ง ตามรายการติดตั้ง และวางท่อประปา (3) (1) = (2)-(3)-(4)	[E] วันเริ่มติดตั้ง มาตรวัดน้ำ (2) (ไม่รวม +นท)	[F] วันเริ่มวางท่อ ท่อขยายเขต (3) (ไม่รวม +นท)	[G] วันเริ่ม มาตร (4) (ไม่รวม +นท)	[H] ขนาด มาตร (5)	[I] ปริมาณ มาตรวัดน้ำ (6)	ต้นทุนติดตั้ง										
									[J] วัสดุเชิงแข็ง ไปป์ (5)	[K] กำลังงาน (6)	[L] ท่อและอุปกรณ์ (7)	[M] มาตรวัดน้ำ (8)	[N] รวม เงิน (9)=(5)+(6)+(7)+(8)	[O] เงินอุดหนุน (10)	[P] รวม ต้นทุนติดตั้ง ทั้งหมด (11) = (9)-(10)	[Q] ส่วนเกิน (ส่วนขาด) สุทธิ (1) - (11)	[R] ประเภท ผู้ใช้น้ำ = เลขที่ 1 = เลขที่ 2 =	[S] สถานที่ ใช้งาน รับ บริการ	[T] หมายเหตุ
6	RQ1004-610006107	พว1004-610003378	น.ส. สัมพร มาประเสริฐ	2,570.09	-	-	2,570.09	-	-	-	-	-	-	2,149.53	2,149.53	420.56	1		ชัยนาท
7	RQ1004-610007851	พว1004-610003227	น.ส. ทิพย์รัตน์ หริ่งเกษมณี	3,364.49	3,364.49	-	-	1.2"	1	-	1,420.56	-	850.00	2,270.56	-	1,093.93	1		
8	RQ1004-610007926	พว1004-610003356	นางลำดวน ธนาสุวรรณศิริ	3,364.49	3,364.49	-	-	1.2"	1	-	1,420.56	-	850.00	2,270.56	-	1,093.93	1		
9	RQ1004-610007928	พว1004-610003233	นางละสิมมา แซ่เอื้อ	3,364.49	3,364.49	-	-	1.2"	1	-	56.07	-	850.00	906.07	-	906.07	1		
10	RQ1004-610007965	พว1004-610003250	นายชอุภาลัย	4,392.52	4,392.52	-	-	3.4"	1	-	2,953.27	-	1,000.00	3,953.27	-	3,953.27	1		
11	RQ1004-610007966	พว1004-610003251	นายชอุภาลัย	4,392.52	4,392.52	-	-	3.4"	1	-	2,953.27	-	1,000.00	3,953.27	-	3,953.27	1		
12	RQ1004-610008046	พว1004-610002152	นายจันทร์ ปิณฑิลา	31,721.50	3,897.59	27,823.91	-	1.2"	1	-	56,532.71	-	850.00	27,823.71	-	27,823.71	1		
13	RQ1004-610008396	พว1004-610002751	นายกาญจน์ ชีวดี	37,960.37	4,137.11	33,823.26	-	1.2"	1	-	30,037.38	-	850.00	30,887.38	-	30,887.38	1		
14	RQ1004-610004763	พว1004-610002876	น.ส.ศิวะ เลิศเทศ	34,628.97	6,735.77	27,893.20	-	1"	1	-	28,887.86	-	1,650.00	30,537.86	-	30,537.86	1		
15	RQ1004-610004893	พว1004-610002869	น.รวิชาติ บุญ โยธะ ชำเลิศ	25,971.94	25,971.94	-	-	1.1/2"	1	-	17,364.48	-	4,600.00	21,964.48	-	21,964.48	1		
16	RQ1004-610007396	พว1004-610003142	น.ส. ใญ่รุ่ง	19,191.39	15,299.97	3,891.42	-	1.1/2"	1	-	11,317.76	-	4,600.00	15,917.76	-	15,917.76	1		
17	RQ1004-610007690	พว1004-610003209	น.ส. น.ิ ทนง ไร่	10,836.45	10,836.45	-	-	1"	1	-	7,532.71	-	1,650.00	9,182.71	-	9,182.71	1		
18	RQ1004-600006175	พว1004-610000664	เทศบาลตำบลห้วยทราย	405,607.47	-	405,607.47	-	-	-	-	367,289.72	-	-	367,289.72	-	367,289.72	2		คืนเงิน อบท.
19	RQ1004-600023858	พว1004-610000232	น.ส. ทิพย์รัตน์ หริ่งเกษมณี	501,869.15	-	501,869.15	-	-	-	-	452,336.45	-	-	452,336.45	-	452,336.45	1		
20				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	00.00			
21				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	00.00			
22				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	00.00			
23				-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	00.00			

กรอกข้อมูลโดยระบุ (1) คือ ประเภทผู้ใช้น้ำเอกชน หรือ ระบุ (2) = คือ ประเภทผู้ใช้น้ำราชการ(ในรูปแบบเซลล์ General) ซึ่งพิจารณาจากชื่อผู้ใช้น้ำ (คอลัมน์ C) (กปภ.สาขาต้องตรวจสอบว่าผู้ใช้น้ำ ทำการร้องขอติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตแทนหน่วยงานราชการหรือไม่ ถ้าใช่ควรระบุว่าดำเนินการแทนหน่วยงานนั้นๆ)



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรฐานน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..22..

1.4 กรณีที่มีส่วนเกินของต้นทุนค่าติดตั้งตามที่กำหนดตามหลักเกณฑ์การแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งข้อ 2 ให้กรอกชนิดท่อ โดยเลือกข้อมูลจากฟิลด์ที่คอลัมน์ U และกรอกปริมาณของท่อที่คอลัมน์ V โดยเปิดรายละเอียดรายการประมาณราคา (BOQ) (หากมีรายการท่อมากกว่า 1 รายการให้กรอกชนิด&ปริมาณของท่อที่คอลัมน์ถัดๆ ไป)

[A] เลขที่สำเนา	[B] งานเลขที่	[C] ชื่อผู้รับจ้าง	[D] งบเงินค่าติดตั้งตามรายการติดตั้งและวางท่อประปา (3) (1) = (2)-(3)-(4)	[E] งบเงินค่าติดตั้งตามรายการติดตั้ง (2) (ไม่รวม vat)	[F] งบเงินค่าวางท่อ (3) (ไม่รวม vat)	[G] งบเงินค่า (4) (ไม่รวม vat)	[H] ขนาด	[I] ปริมาณ	[J] งบเงินค่าติดตั้งทั้งหมด (11) = (9)-(10)	[K] ส่วนเกิน (ส่วนขาด) (1) - (11)	[L] ประเภท	[M] อัตรา	[N] งบเงินค่า	[O] งบเงินค่า	[P] งบเงินค่า	[Q] งบเงินค่า	[R] งบเงินค่า	[S] งบเงินค่า	[T] งบเงินค่า	[U] รายการท่อประปาส่วนเกิน	[V] ปริมาณ (เมตร)	
RQ1004-610006107	WN1004-610002878	น.ส. อิมพร มาประเสริฐ	2,570.09	-	-	2,570.09		1	2,149.53	420.56	1											
RQ1004-610007895	WN1004-610003250	มงคล สุภาอภัย	4,392.52	4,392.52	-	-	3"4"	1	3,953.27	439.25	1											
RQ1004-610002636	WN1004-610002152	นายฉัตร ปิ่นพิลา	31,721.50	3,897.59	27,823.91	-	1"2"	1	27,382.71	4,338.79	1											
RQ1004-610003986	WN1004-610002751	นายกฤษณ์ สิริโชค	37,980.37	4,137.11	33,843.26	-	1"2"	1	30,887.38	7,092.99	1											
RQ1004-610004763	WN1004-610002878	มงคล สี เสนอ เสนอ	24,628.97	6,735.77	17,893.20	-	1"	1	30,537.86	4,091.11	1											
RQ1004-610004993	WN1004-610003269	บริษัท บียู โรสเทจ จำกัด	25,971.96	25,971.96	-	-	1 1/2"	1	21,964.48	4,007.48	1											
RQ1004-610007396	WN1004-610003142	มงคล ใญ่	19,191.59	15,299.97	3,891.62	-	1 1/2"	1	15,917.76	3,273.83	1											
RQ1004-610007690	WN1004-610003209	มงคล สี พลา ไท	10,836.45	10,836.45	-	-	1"	1	9,182.71	1,653.74	1											
RQ1004-600005175	WN1004-610006644	เทศบาลตำบลท่าวัด	405,607.47	-	405,607.47	-			367,289.72	38,317.75	2											คืนเงิน งบฯ
RQ1004-600023858	WN1004-610000232	มงคล กิรินทร์พร หรือมงคลดี	501,869.15	-	501,869.15	-			452,336.45	49,532.70	1											

1.5 กรณีเมื่อมีส่วนเกินของต้นทุนค่าติดตั้ง แต่ไม่มีรายการท่อภายนอก หรือมีเฉพาะท่อปลอกไม่ต้องระบุชนิดท่อ

[A] เลขที่สำเนา	[B] งานเลขที่	[C] ชื่อผู้รับจ้าง	[D] งบเงินค่าติดตั้งตามรายการติดตั้งและวางท่อประปา (3) (1) = (2)-(3)-(4)	[E] งบเงินค่าติดตั้งตามรายการติดตั้ง (2) (ไม่รวม vat)	[F] งบเงินค่าวางท่อ (3) (ไม่รวม vat)	[G] งบเงินค่า (4) (ไม่รวม vat)	[H] ขนาด	[I] ปริมาณ	[J] งบเงินค่าติดตั้งทั้งหมด (11) = (9)-(10)	[K] ส่วนเกิน (ส่วนขาด) (1) - (11)	[L] ประเภท	[M] อัตรา	[N] งบเงินค่า	[O] งบเงินค่า	[P] งบเงินค่า	[Q] งบเงินค่า	[R] งบเงินค่า	[S] งบเงินค่า	[T] งบเงินค่า	[U] รายการท่อประปาส่วนเกิน	[V] ปริมาณ (เมตร)			
RQ1004-610004763	WN1004-610002878	มงคล สี เสนอ เสนอ	24,628.97	6,735.77	17,893.20	-	1"	1	30,537.86	4,091.11	1											ท่อ PB ขนาด 50 มม. ชั้น 13.5	30	
RQ1004-610004993	WN1004-610003269	บริษัท บียู โรสเทจ จำกัด	25,971.96	25,971.96	-	-	1 1/2"	1	21,964.48	4,007.48	1												ท่อ CS ขนาด 100 มม.	6
RQ1004-610007396	WN1004-610003142	มงคล ใญ่	19,191.59	15,299.97	3,891.62	-	1 1/2"	1	15,917.76	3,273.83	1												ท่อ PB ขนาด 50 มม. ชั้น 13.5	5



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..23..

1.6 กรณีงานขยายเขต กปภ.สาขา ไม่ต้องใส่ข้อมูลท่อ เนื่องจากกองบริหารทรัพย์สินจะดำเนินการบันทึกบัญชี แต่ กปภ.สาขา จะต้องจัดส่งเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีให้กองบริหารทรัพย์สินพร้อมรายงาน ค่าติดตั้ง (3) ดังนี้

- รายละเอียดรายการประมาณราคา (BOQ)
- ใบรับรองผลการปฏิบัติงาน/ใบตรวจรับงานจ้าง
- ใบรายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการระหว่างดำเนินการ
- ใบรายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการฯ/รับบริจาค (ประเภทท่อ) (PIPE ID)
- ใบแจ้งปิดงานโครงการระหว่างดำเนินการ

แบบฟอร์มการแยกข้อมูลรับเงินค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต (สรุปราคา)														รายการท่อประปาส่วนเกิน			
การประปาส่วนภูมิภาคสาขา เชียงใหม่ (เชียงใหม่)																	
เดือน เมษายน 2561																	
[A] เลขที่สำเนา	[B] งานเลขที่	[C] ชื่อผู้จัดทำ	[D] รับเงินค่าติดตั้ง ตามรายการติดตั้ง และวางท่อประปา (5) (1) = (2)-(3)+(4)	[E] รับเงินค่าติดตั้ง มาตรวัดน้ำ (1) (ไม่รวม vat)	[F] รับเงินค่าวางท่อ ท่อขยายเขต (3) (ไม่รวม vat)	[G] รับเงินรับเข้า (4) (ไม่รวม vat)	[H] ขนาด มาตรวัดน้ำ หรือท่อ (นิ้ว)	[I] ขนาด มาตรวัดน้ำ (นิ้ว)	[J] ปริมาณ ติดตั้ง (คิว)	[K] รวม ทั้งหมดติดตั้ง ทั้งหมด (11) = (9)+(10)	[L] ส่วนเกิน (ส่วนขาด) สุทธิ (1) - (11)	[M] ประเภท พจน. 1 = เลขท. 2 = รายการ รับ บริจาค	[N] จัดทำ รายงาน บริจาด	[O] หมายเหตุ	[P] ชนิดท่อ (รายการที่ 1)	[Q] ปริมาณ (เมตร)	
6	RQ1004-610006107	พ.น. ส. อิมพร มาบประเสริฐ	2,570.09	-	-	2,570.09				2,149.53	420.56	1		อียมาตร			
7	RQ1004-610007895	พ.น. บก. กัทวิวัฒน์ หรือเนอวดี	3,364.49	3,364.49	-	-	1/2"	1	1	2,270.56	1,093.93	1					
8	RQ1004-610007926	พ.น. นายอัครน ธนาสุวรรณศิริ	3,364.49	3,364.49	-	-	1/2"	1	1	2,270.56	1,093.93	1					
9	RQ1004-610007928	พ.น. นางละอิมมา แฉงเฮง	3,364.49	3,364.49	-	-	1/2"	1	1	906.07	2,458.42	1					
10	RQ1004-610007965	พ.น. มจ. สุภาสิณี	4,392.52	4,392.52	-	-	3/4"	1	1	3,953.27	439.25	1					
11	RQ1004-610007966	พ.น. มจ. สุภาสิณี	4,392.52	4,392.52	-	-	3/4"	1	1	3,953.27	439.25	1					
12	RQ1004-610002636	พ.น. นายจันทน์ ปันสีทอง	31,721.50	3,897.59	27,823.91	-	1/2"	1	1	27,382.71	4,338.79	1			ท่อ PB ขนาด 50 มม. ชั้น 13.5		30
13	RQ1004-610003986	พ.น. นายกาญจน์ ชัยสวัสดิ์	37,980.37	4,137.11	33,843.26	-	1/2"	1	1	30,887.38	7,092.99	1			ท่อ CS ขนาด 100 มม.		6
14	RQ1004-610004763	พ.น. นศ. ศิลา เมสเสท	34,628.97	6,735.77	27,893.20	-	1"	1	1	30,537.86	4,091.11	1			ท่อ CS ขนาด 100 มม.		6
15	RQ1004-610004993	พ.น. บริษัท อัญ โอลอง จำกัด	25,971.96	25,971.96	-	-	1 1/2"	1	1	21,964.48	4,007.48	1					
16	RQ1004-610007396	พ.น. นศ. ใ้สู่ว	19,191.59	15,299.97	3,891.62	-	1 1/2"	1	1	15,917.76	3,273.83	1			ท่อ PB ขนาด 50 มม. ชั้น 13.5		5
17	RQ1004-610007690	พ.น. นศ. ยี่ ทอง ไร่	10,836.45	10,836.45	-	-	1"	1	1	9,182.71	1,653.74	1					
18	RQ1004-600008175	พ.น. เมทมาศิณษากรวิฑา	-405,607.47	-	-405,607.47	-				367,289.72	38,317.75	2		สิ้นเงิน ขงท.			
19	RQ1004-600023838	พ.น. บก. กัทวิวัฒน์ หรือเนอวดี	501,869.15	-	501,869.15	-				452,336.45	49,532.70	1					
20			-	-	-	-				00	00						
21			-	-	-	-				00	00						
22			-	-	-	-				00	00						
23			-	-	-	-				00	00						



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..24..

2) งานอำนวยการ กปภ.สาขาการออกข้อมูลเงินส่วนเกินที่ต้องคืน อปท. ในชีท “กปภ.สาขา (สรุปเงินรับฯ)”

แบบฟอร์มการแยกข้อมูลรับเงินค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต (สรุปรายสาขา)															
การประปาส่วนภูมิภาคสาขาที่ยื่นใหม่ (ชี้พิเศษ)															
เดือนเมษายน 2561															
(งานอำนวยการ-ส่งออกข้อมูล)															
[A] BA	[B] ทุนต้นทุน	[C] ชื่อนายงาน	[D] ชื่อผู้ใช้น้ำ	[E] ต้นทุน มาตรวัดน้ำ	[F] ต้นทุน ท่อ	[G] ต้นทุนอื่น	[H] รวม ต้นทุนค่าติดตั้ง ทั้งหมด	[I] รับเงินค่าติดตั้ง ตามรายงานการติดตั้ง และวางท่อประเภท (3)	[J] เงินส่วนเกิน ที่ต้องคืน อปท. (ไม่รวม vat)	[K] คงเหลือรับเงินค่า ติดตั้ง ภาย یشส่วน มาตรวัดน้ำและท่อ	[L] รับเงินค่าติดตั้ง มาตรวัดน้ำ (ไม่รวม vat)	[M] รับเงินค่าวางท่อ ขยายเขต (ไม่รวม vat)	[N] รับเงินท่อ (ไม่รวม vat)	[O] ประเภท ตอน 1 = เลขบ 2 = รายการ	
8	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	น.ส.อัครพร มายะระเสริฐ	-	-	2,149.53	2,149.53	2,570.09	-	2,570.09	-	-	2,570.09	1
9	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นาง.พิศภัทรย์ หรือพนาลัย	2,270.56	-	2,270.56	-	3,364.49	-	3,364.49	3,364.49	-	-	1
10	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางสาวศานดา มาสารธรรมศิลป์	2,270.56	-	2,270.56	-	3,364.49	-	3,364.49	3,364.49	-	-	1
11	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางอสิริสมัน แซ่เสียด	906.07	-	906.07	-	3,364.49	-	3,364.49	3,364.49	-	-	1
12	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางจ.ศุภาสดี	3,953.27	-	3,953.27	-	4,392.52	-	4,392.52	4,392.52	-	-	1
13	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางจ.ศุภาสดี	3,953.27	-	3,953.27	-	4,392.52	-	4,392.52	4,392.52	-	-	1
14	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางฉวีพร ชื่นสิงห์ทอง	3,364.49	24,018.22	-	27,382.71	31,721.50	-	31,721.50	3,897.59	27,823.91	-	1
15	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางกาญจนาพันธ์ ชัยรัตน์	3,364.49	27,522.89	-	30,887.38	37,980.37	-	37,980.37	4,137.11	33,843.26	-	1
16	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางจ.ศี เอชา เสนอเสถ	5,940.00	24,597.86	-	30,537.86	34,628.97	-	34,628.97	6,735.77	27,893.20	-	1
17	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บริษัท อีที ไซเทค จำกัด	21,964.48	-	21,964.48	-	25,971.96	-	25,971.96	25,971.96	-	-	1
18	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางจ.นริศ	12,690.00	3,227.76	-	15,917.76	19,191.59	-	19,191.59	15,299.97	3,891.62	-	1
19	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางจ.ธี พงษ์ ไร่	9,182.71	-	9,182.71	-	10,836.45	-	10,836.45	10,836.45	-	-	1
20	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางก.กาญจนาภรณ์ หรือพนาลัย	-	367,289.72	-	367,289.72	405,607.47	-	405,607.47	-	405,607.47	-	1
21	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางจ.พิศภัทรย์ หรือพนาลัย	-	452,336.45	-	452,336.45	501,869.15	-	501,869.15	-	501,869.15	-	1

คำอธิบายแต่ละคอลัมน์	
คอลัมน์ A – D	ข้อมูลจาก ชีท “กปภ.สาขา” (โปรแกรมดึงข้อมูลอัตโนมัติ)
คอลัมน์ E	จำนวนเงินของต้นทุนมาตรวัดน้ำ มาจากข้อมูล ชีท “กบง.(ข้อมูลมาตรวัดน้ำ)” (โปรแกรมดึงข้อมูลอัตโนมัติ)
คอลัมน์ F	จำนวนเงินของต้นทุนท่อ มาจากผลต่างของ ช่องรวมต้นทุนค่าติดตั้งทั้งหมดหัก ต้นทุนอื่น หักต้นทุนมาตรวัดน้ำ (โปรแกรมคำนวณอัตโนมัติ)
คอลัมน์ G	จำนวนเงินของต้นทุนอื่นมาจากข้อมูล ชีท “กปภ.สาขา” (โปรแกรมดึงข้อมูลอัตโนมัติ)
คอลัมน์ H	จำนวนเงินของต้นทุนค่าติดตั้งทั้งหมดมาจากข้อมูล ชีท “กปภ.สาขา” (โปรแกรมดึงข้อมูลอัตโนมัติ)
คอลัมน์ I	จำนวนเงินของการรับเงินค่าติดตั้งตามรายงานการติดตั้งและวางท่อประเภท (3) มาจากข้อมูล ชีท “กปภ.สาขา” (โปรแกรมดึงข้อมูลอัตโนมัติ)
คอลัมน์ J	ระบุจำนวนเงินส่วนเกินที่ต้องคืนให้ อปท. (ต้องเป็นจำนวนเงินบวก) โดยพิจารณาข้อมูลจากชีท “กปภ.สาขา” (คอลัมน์ T หมายถึงเหตุ)



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..25..

คำอธิบายแต่ละคอลัมน์

คอลัมน์ K	จำนวนเงินคงเหลือ ของเงินรับค่าติดตั้งฯ ก่อน บันส่วนมาตรวัดน้ำและท่อ (โปรแกรมคำนวณอัตโนมัติ)
คอลัมน์ L	เงินรับค่ามาตรวัดน้ำ = $\frac{\text{จำนวนเงินรับสุทธิก่อนบันส่วน} \times \text{ต้นทุนมาตรวัดน้ำ}}{\text{ต้นทุนรวมทั้งหมด}}$ (โปรแกรมคำนวณอัตโนมัติ)
คอลัมน์ M	เงินรับค่าท่อประปา = $\frac{\text{จำนวนเงินรับสุทธิก่อนบันส่วน} \times \text{ต้นทุนท่อประปา}}{\text{ต้นทุนรวมทั้งหมด}}$ (โปรแกรมคำนวณอัตโนมัติ)
คอลัมน์ N	เงินรับอื่นๆ = จำนวนเงินที่ได้รับมา
คอลัมน์ O	ประเภทผู้ใช้น้ำเอกชน/ราชการ ข้อมูลจาก ซีท "กปภ.สาขา" (โปรแกรมดึงข้อมูลอัตโนมัติ)

3) การแยกข้อมูลรับเงินค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตอรั้งู (เอกชนและราชการ) ซีท "กปภ.สาขา(รายได้อรั้งู)"

การแยกข้อมูลรับเงินค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตอรั้งู (เอกชน, ราชการ)									
การประปาส่วนภูมิภาคสาขาเชียงใหม่ (ซีพีเคชม)									
เดือน เมษายน 2561									
รายการปรับปรุงบัญชี				85,757.36	-	1,000,928.61	-	-	2,570.09
[A] BA	[B] ศูนย์ต้นทุน	[C] ชื่อหน่วยงาน	[D] ชื่อผู้ใช้น้ำ	[E] รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ- เอกชน รรการรับรู้อ (รหัสบัญชี 2252001)	[F] รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ- ราชการ รรการรับรู้อ (รหัสบัญชี 2252002)	[G] รายได้ค่าวางท่อขยายเขต จำหน่ายน้ำ-เอกชนรรการรับรู้อ (รหัสบัญชี 2252003)	[H] รายได้ค่าวางท่อขยายเขต จำหน่ายน้ำ-ราชการรรการรับรู้อ (รหัสบัญชี 2252004)	[I] เงินรับส่วนหน้าค่า ติดตั้ง และวางท่อ (รหัสบัญชี 2161001)	[J] รายได้ค่าบริการอื่นๆ (รหัสบัญชี 4121003)
8	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	น.ส.ธันพร มายประเสริฐ	-	-	-	-	2,570.09
9	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.พีพีริมย์ พร็อพเพอร์ตี้	3,364.49	-	-	-	-
10	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางสาวดวง อนุสุวรรณมณี	3,364.49	-	-	-	-
11	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางอะชีเอม แซ่เฮี้ย	3,364.49	-	-	-	-
12	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บมจ.ศุภาลัย	4,392.52	-	-	-	-
13	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บมจ.ศุภาลัย	4,392.52	-	-	-	-
14	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นายจันท์ วันสิทธิ์ทอง	3,897.59	-	27,823.91	-	-
15	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นายกานต์ ชัยรัตน์	4,137.11	-	33,843.26	-	-
16	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.ดี เชนท์	6,735.77	-	27,893.20	-	-
17	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บริษัท พีที ไทเทค จำกัด	25,971.96	-	-	-	-
18	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.ได้รุ่ง	15,299.97	-	3,891.62	-	-
19	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.อี หลง โฟ	10,836.45	-	-	-	-
20	1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.กาญจนาภัค พร็อพเพอร์ตี้	-	-	405,607.47	-	-



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..27..

ตัวอย่าง การปรับปรุงบัญชี รายได้ฯ รอรับรู้ กปภ.สาขาเชียงใหม่(พ) ประจำเดือน เมษายน 2561

เดบิต เงินรับล่วงหน้าค่าติดตั้งและวางท่อ (2161001)	1,089,256.06
เครดิต รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-เอกชน รอการรับรู้ (2252001)	85,757.36
รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-ราชการ รอการรับรู้ (2252002)	-
รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-เอกชน รอการรับรู้ (2252003)	1,000,928.61
รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-ราชการ รอการรับรู้ (2252004)	-
รายได้ค่าบริการอื่นๆ (4121003)	2,570.09

ทั้งนี้ หากเป็นการรับเงินค่าย้ายมาตร/ ค่าติดตั้งหัวดับเพลิง/ยึดเงินมัดจำ(กรณีผู้ใช้น้ำยกเลิกการติดตั้ง และ กปภ. ต้องคืนเงินค่าติดตั้งประปา โดยหักค่าใช้จ่ายดำเนินงาน 20%) /ค่าสำรวจออกแบบและการหาตัวผู้รับจ้าง โดยผู้ใช้น้ำดำเนินการเองไม่ถือเป็นรายได้ที่เกี่ยวกับการติดตั้งวางท่อขยายเขต ให้ถือเป็นรายได้ค่าบริการอื่นๆ (รหัสบัญชี 4121003)

4) รายได้ติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตตัดบัญชี ชีท "กบง. (สรุปรายได้ตัดบัญชี)"

[A]	[B]	[C]	[D]	[E]	[F]	[G]
BA	ศูนย์ต้นทุน	รหัสบัญชี	ชื่อบัญชี	จำนวนเงินต้นเดบิต	จำนวนเงินด้านเครดิต	หมายเหตุ
1004	100064	2252001	รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-เอกชน รอการรับรู้	893.31		มาตรวัดน้ำทยอยรับรู้รายได้รายเดือน จำนวน 96 เดือน (8 ปี)
1004	100064	2252002	รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-ราชการ รอการรับรู้	-		มาตรวัดน้ำทยอยรับรู้รายได้รายเดือน จำนวน 96 เดือน (8 ปี)
1004	100064	2252003	รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-เอกชนรอการรับรู้	2,780.36		ท่อทยอยรับรู้รายได้รายเดือน จำนวน 360 เดือน (30 ปี)
1004	100064	2252004	รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-ราชการรอการรับรู้	-		ท่อทยอยรับรู้รายได้รายเดือน จำนวน 360 เดือน (30 ปี)
1004	100064	4122001	รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-เอกชน ตัดบัญชี		893.31	
1004	100064	4122002	รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-ราชการ ตัดบัญชี		-	
1004	100064	4122003	รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-เอกชน ตัดบัญชี		2,780.36	
1004	100064	4122004	รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-ราชการ ตัดบัญชี		-	

คำอธิบายแต่ละคอลัมน์	
คอลัมน์ A	เขตธุรกิจ (BA)
คอลัมน์ B	ศูนย์ต้นทุน
คอลัมน์ C	รหัสบัญชี



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..28..

คำอธิบายแต่ละคอลัมน์	
คอลัมน์ D	ชื่อบัญชี
คอลัมน์ E-F	จำนวนเงินรายการปรับปรุงบัญชีรายได้รายเดือน (มาตรวัดน้ำ ท่อยรับรู้จำนวน 96 เดือน (8 ปี) ท่อยรับรู้รายได้รายเดือน จำนวน 360 เดือน (30 ปี)) สำหรับทำโครงสร้างโปรแกรม Recurring Document
คอลัมน์ G	หมายเหตุ คำอธิบายที่มาของจำนวนเงินรายการปรับปรุง

ตัวอย่าง การปรับปรุงบัญชี รายได้ฯ ตัดบัญชี กปภ.สาขาเชียงใหม่(พ) ประจำเดือน เมษายน 2561

เดบิต รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-เอกชน รอการรับรู้ (2252001)	893.31
รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-ราชการ รอการรับรู้ (2252002)	-
รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-เอกชน รอการรับรู้ (2252003)	2,780.36
รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-ราชการ รอการรับรู้ (2252004)	-
เครดิต รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-เอกชน ตัดบัญชี (4122001)	893.31
รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-ราชการ ตัดบัญชี (4122002)	-
รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-เอกชน ตัดบัญชี (4122003)	2,780.36
รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-ราชการ ตัดบัญชี (4122004)	-

5) เมื่อ กปภ.สาขา ใส่ข้อมูลครบถ้วนแล้ว ส่งไฟล์ข้อมูลทั้งหมดให้ กบง.ข.1-10 พร้อมเอกสารประกอบการจัดทำข้อมูลฯ ภายในวันที่ 5 ของเดือนถัดไป เพื่อให้ กบง.ข.1-10 ทำการตรวจสอบและบันทึกข้อมูลต่อไป

วิธีการทยอยรับรู้รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและท่อประปา-ตัดบัญชี

ทุกสิ้นเดือน กบง.1-10 ดำเนินการปรับปรุงบัญชีรายได้ค่าติดตั้งวางท่อและขยายเขตจำหน่ายน้ำตัดบัญชีตามอายุการใช้งานมาตรวัดน้ำ 8 ปี และท่อ 30 ปี (โดยใช้โปรแกรม Recurring Document คู่มือตามภาคผนวก ข)

กบง. 1-10 จะต้องคำนวณจำนวนเงินรายเดือนสำหรับการทยอยรับรู้รายได้ค่าติดตั้งฯตัดบัญชี ของมาตรวัดน้ำและท่อประปาแต่ละเขตธุรกิจ (ชื่อ "กบง.(สรุปรายได้ตัดบัญชี)") เพื่อใช้ในการทำโครงสร้างโปรแกรม Recurring Document ดังนี้



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..29..

1. รายได้ตัดบัญชีสำหรับมาตรวัดน้ำรายเดือน = $\frac{\text{รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำรอกการรับรู้}}{\text{จำนวนเดือนอายุการใช้งานของมาตรวัดน้ำ}}$
(96 เดือน)
2. รายได้ตัดบัญชีสำหรับท่อประปารายเดือน = $\frac{\text{รายได้ค่าติดตั้งท่อประปารอกการรับรู้}}{\text{จำนวนเดือนอายุการใช้งานของท่อประปา}}$
(360 เดือน)

กบง. 1-10 จะต้องทดสอบการคำนวณว่า การทยอยรับรู้รายได้ตัดบัญชีแต่ละเดือน รวมทั้งหมดแล้วจะต้องได้เท่ากับจำนวนเงินของรายได้ค่าติดตั้งรอกการรับรู้ หากพบว่าการทยอยรับรู้รายได้ตัดบัญชีรวมทั้งหมดแล้วไม่เท่ากับจำนวนเงินรายได้ค่าติดตั้งรอกการรับรู้ให้ กบง.1-10 นำผลต่างจากการคำนวณไปรวมในจำนวนเงินตัดบัญชีงวดแรกทุกครั้ง เพื่อให้จำนวนเงินรวมทั้งหมดเท่ากับรายได้ค่าติดตั้งรอกการรับรู้ โดยการบันทึกทยอยรับรู้รายได้ตัดบัญชีสำหรับงวดแรกให้บันทึกบัญชีด้วยคำสั่ง F-02 บันทึกการผ่านรายการบัญชีแยกประเภท หรือคำสั่ง zfglcv02 การนำยอดคงเหลือเข้าระบบ หรือ คำสั่งอื่นๆ ที่สามารถ Upload ผ่าน Text File

ตัวอย่างการคำนวณการทยอยรับรู้รายได้ค่าติดตั้ง-ตัดบัญชี รายเดือน

กปก.สาขาเชียงใหม่(พ) BA 1004 มีงานติดตั้งมาตรวัดน้ำและท่อ ที่แล้วเสร็จประจำเดือน เมษายน 2561 และได้จัดทำข้อมูลตามแบบฟอร์มที่กำหนดให้ สามารถแยกข้อมูลเงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและท่อประปาได้ ดังนี้

- รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-รอกการรับรู้ จำนวนเงิน 85,757.36 บาท
- รายได้ค่าติดตั้งท่อประปา-รอกการรับรู้ จำนวนเงิน 1,000,928.61 บาท

กำหนดให้ กบง.1-10 ทดสอบการคำนวณรายได้ตัดบัญชี ดังนี้

1. คำนวณรายได้ตัดบัญชีรายเดือน (กำหนดให้ใช้ทศนิยม 2 ตำแหน่ง)

$$\text{มาตรวัดน้ำ} = 85,757.36/96 = 893.31 \text{ บาท}$$

$$\text{ท่อประปา} = 1,000,928.61/360 = 2,780.36 \text{ บาท}$$

2. ทดสอบว่าการทยอยรับรู้รายได้ตัดบัญชีแต่ละเดือน รวมทั้งหมดแล้วจะต้องได้เท่ากับจำนวนเงินรายได้ค่าติดตั้ง รอกการรับรู้ (กำหนดให้ใช้ทศนิยม 2 ตำแหน่ง)

มาตรวัดน้ำ = $893.31 \times 96 = 85,757.76$ บาท (จำนวนเงินไม่เท่ากับจำนวนรายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-รอกการรับรู้ ผลต่างเท่ากับ $85,757.76 - 85,757.36 = 0.40$ บาท)

ท่อประปา = $2,780.36 \times 360 = 1,000,929.60$ บาท (จำนวนเงินไม่เท่ากับจำนวนรายได้ค่าติดตั้งท่อประปา-รอกการรับรู้ ผลต่างเท่ากับ $1,000,929.60 - 1,000,928.61 = 0.99$ บาท)

3. คำนวณรายได้ตัดบัญชีงวดแรก (กำหนดให้ใช้ทศนิยม 2 ตำแหน่ง)

$$\text{มาตรวัดน้ำ} = 893.31 - 0.40 = 892.91 \text{ บาท}$$

$$\text{ท่อประปา} = 2,780.36 - 0.99 = 2,779.37 \text{ บาท}$$



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..30..

สรุปการคำนวณรายได้ตัดบัญชีรายเดือน ของ เขตธุรกิจ 1004 งานติดตั้งฯเดือน เม.ย.61 ดังนี้

- 1) มาตรวัดน้ำ งวดที่ 1 จำนวนเงิน 892.91 บาท (F-02 หรือ Upload ผ่าน Text File)
งวดที่ 2 – 96 จำนวนเงิน 893.31 บาท (โปรแกรม Recurring Document)
- 2) ท่อประปา งวดที่ 1 จำนวนเงิน 2,779.37 บาท (F-02 หรือ Upload ผ่าน Text File)
งวดที่ 2-360 จำนวนเงิน 2,780.36 บาท (โปรแกรม Recurring Document)



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

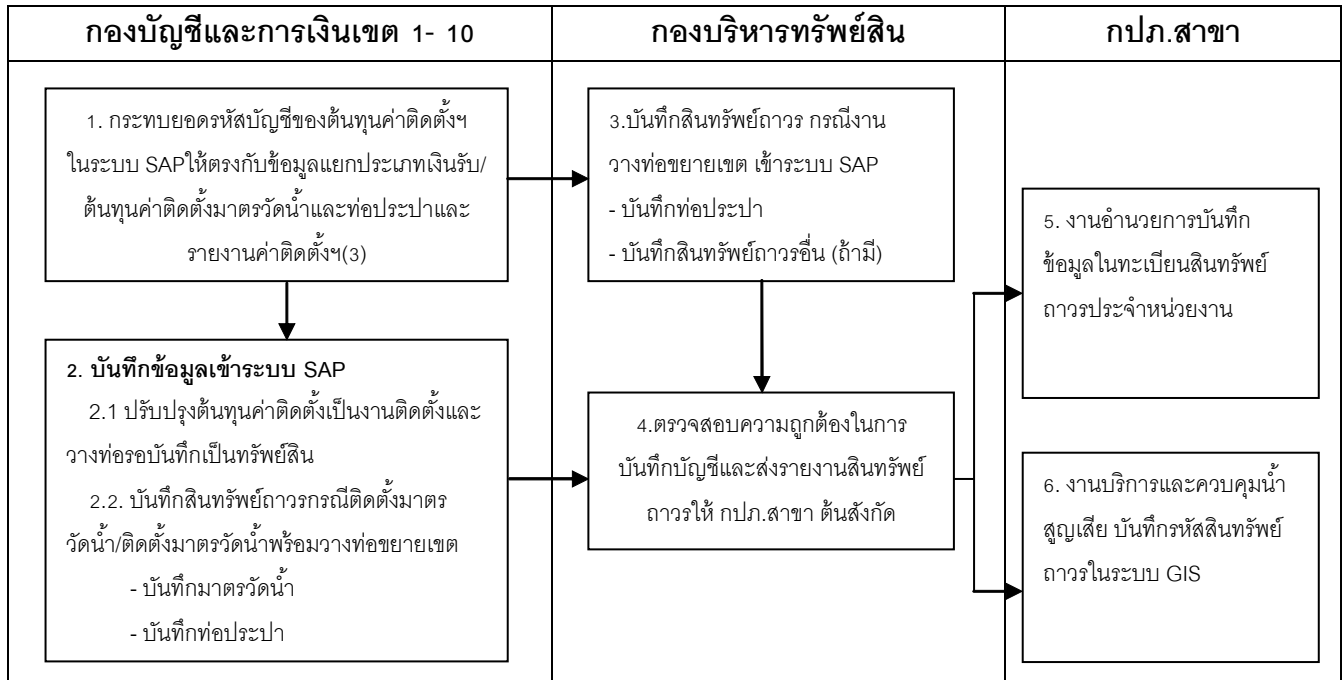
วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..31..

บทที่ 5

การบันทึกบัญชีตามข้อมูลแยกประเภทต้นทุน ของค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตของกองบัญชีและการเงิน เขต 1-10

5.1 แผนภาพกระบวนการ



5.2 ขั้นตอนการปฏิบัติงาน

ผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	เอกสารสนับสนุน
กองบัญชีและการเงิน กปภ.ข.1-10	<p>เมื่อได้รับ “ข้อมูลแยกประเภทเงินรับ/ต้นทุนค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและท่อประปา” จาก กปภ.สาขา ให้กองบัญชีและการเงินตรวจสอบและบันทึกบัญชี ดังนี้</p> <p>ด้านต้นทุนค่าติดตั้ง</p> <p>1. ตรวจสอบข้อมูลแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและท่อประปาตามที่สาขากรอกข้อมูล โดยกระทบยอดระหว่างบัญชีแยกประเภทหมวดต้นทุนค่าติดตั้งตาม G/L ในระบบ SAP กับ ข้อมูลต้นทุนค่าติดตั้งตามรายงานค่าติดตั้ง(3) จะต้องถูกต้องตรงกัน ซึ่งประกอบด้วยบัญชีดังต่อไปนี้</p>	<ul style="list-style-type: none"> •ข้อมูลแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและท่อประปา



การประสานงานภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..32..

ผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	เอกสารสนับสนุน												
<p>กองบัญชีและการเงิน กปก.ข.1-10</p>	<p>- วัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป (5311002) - ค่าจ้างเหมาติดตั้งวางท่อ (5321002) - วัสดุดำเนินการใช้ไปในการติดตั้ง (5311001)</p> <p>หากข้อมูลต้นทุนค่าติดตั้งในรายงานค่าติดตั้ง (3) ไม่ถูกต้อง ส่งกลับให้ กปก.สาขา ทำการแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้องและส่งกลับให้กองบัญชีและการเงินตรวจสอบอีกครั้งภายใน 3 วัน</p> <p>2. เมื่อกระทบยอดระหว่างบัญชีต้นทุนค่าติดตั้งตาม G/L ทั้ง 3 บัญชีกับข้อมูลแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและท่อประปาตามรายงานค่าติดตั้ง(3) ตรงกันแล้ว ให้ปรับปรุงบัญชีต้นทุนค่าติดตั้งทั้ง 3 บัญชีเป็นงานติดตั้งและวางท่อรอบบันทึกเป็นทรัพย์สิน ของแต่ละสาขา ดังนี้</p> <table border="0" data-bbox="391 1041 1181 1243"> <tr> <td>Dr. งานติดตั้งและวางท่อรอบบันทึกเป็นทรัพย์สิน (1151003)</td> <td>XX</td> </tr> <tr> <td> Cr. วัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป (5311002)</td> <td>XX</td> </tr> <tr> <td> ค่าจ้างเหมาติดตั้งวางท่อ (5321002)</td> <td>XX</td> </tr> <tr> <td> วัสดุดำเนินการใช้ไปในการติดตั้ง (5311001)</td> <td>XX</td> </tr> </table> <p>ทั้งนี้ สรุปข้อมูลแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและท่อประปา โดยทำการรวมยอดมาตรวัดน้ำตามชนิดและขนาด เป็น 1 รายการ และรวมท่อตามชนิด ขนาด และความยาว เป็น 1 รายการ ในแต่ละสาขา เพื่อบันทึกสินทรัพย์ถาวรต่อ 1 รหัสสินทรัพย์/BA/เดือน บันทึกบัญชีดังนี้</p> <table border="0" data-bbox="391 1534 1181 1646"> <tr> <td>Dr. สินทรัพย์ถาวร (อาคารและสิ่งก่อสร้าง, ครุภัณฑ์) (123100X)</td> <td>XX</td> </tr> <tr> <td> Cr.งานติดตั้งและวางท่อรอบบันทึกเป็นทรัพย์สิน (1151003)</td> <td>XX</td> </tr> </table>	Dr. งานติดตั้งและวางท่อรอบบันทึกเป็นทรัพย์สิน (1151003)	XX	Cr. วัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป (5311002)	XX	ค่าจ้างเหมาติดตั้งวางท่อ (5321002)	XX	วัสดุดำเนินการใช้ไปในการติดตั้ง (5311001)	XX	Dr. สินทรัพย์ถาวร (อาคารและสิ่งก่อสร้าง, ครุภัณฑ์) (123100X)	XX	Cr.งานติดตั้งและวางท่อรอบบันทึกเป็นทรัพย์สิน (1151003)	XX	<p>■รายวันทั่วไป</p> <p>■ข้อมูลสินทรัพย์ถาวร</p>
Dr. งานติดตั้งและวางท่อรอบบันทึกเป็นทรัพย์สิน (1151003)	XX													
Cr. วัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป (5311002)	XX													
ค่าจ้างเหมาติดตั้งวางท่อ (5321002)	XX													
วัสดุดำเนินการใช้ไปในการติดตั้ง (5311001)	XX													
Dr. สินทรัพย์ถาวร (อาคารและสิ่งก่อสร้าง, ครุภัณฑ์) (123100X)	XX													
Cr.งานติดตั้งและวางท่อรอบบันทึกเป็นทรัพย์สิน (1151003)	XX													



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..33..

ผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	เอกสารสนับสนุน
กองบริหารทรัพย์สิน	<p>3. ภายหลัง กบง.1-10 บันทึกปรับปรุงต้นทุนค่าติดตั้งและวางท่อประปาเข้าบัญชีงานติดตั้งและวางท่อรอบบันทึกเป็นทรัพย์สินและส่งเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีงานวางท่อขยายเขตฯ ให้ กบท. เพื่อบันทึกบัญชีดังนี้</p> <p>Dr. สินทรัพย์ถาวร (อาคารและสิ่งก่อสร้าง, ครุภัณฑ์) (123100X) XX Cr.งานติดตั้งและวางท่อรอบบันทึกเป็นทรัพย์สิน (1151003) XX</p> <p>4. ตรวจสอบความถูกต้อง และจัดส่งรายงานสินทรัพย์ถาวรประจำหน่วยงานประจำเดือนให้กปภ.สาขาต้นสังกัด ภายในวันที่ 25 ของทุกเดือน <u>หมายเหตุ</u> กบท. จะกำหนดรหัสสินทรัพย์ถาวรแยกรายการตามชนิด และขนาดของท่อตามจำนวนรหัสท่อ (PIPE ID) ที่ได้รับ 1 รหัสสินทรัพย์ถาวรต่อ 1 รหัสท่อ (PIPE ID)</p>	<ul style="list-style-type: none"> ข้อมูลสินทรัพย์ถาวร รายงานสินทรัพย์ถาวรประจำหน่วยงานประจำเดือน
งานอำนวยการ กปภ.สาขา	<p>5. เมื่อได้รับรายงานสินทรัพย์ถาวรประจำหน่วยงานประจำเดือน จาก กบท. ให้ดำเนินการดังนี้</p> <p>5.1 ตรวจสอบรายการรหัสสินทรัพย์ถาวรที่ได้รับและนำรหัสสินทรัพย์ถาวรที่ได้รับจากระบบ SAP-AA บันทึกเพิ่ม/ปรับปรุงในทะเบียนสินทรัพย์ถาวรประจำหน่วยงาน</p> <p>5.2 ส่งรายงานที่เกี่ยวข้องให้งานบริการฯ/ผู้บันทึกข้อมูล GIS ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - สำเนารายงานสินทรัพย์ถาวรประจำหน่วยงาน (ท่อ) ประจำเดือน - สำเนาแบบฟอร์มการแยกข้อมูลรับเงินค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต (สรุปรายสาขา) ที่มีรายการท่อประปาส่วนเกิน 	<ul style="list-style-type: none"> รายงานสินทรัพย์ถาวรประจำหน่วยงานประจำเดือน แบบฟอร์มการแยกข้อมูลรับเงินค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต(สรุปรายสาขา)



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..34..

ผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	เอกสารสนับสนุน																																																																																																																																																																																																																																	
<p>งานบริการและควบคุมน้ำสูญเสีย</p>	<p>6. ผู้บันทึกข้อมูล GIS นำรหัสสินทรัพย์ถาวรที่ได้รับจากระบบ SAP ไปบันทึกในระบบ GIS ในช่องครุภัณฑ์ ให้ครบถ้วน ดังนี้</p> <p>6.1 กรณีติดตั้งมาตรวัดน้ำพร้อมวางท่อขยายเขต ให้ใช้รหัสสินทรัพย์ถาวร จากรายงานสินทรัพย์ถาวรประจำหน่วยงาน(ท่อ) ประจำเดือน โดยสามารถใช้ข้อมูลรายละเอียดชนิดท่อ และขนาดท่อแยกตามรายผู้ใช้น้ำได้จากรายงานค่าติดตั้งและวางท่อประปา (3) แบบฟอร์มการแยกข้อมูลรับเงินค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต (สรุปรายสาขา) ช่องรายการท่อประปาส่วนเกิน ชนิดท่อ,ปริมาณ และจำนวนเงิน เพื่อเป็นตัวเชื่อมโยงนำรหัสสินทรัพย์ถาวรไปบันทึกในระบบ GIS ดังนั้น 1 รหัสสินทรัพย์ถาวร (กำหนด 1 รหัส ต่อชนิด ต่อเดือน) มีรหัสท่อ (PIPE ID) หลายรหัส</p> <p>6.2 กรณีงานวางท่อขยายเขตนำรหัสสินทรัพย์ถาวรที่ได้รับจากรายงานสินทรัพย์ถาวรประจำหน่วยงาน (ท่อ) ประจำเดือนบันทึกในระบบ GIS ในช่องรหัสครุภัณฑ์ 1 รหัสสินทรัพย์ถาวร ต่อ 1 รหัสท่อ (PIPE ID)</p> <p>ตัวอย่าง รายงานสินทรัพย์ถาวรประจำหน่วยงาน (ท่อ) ประจำเดือน</p>	<ul style="list-style-type: none"> รายงานสินทรัพย์ถาวรประจำหน่วยงาน(ท่อ) ประจำเดือน แบบฟอร์มการแยกข้อมูลรับเงินค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต(สรุปรายสาขา) 																																																																																																																																																																																																																																	
	<p>รายงานสินทรัพย์ถาวร ประจำหน่วยงาน</p> <p>User Name : 603430 การประปาส่วนภูมิภาค Date : 14.06.2019 Client : PRD-900 รายงานสินทรัพย์ถาวร ประจำหน่วยงาน Time : 14:31:33 ProgramId : ZFA48P22_WJ_3 PageNo : 2</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>เลขที่</th> <th>รหัสสินทรัพย์</th> <th>ชื่อ</th> <th>รายละเอียดของสินทรัพย์</th> <th>รายละเอียดของสินทรัพย์ 2</th> <th>เลขที่สัญญา</th> <th>วันที่โอนเข้างาน</th> <th>สถานะ</th> <th>ปี</th> <th>ปริมาณ</th> <th>มูลค่า</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1102</td> <td>1900004</td> <td>0</td> <td>วาง PE ชั้น 6 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค. 450 มม.</td> <td>บริเวณทล.315 มม.+2+027.40-42+144 (ด้านขาทาง)</td> <td>กม.ชน.04/2559</td> <td>16.09.2559</td> <td>14966</td> <td>150.000</td> <td>739,635.39</td> </tr> <tr> <td>1102</td> <td>1886969</td> <td>0</td> <td>พร้อมถัง 5 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค.400 มม.ชนิดไม่มี</td> <td>บริเวณมีแยกบ้านรวมทรงวาง.สุขวิทล.นครสุโข</td> <td>กม.ชน.03/2559</td> <td>22.03.2559</td> <td>14736</td> <td>12.000</td> <td>360,690.68</td> </tr> <tr> <td>1102</td> <td>1886970</td> <td>0</td> <td>พร้อมถัง 5 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค.600 มม.ชนิดไม่มี</td> <td>บริเวณมีแยกบ้านรวมทรงวาง.สุขวิทล.นครสุโข</td> <td>กม.ชน.03/2559</td> <td>22.03.2559</td> <td>14737</td> <td>12.000</td> <td>529,309.32</td> </tr> <tr> <td>1102</td> <td>1900002</td> <td>0</td> <td>วาง PE ชั้น 6 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค. 225 มม.</td> <td>บริเวณทล.315 มม.+2+027.40-42+144 (ด้านขาทาง)</td> <td>กม.ชน.04/2559</td> <td>16.09.2559</td> <td>15167</td> <td>150.000</td> <td>197,903.19</td> </tr> <tr> <td>1102</td> <td>1900003</td> <td>0</td> <td>วาง PE ชั้น 6 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค. 315 มม.</td> <td>บริเวณทล.315 มม.+2+027.40-42+144 (ด้านขาทาง)</td> <td>กม.ชน.04/2559</td> <td>16.09.2559</td> <td>14989</td> <td>150.000</td> <td>377,461.42</td> </tr> <tr> <td>1102</td> <td>1930736</td> <td>0</td> <td>วาง PE ชั้น 6 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค. 500 มม.</td> <td>บริเวณจากวิทยาลัยเทคนิคฯ-สถานีจ่ายน้ำบางทราย</td> <td>กม.ช.1/06/2559</td> <td>08.03.2560</td> <td>14497</td> <td>1,194.000</td> <td>5,234,665.69</td> </tr> </tbody> </table> <p>รหัสท่อ (PIPE ID)</p> <p>รหัสสินทรัพย์ถาวร(ท่อ)</p>	เลขที่	รหัสสินทรัพย์	ชื่อ	รายละเอียดของสินทรัพย์	รายละเอียดของสินทรัพย์ 2	เลขที่สัญญา	วันที่โอนเข้างาน	สถานะ	ปี	ปริมาณ	มูลค่า	1102	1900004	0	วาง PE ชั้น 6 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค. 450 มม.	บริเวณทล.315 มม.+2+027.40-42+144 (ด้านขาทาง)	กม.ชน.04/2559	16.09.2559	14966	150.000	739,635.39	1102	1886969	0	พร้อมถัง 5 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค.400 มม.ชนิดไม่มี	บริเวณมีแยกบ้านรวมทรงวาง.สุขวิทล.นครสุโข	กม.ชน.03/2559	22.03.2559	14736	12.000	360,690.68	1102	1886970	0	พร้อมถัง 5 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค.600 มม.ชนิดไม่มี	บริเวณมีแยกบ้านรวมทรงวาง.สุขวิทล.นครสุโข	กม.ชน.03/2559	22.03.2559	14737	12.000	529,309.32	1102	1900002	0	วาง PE ชั้น 6 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค. 225 มม.	บริเวณทล.315 มม.+2+027.40-42+144 (ด้านขาทาง)	กม.ชน.04/2559	16.09.2559	15167	150.000	197,903.19	1102	1900003	0	วาง PE ชั้น 6 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค. 315 มม.	บริเวณทล.315 มม.+2+027.40-42+144 (ด้านขาทาง)	กม.ชน.04/2559	16.09.2559	14989	150.000	377,461.42	1102	1930736	0	วาง PE ชั้น 6 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค. 500 มม.	บริเวณจากวิทยาลัยเทคนิคฯ-สถานีจ่ายน้ำบางทราย	กม.ช.1/06/2559	08.03.2560	14497	1,194.000	5,234,665.69																																																																																																																																																											
เลขที่	รหัสสินทรัพย์	ชื่อ	รายละเอียดของสินทรัพย์	รายละเอียดของสินทรัพย์ 2	เลขที่สัญญา	วันที่โอนเข้างาน	สถานะ	ปี	ปริมาณ	มูลค่า																																																																																																																																																																																																																									
1102	1900004	0	วาง PE ชั้น 6 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค. 450 มม.	บริเวณทล.315 มม.+2+027.40-42+144 (ด้านขาทาง)	กม.ชน.04/2559	16.09.2559	14966	150.000	739,635.39																																																																																																																																																																																																																										
1102	1886969	0	พร้อมถัง 5 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค.400 มม.ชนิดไม่มี	บริเวณมีแยกบ้านรวมทรงวาง.สุขวิทล.นครสุโข	กม.ชน.03/2559	22.03.2559	14736	12.000	360,690.68																																																																																																																																																																																																																										
1102	1886970	0	พร้อมถัง 5 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค.600 มม.ชนิดไม่มี	บริเวณมีแยกบ้านรวมทรงวาง.สุขวิทล.นครสุโข	กม.ชน.03/2559	22.03.2559	14737	12.000	529,309.32																																																																																																																																																																																																																										
1102	1900002	0	วาง PE ชั้น 6 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค. 225 มม.	บริเวณทล.315 มม.+2+027.40-42+144 (ด้านขาทาง)	กม.ชน.04/2559	16.09.2559	15167	150.000	197,903.19																																																																																																																																																																																																																										
1102	1900003	0	วาง PE ชั้น 6 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค. 315 มม.	บริเวณทล.315 มม.+2+027.40-42+144 (ด้านขาทาง)	กม.ชน.04/2559	16.09.2559	14989	150.000	377,461.42																																																																																																																																																																																																																										
1102	1930736	0	วาง PE ชั้น 6 พร้อมอุปกรณ์ต่อ สค. 500 มม.	บริเวณจากวิทยาลัยเทคนิคฯ-สถานีจ่ายน้ำบางทราย	กม.ช.1/06/2559	08.03.2560	14497	1,194.000	5,234,665.69																																																																																																																																																																																																																										
	<p>ตัวอย่าง แบบฟอร์มการแยกข้อมูลรับเงินค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต (สรุปรายสาขา)</p> <p>แบบฟอร์มการแยกข้อมูลรับเงินค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต (สรุปรายสาขา)</p> <p>การประปาส่วนภูมิภาคสาขาอุบลราชธานี</p> <p>เดือนเมษายน 2562</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">[A]</th> <th rowspan="2">[B]</th> <th rowspan="2">[C]</th> <th rowspan="2">[D]</th> <th rowspan="2">[E]</th> <th colspan="2">[F] คิดมูลค่าติดตั้ง</th> <th rowspan="2">[G]</th> <th rowspan="2">[H]</th> <th rowspan="2">[I]</th> <th rowspan="2">[J]</th> <th rowspan="2">[K]</th> <th rowspan="2">[L]</th> <th rowspan="2">[M]</th> <th rowspan="2">[N]</th> <th rowspan="2">[O]</th> <th rowspan="2">[P]</th> <th rowspan="2">[Q]</th> <th rowspan="2">[R]</th> <th rowspan="2">[S]</th> <th rowspan="2">[T]</th> <th rowspan="2">[U]</th> <th rowspan="2">[V]</th> <th rowspan="2">[W]</th> <th rowspan="2">[X]</th> <th rowspan="2">[Y]</th> <th rowspan="2">[Z]</th> </tr> <tr> <th>[F1]</th> <th>[F2]</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>620000547</td> <td>นครพนม</td> <td>ศรีสวัสดิ์</td> <td>4,833.65</td> <td>1%</td> <td>1.00</td> <td>3,681.78</td> <td>.00</td> <td>3,681.78</td> <td>1125</td> <td>นาท 0.5 ไร่</td> <td>1%</td> <td>PE 8" ขนาด 20 มม. ชั้น 13.5</td> <td>7.00</td> <td>356.75</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>6200001283</td> <td>นครราชสีมา</td> <td>บุ่งคลี</td> <td>9,042.62</td> <td>1%</td> <td>1.00</td> <td>7,775.23</td> <td>.00</td> <td>7,775.23</td> <td>1125</td> <td>นาท 0.5 ไร่</td> <td>1%</td> <td>PE 8" ขนาด 20 มม. ชั้น 13.5</td> <td>30.00</td> <td>4,480.20</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>6200001392</td> <td>ราชบุรี</td> <td>บ้านโป่ง</td> <td>9,599.07</td> <td>1%</td> <td>1.00</td> <td>7,831.31</td> <td>.00</td> <td>7,831.31</td> <td>1125</td> <td>นาท 0.5 ไร่</td> <td>1%</td> <td>PE 8" ขนาด 25 มม. ชั้น 13.5</td> <td>10.00</td> <td>2,292.00</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>6200001394</td> <td>พิจิตร</td> <td>บ้านด่าน</td> <td>10,150.47</td> <td>1%</td> <td>1.00</td> <td>8,694.86</td> <td>.00</td> <td>8,694.86</td> <td>1125</td> <td>นาท 0.5 ไร่</td> <td>1%</td> <td>PE 8" ขนาด 25 มม. ชั้น 13.5</td> <td>20.00</td> <td>3,165.00</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>6200001395</td> <td>นครราชสีมา</td> <td>บ้านด่าน</td> <td>8,567.29</td> <td>1%</td> <td>1.00</td> <td>6,775.23</td> <td>.00</td> <td>6,775.23</td> <td>1125</td> <td>นาท 0.5 ไร่</td> <td>1%</td> <td>PE 8" ขนาด 25 มม. ชั้น 13.5</td> <td>10.00</td> <td>3,450.20</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>WH1125/620000030</td> <td>นครราชสีมา</td> <td>บ้านด่าน</td> <td>5,379.44</td> <td>1%</td> <td>1.00</td> <td>4,466.62</td> <td>.00</td> <td>4,466.62</td> <td>1125</td> <td>นาท 0.5 ไร่</td> <td>1%</td> <td>PE 8" ขนาด 20 มม. ชั้น 13.5</td> <td>9.00</td> <td>1,141.62</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>WH1125/620000031</td> <td>นครราชสีมา</td> <td>บ้านด่าน</td> <td>12,492.32</td> <td>1%</td> <td>1.00</td> <td>10,420.09</td> <td>.00</td> <td>10,420.09</td> <td>1125</td> <td>นาท 0.5 ไร่</td> <td>1%</td> <td>PE 8" ขนาด 30 มม. ชั้น 13.5</td> <td>28.00</td> <td>7,095.00</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>รายการท่อประปาส่วนเกินตามรายผู้ใช้น้ำ</p>	[A]	[B]	[C]	[D]	[E]	[F] คิดมูลค่าติดตั้ง		[G]	[H]	[I]	[J]	[K]	[L]	[M]	[N]	[O]	[P]	[Q]	[R]	[S]	[T]	[U]	[V]	[W]	[X]	[Y]	[Z]	[F1]	[F2]	620000547	นครพนม	ศรีสวัสดิ์	4,833.65	1%	1.00	3,681.78	.00	3,681.78	1125	นาท 0.5 ไร่	1%	PE 8" ขนาด 20 มม. ชั้น 13.5	7.00	356.75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6200001283	นครราชสีมา	บุ่งคลี	9,042.62	1%	1.00	7,775.23	.00	7,775.23	1125	นาท 0.5 ไร่	1%	PE 8" ขนาด 20 มม. ชั้น 13.5	30.00	4,480.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6200001392	ราชบุรี	บ้านโป่ง	9,599.07	1%	1.00	7,831.31	.00	7,831.31	1125	นาท 0.5 ไร่	1%	PE 8" ขนาด 25 มม. ชั้น 13.5	10.00	2,292.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6200001394	พิจิตร	บ้านด่าน	10,150.47	1%	1.00	8,694.86	.00	8,694.86	1125	นาท 0.5 ไร่	1%	PE 8" ขนาด 25 มม. ชั้น 13.5	20.00	3,165.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6200001395	นครราชสีมา	บ้านด่าน	8,567.29	1%	1.00	6,775.23	.00	6,775.23	1125	นาท 0.5 ไร่	1%	PE 8" ขนาด 25 มม. ชั้น 13.5	10.00	3,450.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	WH1125/620000030	นครราชสีมา	บ้านด่าน	5,379.44	1%	1.00	4,466.62	.00	4,466.62	1125	นาท 0.5 ไร่	1%	PE 8" ขนาด 20 มม. ชั้น 13.5	9.00	1,141.62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	WH1125/620000031	นครราชสีมา	บ้านด่าน	12,492.32	1%	1.00	10,420.09	.00	10,420.09	1125	นาท 0.5 ไร่	1%	PE 8" ขนาด 30 มม. ชั้น 13.5	28.00	7,095.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
[A]	[B]						[C]	[D]																					[E]	[F] คิดมูลค่าติดตั้ง		[G]	[H]	[I]	[J]	[K]	[L]	[M]	[N]	[O]	[P]	[Q]	[R]	[S]	[T]	[U]	[V]	[W]	[X]	[Y]	[Z]																																																																																																																																																																																
		[F1]	[F2]																																																																																																																																																																																																																																
620000547	นครพนม	ศรีสวัสดิ์	4,833.65	1%	1.00	3,681.78	.00	3,681.78	1125	นาท 0.5 ไร่	1%	PE 8" ขนาด 20 มม. ชั้น 13.5	7.00	356.75	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																																																																																																																																																																																								
6200001283	นครราชสีมา	บุ่งคลี	9,042.62	1%	1.00	7,775.23	.00	7,775.23	1125	นาท 0.5 ไร่	1%	PE 8" ขนาด 20 มม. ชั้น 13.5	30.00	4,480.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																																																																																																																																																																																								
6200001392	ราชบุรี	บ้านโป่ง	9,599.07	1%	1.00	7,831.31	.00	7,831.31	1125	นาท 0.5 ไร่	1%	PE 8" ขนาด 25 มม. ชั้น 13.5	10.00	2,292.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																																																																																																																																																																																								
6200001394	พิจิตร	บ้านด่าน	10,150.47	1%	1.00	8,694.86	.00	8,694.86	1125	นาท 0.5 ไร่	1%	PE 8" ขนาด 25 มม. ชั้น 13.5	20.00	3,165.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																																																																																																																																																																																								
6200001395	นครราชสีมา	บ้านด่าน	8,567.29	1%	1.00	6,775.23	.00	6,775.23	1125	นาท 0.5 ไร่	1%	PE 8" ขนาด 25 มม. ชั้น 13.5	10.00	3,450.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																																																																																																																																																																																								
WH1125/620000030	นครราชสีมา	บ้านด่าน	5,379.44	1%	1.00	4,466.62	.00	4,466.62	1125	นาท 0.5 ไร่	1%	PE 8" ขนาด 20 มม. ชั้น 13.5	9.00	1,141.62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																																																																																																																																																																																								
WH1125/620000031	นครราชสีมา	บ้านด่าน	12,492.32	1%	1.00	10,420.09	.00	10,420.09	1125	นาท 0.5 ไร่	1%	PE 8" ขนาด 30 มม. ชั้น 13.5	28.00	7,095.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-																																																																																																																																																																																																								



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..35..

5.3 การตรวจสอบข้อมูลแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและท่อประปาและบันทึกบัญชีในระบบ SAP

1) ให้กบง.ข.1-10 ระบุ BA ของกปภ.สาขา ตาม Sheet “กบง.(ข้อมูลมาตรวัดน้ำ)” และ “กบง.(ข้อมูลท่อ)” ตามไฟล์ที่ได้รับจาก กปภ.สาขา

BA	ศูนย์	ชื่อหน่วยงาน	ชื่อผู้ใช้	ประเภท (มาตรวัดน้ำ)	ปริมาณ	จำนวนเงิน
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	น.ส.อัมพร มายประเสริฐ	#N/A	0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.ทิพย์รัมย์ หรือเพชรดี	มาตร 0.5 นิ้ว	1	2270.56
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางลำดวน ธนาสุวรรณดี	มาตร 0.5 นิ้ว	1	2270.56
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางอะสิม แสงเสียว	มาตร 0.5 นิ้ว	1	906.07
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บมจ.ศุภาสัย	มาตร 0.75 นิ้ว	1	3953.27
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บมจ.ศุภาสัย	มาตร 0.75 นิ้ว	1	3953.27
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นายจันทร์ ปันสีทอง	มาตร 0.5 นิ้ว	1	3364.49
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นายกานูพันธ์ ชัยศรี	มาตร 0.5 นิ้ว	1	3364.49
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.ดี เอช เอสเทท	มาตร 1 นิ้ว	1	5940
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บริษัท บีทู โพลเทค จำกัด	มาตร 1.5 นิ้ว	1	21964.48
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.ได้สูง	มาตร 1.5 นิ้ว	1	12690
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.ซี พลัส โฟ	มาตร 1 นิ้ว	1	9182.71
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.กาญจนาภิเษก หรือเพชรดี	#N/A	0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.ทิพย์รัมย์ หรือเพชรดี	#N/A	0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	0	#N/A	0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	0	#N/A	0	0

BA	ศูนย์	ชื่อหน่วยงาน	ชื่อผู้ใช้	หมวดสินทรัพย์หลัก	หมวดสินทรัพย์ย่อย	ประเภท (ท่อประปา)	ปริมาณ	จำนวนเงิน
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	น.ส.อัมพร มายประเสริฐ	#N/A	#N/A		0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	น.ส.อัมพร มายประเสริฐ	#N/A	#N/A		0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	น.ส.อัมพร มายประเสริฐ	#N/A	#N/A		0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	น.ส.อัมพร มายประเสริฐ	#N/A	#N/A		0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	น.ส.อัมพร มายประเสริฐ	#N/A	#N/A		0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	น.ส.อัมพร มายประเสริฐ	#N/A	#N/A		0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.ทิพย์รัมย์ หรือเพชรดี	#N/A	#N/A		0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.ทิพย์รัมย์ หรือเพชรดี	#N/A	#N/A		0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.ทิพย์รัมย์ หรือเพชรดี	#N/A	#N/A		0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.ทิพย์รัมย์ หรือเพชรดี	#N/A	#N/A		0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.ทิพย์รัมย์ หรือเพชรดี	#N/A	#N/A		0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.ทิพย์รัมย์ หรือเพชรดี	#N/A	#N/A		0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	บจก.ทิพย์รัมย์ หรือเพชรดี	#N/A	#N/A		0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางลำดวน ธนาสุวรรณดี	#N/A	#N/A		0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางลำดวน ธนาสุวรรณดี	#N/A	#N/A		0	0
1004	100064	กปภ.สาขาเชียงใหม่(ท)	นางลำดวน ธนาสุวรรณดี	#N/A	#N/A		0	0

2) กบง.ข.1-10 ตรวจสอบข้อมูลแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและท่อประปา Sheet “กบง.(ข้อมูลมาตรวัดน้ำ)” และ Sheet “กบง.(ข้อมูลท่อ)” โดยผลรวมของข้อมูลมาตรวัดน้ำ และข้อมูลท่อ จะต้องเท่ากับต้นทุนค่าติดตั้งตามคอลัมน์ N ของ Sheet “กปภ.สาขา” (ไม่รวมงานขยายเขตฯ)

3) กบง.ข.1-10 จะต้องกระทบยอดระหว่างบัญชีแยกประเภทในระบบ SAP กับบัญชีต้นทุนค่าติดตั้งตามรายงานค่าติดตั้ง (3) ของ Sheet “กปภ.สาขา” ดังนี้



การประสานส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..36..

3.1) บัญชีวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป (5311002) เท่ากับ วัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป (คอลัมน์ J)

3.2) บัญชีค่าจ้างติดตั้งวางท่อ (5321002) เท่ากับ ค่าจ้างเหมา (คอลัมน์ K)

3.3) บัญชีวัสดุใช้ไป-ติดตั้ง (5311001) เท่ากับ ท่อและอุปกรณ์ (คอลัมน์ L)+มาตรวัดน้ำ (คอลัมน์ M)

เมื่อตรวจสอบข้อมูลถูกต้องตรงกันแล้ว ให้โอนต้นทุนค่าติดตั้ง (ยกเว้นต้นทุนอื่นๆ) เข้าบัญชีงานติดตั้งและวางท่อรอบบันทึกเป็นทรัพย์สินของแต่ละสาขาในระบบ SAP เมนู F-02

4) กระบวนการบันทึกมาตรวัดน้ำประจำเดือน

4.1) กรณีผู้ใช้น้ำรายใหม่

4.1.1) การบันทึกบัญชีระบบงานสินทรัพย์ถาวร

เดบิต มาตรฐาน (หมวด 1101011 วิธีการได้มา 42)

XX

เครดิต งานติดตั้งและวางท่อรอบบันทึกเป็นทรัพย์สิน (1151003)

XX

4.1.2) ขั้นตอนการนำข้อมูลมาตรวัดน้ำเข้าระบบ SAP

4.1.2.1) การสร้าง Text File ระบบ CIS กปภ.สาขา จะดึงไฟล์ข้อมูลจากการปิดสิ้นเดือนในระบบ CIS ส่งให้งานประมวลบัญชี กบง.1-10

4.1.2.2) งานประมวลบัญชี กบง.1-10 ตรวจสอบ Text File ให้ถูกต้อง และจะต้องนำราคามาตรวัดน้ำต่อหน่วยจาก Sheet “กบง.(สรุปข้อมูลมาตรวัดน้ำ)” (คอลัมน์ F) ระบุใน Template สำหรับนำข้อมูลมาตรวัดน้ำเข้าระบบ SAP (คอลัมน์ L)

ข้อควรระวัง การปิดจุดทศนิยมของราคาต่อหน่วยเมื่อคูณปริมาณแล้วต้องได้เท่ากับจำนวนเงิน (คอลัมน์ E)



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..37..

BA	ศูนย์ต้นทุน	ประเภท (มาตรวัดน้ำ)	ปริมาณ	จำนวนเงิน	ราคาต่อหน่วย
1004	100064	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว	5	10000	2000

Template สำหรับนำข้อมูลมาตรวัดน้ำ เข้าระบบ SAP

ประเภทรายการ	ประเภทสินทรัพย์	ประเภทสินทรัพย์	ชื่อสินทรัพย์-1	ชื่อสินทรัพย์-2	จำนวน	หน่วยนับ	เดือนติดตั้ง	หน่วยงาน	รหัสการได้มา	รหัสโครงการ	ราคาต่อหน่วย	จำนวนเงิน(มูลค่า)	เลขที่สินทรัพย์
รายการ	Asset Class	Sub-Asset Class	Description-1	Description-2	Quantity	Unit	/ ยกเลิก	Cost center	Eval Grp1	WBS	Amount	Asset No	
N01	1101011	10101002	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว		5	ES	032007	100064	42				
N03	1101010	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		25	ES	032007	100064	11				
N03	1101010	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		37	ES	032007	100064	17				
N04	1101010	10101002	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว		1	ES	032007	100064	11				
R01	1101011	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		1	ES	032007	100064	42				1598885
R02	1101010	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		1	ES	032007	100064	11				1603287
R03	1101011	10101002	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว		1	ES	032007	100064	42				1229117

หมายเหตุ :
 ประเภทรายการ
 N01 หมายถึง รายการมาตรที่ติดตั้งใหม่
 N02 หมายถึง รายการมาตรรับโอน
 N03 หมายถึง รายการติดตั้งมาตรทดแทน
 N04 หมายถึง รายการเปลี่ยนขนาดมาตร(เพิ่ม)
 R01 หมายถึง รายการเปลี่ยนขนาดมาตร(ลด)
 R02 หมายถึง รายการเปลี่ยนมาตรเลข ลำยมาตร
 R03 หมายถึง รายการชอยกเลิกโดย ผู้ใช้น้ำ(ยกเลิกการ) และ โดยอปภ.
 R04 หมายถึง โอนข้าม BA (ทั้งนี้ได้แยกข้อมูลการโอนมาตรวัดน้ำไปใช้งานในโปรแกรม ZFAIF05)

ราคาดมาตรวัดน้ำต่อหน่วยจาก Sheet กบง. (สรุปข้อมูลมาตรวัดน้ำ)

4.1.2.3) งานประมวลบัญชี กบง.1-10 โหลดข้อมูลมาตรวัดน้ำเข้าระบบ SAP

4.1.2.4) งานประมวลบัญชี กบง.1-10 ส่งไฟล์ข้อมูลมาตรที่ได้จากระบบ SAP

ซึ่งมีรหัสสินทรัพย์และราคา (Text out) ให้งานอำนวยความสะดวกของกบง.สาขาเพื่อนำเข้าระบบ CIS และจะได้เรียกรายงานจากระบบ CIS มาตรวจสอบความถูกต้องตรงกันระหว่างระบบ CIS และระบบ SAP

ข้อควรปฏิบัติ จำนวนมาตรวัดน้ำแต่ละขนาดที่บันทึกบัญชีในระบบ SAP (AA) ของแต่ละเดือนจะต้องเท่ากับจำนวนมาตรวัดน้ำแต่ละขนาดที่ติดตั้งแล้วเสร็จตามรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา (3) ประจำเดือนนั้น ๆ



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..38..

4.2) กรณีเปลี่ยนขนาดมาตร (มาตรใหม่ > ผู้ใช้น้ำรับภาระ)

4.2.1) การบันทึกบัญชีระบบงานสินทรัพย์ถาวร

บันทึกบัญชีแบบเดิม

เดบิต มาตรฐาน (หมวด 1101010 วิธีการได้มา 11) XX

เครดิต วัสดุที่ใช้ในการติดตั้ง (5311001) XX

บันทึกบัญชีแบบใหม่ งานประมวลบัญชี กบง.1-10 บันทึกบัญชีระบบงานสินทรัพย์ถาวร

เดบิต มาตรฐาน (หมวด 1101011 วิธีการได้มา 42) XX

เครดิต งานติดตั้งและวางท่อรอบบันทึกเป็นทรัพย์สิน (1151003) XX

4.2.2) ขั้นตอนการบันทึกข้อมูลมาตรวัดน้ำในระบบ CIS

4.2.2.1) เจ้าหน้าที่ กปภ.สาขา ยื่นคำร้องเมนู 1.14 คำร้องขอเปลี่ยนขนาดมาตร

4.2.2.2) บันทึกอนุมัติให้ดำเนินการเปลี่ยนขนาดมาตร และบันทึกประมาณราคา พร้อมทั้งชำระเงินส่วนเพิ่มในระบบ CIS เพื่อแก้ไขเปลี่ยนแปลงเงินประกันการใช้น้ำให้ถูกต้อง

4.2.2.3) บันทึกข้อมูลมาตรวัดน้ำใหม่ที่เมนู 2.3 ข้อมูลการเบิกมาตร โดยให้เลือกสภาพมาตรจากระบบ MM เป็น "0002-มาตรใหม่ผู้ใช้น้ำ"

The screenshot shows the 'การติดตั้ง และวางท่อ' (Installation and Laying) form in the CIS system. The form includes the following fields:

- เลขที่คำร้อง: RQ1004/610021219
- วันที่: 09/10/2561
- สถานะ: รอระหว่างติดตั้ง
- รหัสหน่วยงาน: 1004-สาขาเชียงใหม่
- รหัสศูนย์ต้นทุน: 100067-วสท.-กปภ.(จ)สาขาเชียงใหม่
- ข้อมูลประมาณการ: ประมาณการปกติ
- ประเภทการติดตั้ง: รับชำระเงิน ชำระเงินล่วงหน้า
- ข้อมูลทั่วไป:
 - เลขที่งานติดตั้ง: WN1004/620000080
 - ประเภทผู้ใช้น้ำ: 11-สถานที่ศึกษาของเอกชน
 - เลขที่ผู้ใช้น้ำ: 10040000091
 - ชื่อ: สุจินต์
 - นามสกุล: รีดกลีกร
 - ที่อยู่: 131 ต.ทุ่งค่อม อ.สันป่าดง จ.เชียงใหม่ 50120
 - วันที่ขอติดตั้ง: 09/10/2561
 - แบบการติดตั้ง: ใต้อาคาร
- ข้อมูลมาตร:
 - ชนิดมาตร: นาสปกลี
 - ขนาดมาตร: 3/4 นิ้ว
 - ยี่ห้อ: ไทชวาลี, ไทชวาลี
 - หมายเลขมาตร: 621100064005AB
 - มาตรเงินต้น: 0
 - สภาพมาตรจากระบบ MM * 0002-มาตรใหม่ผู้ใช้น้ำ
 - วันที่ติดตั้ง: 26/10/2561

4.2.2.4) บันทึกค่าใช้จ่ายและปิดงานคำร้องติดตั้งตามขั้นตอนการทำงานปกติ

4.2.3) ขั้นตอนการนำข้อมูลมาตรวัดน้ำเข้าระบบ SAP

4.2.3.1) การสร้าง Text File ระบบ CIS กปภ.สาขา จะดึงไฟล์ข้อมูลจากการปิดสิ้นเดือนใน

ระบบ CIS ส่งให้งานประมวลบัญชี กบง.1-10



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..39..

4.2.3.2) งานประมวลบัญชี กบง.1-10 ตรวจสอบ Text File ให้ถูกต้อง และจะต้องนำราคามาตรวัดน้ำต่อหน่วยจาก Sheet “กบง.1-10 (สรุปข้อมูลมาตรวัดน้ำ)” (คอลัมน์ F) ระบุใน Template สำหรับนำข้อมูลมาตรวัดน้ำเข้าระบบ SAP (คอลัมน์ L)

ข้อควรระวัง การปัดจุดทศนิยมของราคาต่อหน่วยเมื่อคูณปริมาณแล้วต้องได้เท่ากับจำนวนเงิน (คอลัมน์ E)

BA	ศูนย์ต้นทุน	ประเภท (มาตรวัดน้ำ)	ปริมาณ	จำนวนเงิน	ราคาต่อหน่วย
1004	100064	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว	5	10000	2000

Template สำหรับนำข้อมูลมาตรวัดน้ำ เข้าระบบ SAP

ประเภทรายการ	ประเภทสินทรัพย์ Asset Class	ประเภทสินทรัพย์ Sub-Asset Class	ชื่อสินทรัพย์-1 Description-1	ชื่อสินทรัพย์-2 Description-2	จำนวน Quantity	หน่วยนับ Unit	เดือนติดตั้ง /บ.เล็ก	หน่วยงาน Cost center	รหัสการได้มา Eval Grp1	รหัสโครงการ WBS	ราคาต่อหน่วย	จำนวนเงิน(มูลค่า) Amount	เลขที่สินทรัพย์ Asset No
N01	1101011	10101002	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว		5	ES	032007	100064	42				
N03	1101010	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		25	ES	032007	100064	11				
N03	1101010	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		37	ES	032007	100064	17				
N04	1101010	10101002	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว		1	ES	032007	100064	11				
R01	1101011	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		1	ES	032007	100064	42				1598885
R02	1101010	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		1	ES	032007	100064	11				1603287
R03	1101011	10101002	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว		1	ES	032007	100064	42				1229117

หมายเหตุ :
 ประเภทรายการ
 N01 หมายถึง รายการมาตรที่ติดตั้งใหม่
 N02 หมายถึง รายการมาตรรับโอน
 N03 หมายถึง รายการติดตั้งมาตรทดแทน
 N04 หมายถึง รายการเปลี่ยนขนาดมาตร(เพิ่ม)
 R01 หมายถึง รายการเปลี่ยนขนาดมาตร(ลด)
 R02 หมายถึง รายการเปลี่ยนมาตรเสีย ลำบากคร
 R03 หมายถึง รายการชอกละเมิดโดย ผู้ใช้น้ำ(ออกเล็กถาวร) และ โอดกบป.
 R04 หมายถึง โอนข้าม BA (ที่นี้ได้ออกข้อมูลการโอนมาตรวัดน้ำให้ไปใช้งานในโปรแกรม ZFAAIF05)

4.2.3.3) งานประมวลบัญชี กบง.1-10 โหลดข้อมูลมาตรวัดน้ำเข้าระบบ SAP

4.2.3.4) งานประมวลบัญชี กบง.1-10 ส่งไฟล์ข้อมูลมาตรที่ได้จากระบบ SAP ซึ่งมีรหัสสินทรัพย์และราคา (Text out) ให้งานอำนวยการของ กปภ.สาขา เพื่อนำเข้าระบบ CIS และจะได้เรียกรายงานจากระบบ CIS มาตรวจสอบความถูกต้องตรงกันระหว่างระบบ CIS และระบบ SAP



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..40..

ข้อควรปฏิบัติ จำนวนมาตรวัดน้ำแต่ละขนาดที่บันทึกบัญชีในระบบ SAP (AA) ของแต่ละเดือนจะต้องเท่ากับจำนวนมาตรวัดน้ำแต่ละขนาดที่ติดตั้งแล้วเสร็จตามรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา (3) ประจำเดือนนั้น ๆ

Template การบันทึกมาตรวัดน้ำตามวิธีการใหม่

Template สำหรับนำข้อมูลมาตรวัดน้ำ เข้าสู่ระบบ SAP													
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
ประเภทรายการ	ประเภทสินทรัพย์ Asset Class	ประเภทสินทรัพย์ Sub-Asset Class	ชื่อสินทรัพย์-1 Description-1	ชื่อสินทรัพย์-2 Description-2	จำนวน Quantity	หน่วยนับ Unit	เดือนติดตั้ง / ยกเลิก	หน่วยงาน Cost center	รหัสการได้มา Eval Grp1	รหัสโครงการ WBS	ราคาต่อหน่วย	จำนวนเงิน(มูลค่า) Amount	เลขที่สินทรัพย์ Asset No
N01	1101011	10101002	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว		5	ES	032007	100064	42				
N03	1101010	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		25	ES	032007	100064	11				
N03	1101010	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		37	ES	032007	100064	17				
N03	1101018	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		2	ES	032007	100064	47				
N04	1101011	10101002	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว		1	ES	032007	100064	42				
R01	1101011	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		1	ES	032007	100064	42				1598885
R02	1101010	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		1	ES	032007	100064	11				1603287
R03	1101011	10101002	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว		1	ES	032007	100064	42				1229117

4.3) กรณีเปลี่ยนแปลงมาตร (มาตรใหม่ > ผู้ใช้น้ำรับภาระ)

4.3.1) การบันทึกบัญชีระบบงานสินทรัพย์ถาวร

บันทึกบัญชีแบบเดิม

เดบิต มาตรฐาน (หมวด 1101011 วิธีการได้มา 42) XX

เครดิต รายได้รับบริจาครับล่วงหน้า (2251001) XX

บันทึกบัญชีแบบใหม่ งานประมวลบัญชี กบง.1-10 บันทึกบัญชีระบบงานสินทรัพย์ถาวร

เดบิต มาตรฐาน (หมวด 1101018 วิธีการได้มา 47) XX

เครดิต ต้นทุนการจำหน่ายวัสดุ (6279011)* XX

ค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้อง XX

Template การบันทึกมาตรวัดน้ำตามวิธีการใหม่

Template สำหรับนำข้อมูลมาตรวัดน้ำ เข้าสู่ระบบ SAP													
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
ประเภทรายการ	ประเภทสินทรัพย์ Asset Class	ประเภทสินทรัพย์ Sub-Asset Class	ชื่อสินทรัพย์-1 Description-1	ชื่อสินทรัพย์-2 Description-2	จำนวน Quantity	หน่วยนับ Unit	เดือนติดตั้ง / ยกเลิก	หน่วยงาน Cost center	รหัสการได้มา Eval Grp1	รหัสโครงการ WBS	ราคาต่อหน่วย	จำนวนเงิน(มูลค่า) Amount	เลขที่สินทรัพย์ Asset No
N01	1101011	10101002	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว		5	ES	032007	100064	42				
N03	1101010	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		25	ES	032007	100064	11				
N03	1101010	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		37	ES	032007	100064	17				
N03	1101018	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		2	ES	032007	100064	47				
N04	1101011	10101002	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว		1	ES	032007	100064	42				
R01	1101011	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		1	ES	032007	100064	42				1598885
R02	1101010	10101001	มาตรวัดน้ำขนาด 0.5 นิ้ว		1	ES	032007	100064	11				1603287
R03	1101011	10101002	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว		1	ES	032007	100064	42				1229117

*ราคามาตรวัดน้ำที่นำมาบันทึกบัญชีใช้มูลค่าตามการเบิกมาตรฐานออกจากคลัง



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..41..

4.4) ตรวจสอบมาตรวัดน้ำในระบบ SAP โดยโปรแกรม S_ALR_87012050 - การได้มาของสินทรัพย์

กรณีสอบรายสินทรัพย์

- ช่อง หมวดสินทรัพย์ ระบุหมวดสินทรัพย์ เช่น 1101011-มาตรวัดน้ำที่ติดตั้งให้ผู้ใช้มาแล้ว
- ช่อง ประเภทธุรกิจ ระบุเขตธุรกิจ
- ช่อง วันที่รายงาน ระบุวันที่สิ้นงวดบัญชี
- ช่อง ชุดตัวเลือกการจัดเรียง Z008
- เลือก รายการสินทรัพย์
- ช่อง ชุดตัวเลือกการแสดงผล /Z008 (รายละเอียดโครงสร้าง Z008-Meter)
- วันที่โอนเป็นทุน ระบุวันที่ในงวดบัญชี เช่น งวดเดือนมิถุนายน 2562
(01.06.2019 - 30.06.2019)
- ส่วนหัวเพิ่มเติม ระบุหัวรายงาน เช่น Meter-1101011_ประจำเดือน มิ.ย. 62

The screenshot shows the SAP S_ALR_87012050 transaction interface. The title bar indicates the program name and user 'eccapp2 OVR'. The main window is titled 'การได้มาของสินทรัพย์' (Asset Acquisition). The 'การเลือก' (Selection) section shows 'หมวดสินทรัพย์' (Asset Category) set to 1101011, 'ประเภทธุรกิจ' (Business Type) set to 1101, and 'วันที่รายงาน' (Reporting Date) set to 30.06.2019. The 'การกำหนดค่า' (Parameter Setting) section shows 'ชุดตัวเลือกการจัดเรียง' (Selection Variant) set to Z008 and 'วิธีการแปลงค่าเงิน' (Currency Conversion Method) set to 'รายการสินทรัพย์' (Asset List). The 'แสดงตัวเลือก' (Display Selection) section shows 'ชุดตัวเลือกการแสดงผล' (Display Selection Variant) set to /Z008. The 'ตัวเลือกต่อไป' (Next Selection) section is empty.



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..42..

การได้มาของสินทรัพย์

การกำหนดค่า

วันที่รายงาน: 30.06.2019
 เลขการคิดค่าเสื่อมราคา: 01 คส.ตามบัญชี
 ชุดตัวเลือกการจัดเรียง: Z008 รหัสบริษัท/เขตธุรกิจ/หมวดสินทรัพย์
 วิธีการแปลงค่าเงิน:
 รายการสินทรัพย์
 ... หรือสรรมของคู่แทน

แสดงตัวเลือก

ชุดตัวเลือกการแสดง: /Z008
 ใช้เส้นแบ่ง ALV

ตัวเลือกต่อไป

บัญชีคงคลัง:
 วันที่โอนเป็นทุน: 01.06.2019 ถึง: 30.06.2019
 ประเภทรายการ:
 วันที่ผ่านรายการ:
 ถึง:
 ถึง:
 ถึง:

กำหนดประเภท.แบบทรัพย์สินเดิม

ส่วนหัวเพิ่มเติม: Meter-1101011_ประจำเดือน 6.ย.62
 พิมพ์รหัสใบโคโรทิส

การได้มาของสินทรัพย์

การประปาส่วนภูมิภาค Bangkok
 Meter-1101011_ประจำเดือน 6.ย.62
 เวลา 15:13:30 3/7 09.08
 ZRAZUGA_ALV01/603410 หน้า

วันที่รายงาน: 30.06.2019 การได้มาของสินทรัพย์ - 01 คส.ตามบัญชี
 สร้างเมื่อ: 09.08.2019

รหัสบริษัท: 1000 เขตธุรกิจ: 1102 หมวดสินทรัพย์: 1101011

สินทรัพย์	SNo.	เขต	คลาส	Cap.date	ค่ารับมาของสินทรัพย์	การได้มา	การได้มา	ค่าเสื่อมปกติ	ค่าเสื่อมพิเศษ	ค่าเสื่อมพิเศษ	สง.
เลขเอกสาร	Pstng Date	TType	วันที่	ท/ส	การอ้างอิง	ปริมาณ	BUIn	การได้มา	ค่าเสื่อมปกติ	ค่าเสื่อมพิเศษ	สง.
ข้อความ											
2007461	0	1102	1101011	15.06.2019	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว						
1100106261	30.06.2019	100	15.06.2019			16	ES	11,872.00	37,449.64	205.20-	
1100114407	30.06.2019	100	15.06.2019			16	ES	11,872.00-	439.10-	0.00	THB
1100114461	30.06.2019	100	15.06.2019			16	ES	37,449.64	205.20-	0.00	THB
บันทึกมาตรวัดน้ำด้วยต้นทุนคิดตั้ง											
2007462	0	1102	1101011	15.06.2019	มาตรวัดน้ำขนาด 1/2 นิ้ว						
1100106262	30.06.2019	100	15.06.2019			319	ES	177,842.50	424,971.72	2,328.61-	
1100114406	30.06.2019	100	15.06.2019			319	ES	177,842.50-	6,577.74-	0.00	THB
1100114460	30.06.2019	100	15.06.2019			319	ES	424,971.72	2,328.61-	0.00	THB
บันทึกมาตรวัดน้ำด้วยต้นทุนคิดตั้ง											
* ยอดรวม		1102	1101011					462,421.36	2,533.81-	0.00	THB
** ยอดรวม		1102						462,421.36	2,533.81-		

กรณีตรวจสอบภาพรวม (ตามขนาดมาตร)

- ช่อง หมวดสินทรัพย์ ระบุหมวดสินทรัพย์ เช่น 1101011-มาตรวัดน้ำที่ติดตั้งให้ผู้ใช้มาแล้ว
- ช่อง ประเภทธุรกิจ ระบุเขตธุรกิจ
- ช่อง วันที่รายงาน ระบุวันที่สิ้นงวดบัญชี



การประสานส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า.43..

- ช่อง ชุดตัวเลือกการจัดเรียง Z005
- เลือก หรือผลรวมของกลุ่มเท่านั้น
- ช่อง ชุดตัวเลือกการแสดงผล /Z005 (รายละเอียดโครงสร้าง Z005 ภาพรวมแบ่งคอลัมน์)
- วันที่โอนเป็นทุน ระบุวันที่ในงวดบัญชี เช่น งวดเดือนมิถุนายน 2562 (01.06.2019 - 30.06.2019)
- ส่วนหัวเพิ่มเติม ระบุหัวรายงาน เช่น Meter-1101011_ประจำเดือน มิ.ย. 62

การโอนของสินทรัพย์

รหัสบริษัท 1000 ถึง

เลขที่สินทรัพย์ ถึง

เลขที่ผอม ถึง

การเลือก

หมวดสินทรัพย์ 1101011 ถึง

ประเภทธุรกิจ 1101 ถึง 1123

ศูนย์ต้นทุน ถึง

โรงงาน ถึง

ที่ตั้ง ถึง

เลขที่กลุ่มสินทรัพย์ ถึง

รายการงาน

การกำหนดค่า

วันที่รายงาน 30.06.2019

เขตการคิดค่าเสื่อมราคา 01 คส.ตามบัญชี

ชุดตัวเลือกการจัดเรียง Z005 รหัสบริษัท/งบดุล APC/หมวดสินทรัพย์/นม

วิธีการแปลงค่าเงิน

รายการสินทรัพย์

... หรือผลรวมของกลุ่มเท่านั้น

การโอนของสินทรัพย์

การกำหนดค่า

วันที่รายงาน 30.06.2019

เขตการคิดค่าเสื่อมราคา 01 คส.ตามบัญชี

ชุดตัวเลือกการจัดเรียง Z005 รหัสบริษัท/งบดุล APC/หมวดสินทรัพย์/นม

วิธีการแปลงค่าเงิน

รายการสินทรัพย์

... หรือผลรวมของกลุ่มเท่านั้น

แสดงตัวเลือก

ชุดตัวเลือกการแสดงผล /Z005รวม

ใช้เส้นแบ่ง ALV

ส่วนเลือกถัดไป

บัญชีงบดุล ถึง

วันที่โอนเป็นทุน 01.06.2019 ถึง 30.06.2019

ประเภทรายการ ถึง

วันที่ผ่านรายการ ถึง

กำหนดแบบค.แบบเพิ่มเติม

ส่วนหัวเพิ่มเติม Meter-1101011_ประจำเดือน มิ.ย.62

พิมพ์บรรทัดในโคธิช



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..44..

การได้มาของสินทรัพย์

การประปาส่วนภูมิภาค กรุงเทพฯ การได้มาของสินทรัพย์ เวลา 15:12:53 ว/ท 09.08.2019 Meter-1101011_ประจำเดือน 8.ม.62 ZRAZUGA_ALV01/603410 หน้า 1

วันที่รายงาน : 30.06.2019 การได้มาของสินทรัพย์ - 01 คส.ตามบัญชี

CoCd	บัญชี: APC	คลาส	หมวดค/ท		การได้มา	ค่าเสื่อมปกติ	ค่าเสื่อมพิเศษ	สง.
1000	1231003	1101011	10101002	มาตรวัดขนาด 3/4 นิ้ว (ES)	535,981.02	2,936.89-	0.00	THB
1000	1231003	1101011	10101001	มาตรวัดขนาด 1/2 นิ้ว (ES)	7,778,405.29	42,621.39-	0.00	THB
1000	1231003	1101011	10101003	มาตรวัดขนาด 1 นิ้ว (ES)	88,513.74	485.00-	0.00	THB
1000	1231003	1101011	10101005	มาตรวัดขนาด 2 นิ้ว (ES)	410,766.17	2,250.77-	0.00	THB
1000	1231003	1101011	10101008	มาตรวัดขนาด 4 นิ้ว (ES)	87,400.00	478.90-	0.00	THB
1000	1231003	1101011	10101007	มาตรวัดขนาด 3 นิ้ว (ES)	76,300.00	418.08-	0.00	THB
1000	1231003	1101011	10101004	มาตรวัดขนาด 1 1/2 นิ้ว (ES)	86,195.00	483.27-	0.00	THB
1000	1231003	1101011	10101006	มาตรวัดขนาด 2 1/2 นิ้ว (ES)	183,570.00	1,005.87-	0.00	THB
* 1000	1231003				9,249,131.22	50,680.17-	0.00	THB
** 1000					9,249,131.22	50,680.17-	0.00	THB

4.5) แจกแจงมาตรวัดน้ำตามรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา (3) กรณีปิดงานไม่ตรงเดือน/เหลือมเดือน ดำเนินการโดย กปภ.สาขา แจกแจงตามแบบฟอร์มรายงานแจกแจงมาตรวัดน้ำตามรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา (3) กรณีปิดงานไม่ตรงเดือน (เอกสารแนบ ก.) เพื่อให้งานประมวลบัญชี กบง.1-10 บันทึกมูลค่ามาตรวัดน้ำตามต้นทุนการติดตั้งมาตรวัดน้ำในรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา (3) ให้ตรงกับจำนวนมาตรวัดน้ำที่บันทึกในระบบ SAP (AA) ของแต่ละเดือน

ตัวอย่าง กปภ.สาขาฮอด สรุปมาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว ดังนี้

ประจำเดือนตุลาคม 2561 ในรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา (3) สรุปมาตรวัดน้ำจำนวน 3 ตัว ราคาต่อหน่วย 2,100 บาท (จาก Sheet “กบง.1-10 (สรุปข้อมูลมาตรวัดน้ำ)”) โดยมาตรวัดน้ำที่บันทึกในระบบ SAP (AA) เดือนตุลาคม 2561 จำนวน 4 ตัว

ประจำเดือนพฤศจิกายน 2561 ในรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา (3) สรุปมาตรวัดน้ำจำนวน 5 ตัว ราคาต่อหน่วย 2,000 บาท (จาก Sheet “กบง.1-10 (สรุปข้อมูลมาตรวัดน้ำ)”) โดยเป็นมาตรวัดน้ำที่บันทึกในระบบ SAP (AA) เดือนตุลาคม 2561 จำนวน 1 ตัว และเดือนพฤศจิกายน 2561 จำนวน 4 ตัว



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..45..

	A	B	C	D	E	F
1	ข้อมูลสินทรัพย์ถาวรประเภทมาตรวัดน้ำ (สรุปรายสาขา)					
2	การประปาส่วนภูมิภาคสาขาฮอด					
3	เดือนตุลาคม 2561					
4						
5						
6	BA	ศูนย์ต้นทุน	ประเภท (มาตรวัดน้ำ)	ปริมาณ	จำนวนเงิน	ราคาต่อหน่วย
7	1005	100073	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว	3	6300	2100
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						

	A	B	C	D	E	F
1	ข้อมูลสินทรัพย์ถาวรประเภทมาตรวัดน้ำ (สรุปรายสาขา)					
2	การประปาส่วนภูมิภาคสาขาฮอด					
3	เดือนพฤศจิกายน 2561					
4						
5						
6	BA	ศูนย์ต้นทุน	ประเภท (มาตรวัดน้ำ)	ปริมาณ	จำนวนเงิน	ราคาต่อหน่วย
7	1005	100073	มาตรวัดน้ำขนาด 3/4 นิ้ว	5	10000	2000
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						



การประกาศส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรฐานน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..47..

Template การบันทึกมาตรฐานน้ำเดือนตุลาคม 2561

Template สำหรับนำข้อมูลมาตรฐานน้ำ เข้าระบบ SAP เดือนตุลาคม 2561

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
ประเภทรายการ	ประเภทสินทรัพย์	ประเภทสินทรัพย์	ชื่อสินทรัพย์-1	ชื่อสินทรัพย์-2	จำนวน	หน่วยนับ	เดือนติดตั้ง	หน่วยงาน	รหัสการได้มา	รหัสโครงการ	ราคาต่อหน่วย	จำนวนเงิน(มูลค่า)	เลขที่สินทรัพย์
รายการ	Asset Class	Sub-Asset Class	Description-1	Description-2	Quantity	Unit	/ ยกเลิก	Cost center	Eval Grp1	WBS		Amount	Asset No
N01	1101011	10101002	มาตรฐานขนาด 3/4 นิ้ว		4	ES	032007	100073	42		1575		

หมายเหตุ :

- ประเภทรายการ
 - N01 หมายถึง รายการมาตรฐานที่ติดตั้งใหม่
 - N02 หมายถึง รายการมาตรฐานรับโอน
 - N03 หมายถึง รายการติดตั้งมาตรฐานทดแทน
 - N04 หมายถึง รายการเปลี่ยนขนาดมาตรฐาน(เพิ่ม)
- R01 หมายถึง รายการเปลี่ยนขนาดมาตรฐาน(ลด)
- R02 หมายถึง รายการเปลี่ยนมาตรฐานเสีย ล้างมาตรฐาน
- R03 หมายถึง รายการขอยกเลิกโดย ผู้ใช้น้ำ(ยกเลิกถาวร) และ โดยยกปล.
- R04 หมายถึง โอนข้าม BA (ทั้งนี้ได้แยกข้อมูลการโอนมาตรฐานน้ำให้ไปใช้งานในโปรแกรม ZFAAIF05)

มาตรฐานน้ำที่บันทึกบัญชีในระบบ SAP (AA) รหัสสินทรัพย์ 1999126 เรียกดูโดยโปรแกรม AS03-แสดงสินทรัพย์

The screenshot shows the SAP AS03-แสดงสินทรัพย์ (Display Asset) screen. The main data fields are:

- สินทรัพย์ (Asset): 1999126
- หมวดสินทรัพย์ (Asset Class): 1101011
- มาตรฐานน้ำขนาด (Water Standard): มาตรฐานน้ำขนาด 3/4 นิ้ว
- รหัสบริษัท (Company Code): 1000

The 'ข้อมูลทั่วไป' (General Data) section includes:

- คำอธิบาย (Description): มาตรฐานน้ำขนาด 3/4 นิ้ว
- ช/คเลขสินทรัพย์หลัก (Main Asset Class): มาตรฐานน้ำขนาด 3/4 นิ้ว
- การกำหนดบัญชี (Accounting): 12313018 ครรภัณฑ์ - ติดตั้งรอบันทึก
- เลขที่ผลิตสินค้า (Production No.):
- เลขที่สินค้าคงคลัง (Inventory No.):
- ปริมาณ (Quantity): 4
- หน่วย (Unit): ES
- ตัว (Type): ตัว
- จัดการกับประวัติ (Manage History)

The 'สินค้าคงคลัง' (Inventory) section shows:

- วันที่ตรวจนับสุดท้าย (Last Inventory Date):
- หมายเหตุการตรวจนับ (Inventory Note):
- รวมสินทรัพย์ในรายการสินค้าคงคลัง (Include Asset in Inventory List)

The 'ข้อมูลการผ่านรายการ' (Transfer Data) section shows:

- วันที่โอนเป็นทุน (Transfer Date): 15.10.2018
- ยกเลิกการทำงานเมื่อ (Cancel Work When):



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า.48..

Asset Explorer - Asset Explorer

สินทรัพย์: 1999126 มาตรฐานขนาด 3/4 นิ้ว
หมวดสินทรัพย์: 1101011 มาตรฐานติดตั้งใช้ซ้ำ รหัสบริษัท: 1000

ทั่วไป ขึ้นกับเวลา การมีส่วน ต้นแบบ Net Worth Tax การเปรียบเทียบ การเข้าชื่อ Deprec. Areas

จากช่วง 01.01.1900 ถึง 31.12.9999

เขตธุรกิจ	1005	กปภ.สาขาฮอด
ศูนย์ต้นทุน	100073	กปภ.สาขาฮอด
Resp. cost ctr		
ที่ตั้ง		
ห้อง		
หมายเลขทะเบียนรถ		
หมายเลขพนักงาน	0	

Asset shutdown

▼ ชวงอื่น

Asset Explorer - Asset Explorer

สินทรัพย์: 1000-1999126/0000 รหัสบริษัท: 1000 การประปาส่วนภูมิภาค
▼ เขตค่าเสื่อมราคา สินทรัพย์: 1999126 0 มาตรฐานขนาด 3/4 นิ้ว

- 01 ค่าเสื่อมราคามับัญชี
- 02 ค่าเสื่อมราคาพิเศษสำหรับ APC
- 03 การสำรองพิเศษเนื่องจากค่าเสื่อมราคา
- 20 ค่าเสื่อมราคาตามการบัญชีต้นทุน

ปีบัญชี: 2019

ค่าตามแผน มูลค่าตามรายการ การเปรียบเทียบ พารามิเตอร์

มูลค่า	ปีบัญชีเริ่มต้น	เปลี่ยนแป	สิ้นปี	สกุลเงิน
รายการ APC		6,300.00	6,300.00	THB
การสนับสนุนการลงทุน				THB
มูลค่าการได้มา		6,300.00	6,300.00	THB
ค่าเสื่อมราคาปกติ		757.29-	757.29-	THB
ค่าเสื่อมมิได้วางแผน				THB

▼ รายงาน

วันคิดมูลค่า/ส	จำนวนเงิน	TType	ข้อความประเภทรายการ	Ord. dep.	สง.
15.10.2018	6,300.00	100	การได้สินทรัพย์มาจากภายนอก	757.29-	THB
				757.29-	THB



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..52..

แสดงสินทรัพย์: ข้อมูลหลัก

สินทรัพย์: 1999126 0 มาตรฐานขนาด 3/4 นิ้ว

หมวดสินทรัพย์: 1101011 มาตรฐานส่งผู้ใช้น้ำ รหัสบริษัท: 1000

ทั่วไป ขึ้นกับเวลา การเป็นส่วน ต้นแบบ Net Worth Tax การประกันภัย การเข้าชื่อ Deprec. Areas

ข้อมูลทั่วไป

คำอธิบาย: มาตรฐานขนาด 3/4 นิ้ว

ช/คเลขสินทรัพย์หลัก: มาตรฐานขนาด 3/4 นิ้ว

การกำหนดบัญชี: 12313018 ครุภัณฑ์ - ติดตั้งรอบันทึก

เลขที่สินค้าคงคลัง: ปริมาณ: 4 ES ตัว

สินค้าคงคลัง

วันที่ตรวจนับสุดท้าย: รวมสินทรัพย์ในรายการสินค้าคงคลัง

หมายเลขการตรวจนับ: ข้อมูลการผ่านรายการ

วันที่โอนเป็นทุน: 15.10.2018 ยกเลิกการทำงาน เมื่อ

AS03 eccqas INS

Asset Explorer

สินทรัพย์: 1000-1999126/0000 รหัสบริษัท: 1000 การประปาส่วนภูมิภาค

สินทรัพย์: 1999126 0 มาตรฐานขนาด 3/4 นิ้ว

ปีบัญชี: 2019

คำนวณ มูลค่าผ่านรายการ การเปรียบเทียบ พารามิเตอร์

คำนวณแผน ค่าเสื่อมราคาคตามบัญชี

มูลค่า	มีบัญชีเริ่มต้น	เปลี่ยนแปลง	สิ้นปี	สกุลเงิน
รายการ APC	8,300.00	8,300.00	THB	
การสนับสนุนการลงทุน			THB	
มูลค่าการได้มา	8,300.00	8,300.00	THB	
ค่าเสื่อมราคาปกติ	997.70-	997.70-	THB	
ค่าเสื่อมมิได้วางแผน			THB	
			997.70-	THB

รายการ

วันเดือนปีค่า/ส	จำนวนเงิน	IT Type	ข้อความประเภทรายการ	Ord. dep.	สง.
15.10.2018	6,300.00	100	การได้สินทรัพย์มาจากภายนอก	757.29-	THB
15.10.2018	2,000.00	100	การได้สินทรัพย์มาจากภายนอก	240.41-	THB
					997.70-

AW01N eccqas INS

- มาตรวัดบันทึกบัญชีในระบบ SAP (AA) ณ เดือนพฤศจิกายน 2561 จำนวน 4 ตัว ราคาต่อหน่วยที่ระบุใน

Template เท่ากับ 2,000.00 บาท



การประปาส่วนภูมิภาค

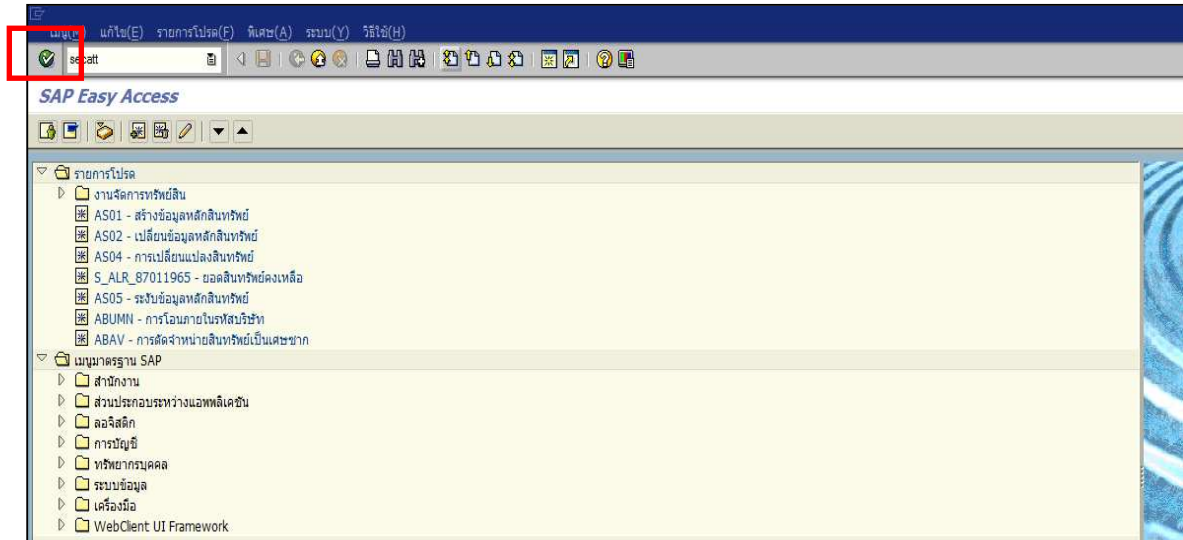
คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..54..

- ขั้นตอนการดาวน์โหลด Text File สำหรับการโหลดข้อมูลเข้าระบบ SAP (ทำเพียงครั้งเดียว)

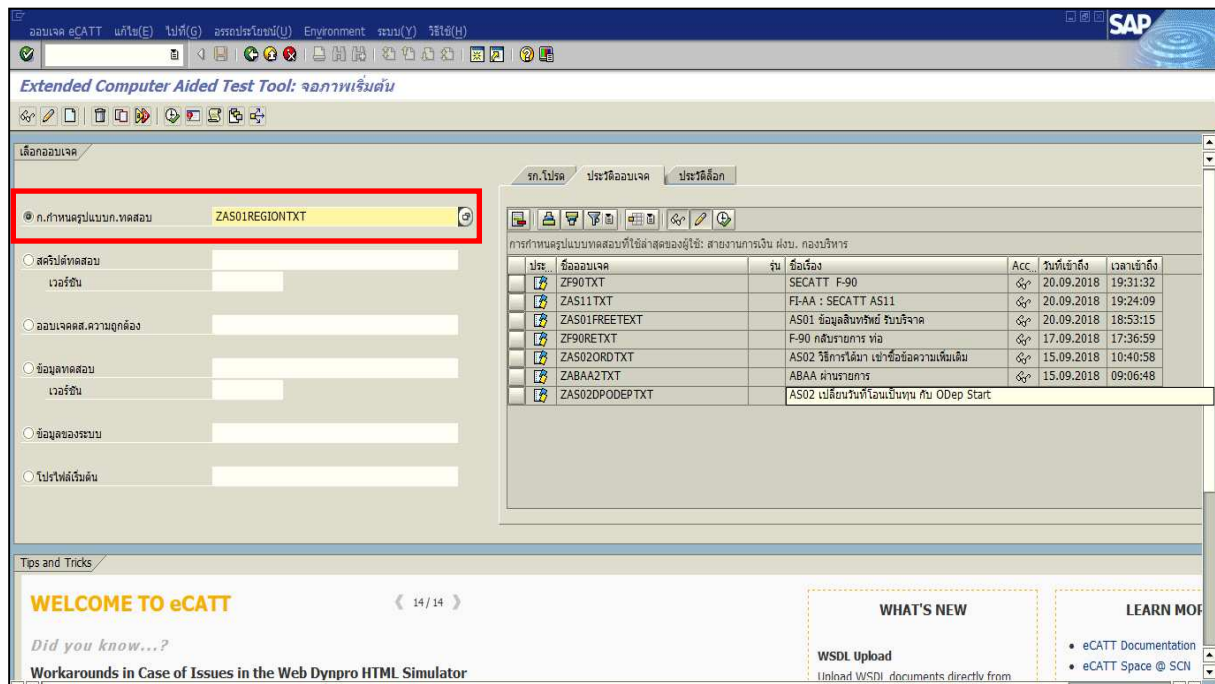
1. เข้าเมนู secatt> Enter



- ZAS01REGIONTXT สำหรับสร้างรหัสสินทรัพย์ถาวร

- ZF90REGIONTXT สำหรับบันทึกมูลค่าสินทรัพย์ถาวร

โดยโหลด Text File ที่ละรายการเลือก ก.กำหนดรูปแบบ ก.ทดสอบ พิมพ์ ZAS01REGIONTXT > Enter





การประชาสัมพันธ์

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..55..

คลิก  ดาวโหลดชุดตัวเลือก

ชื่อแฟ้ม	คอนเทนเนอร์ข้อมูลทดสอบ	ชื่อเรื่อง	ภาษา	ชื่อไฟล์ชุดตัวเลือกภายนอก
----------	------------------------	------------	------	---------------------------

กด Save โดยไม่ต้องเปลี่ยนชื่อ

File name: VAR_ECIC_ZAS01REGIONTXT

Save as type: ไฟล์ข้อความ (*.TXT)

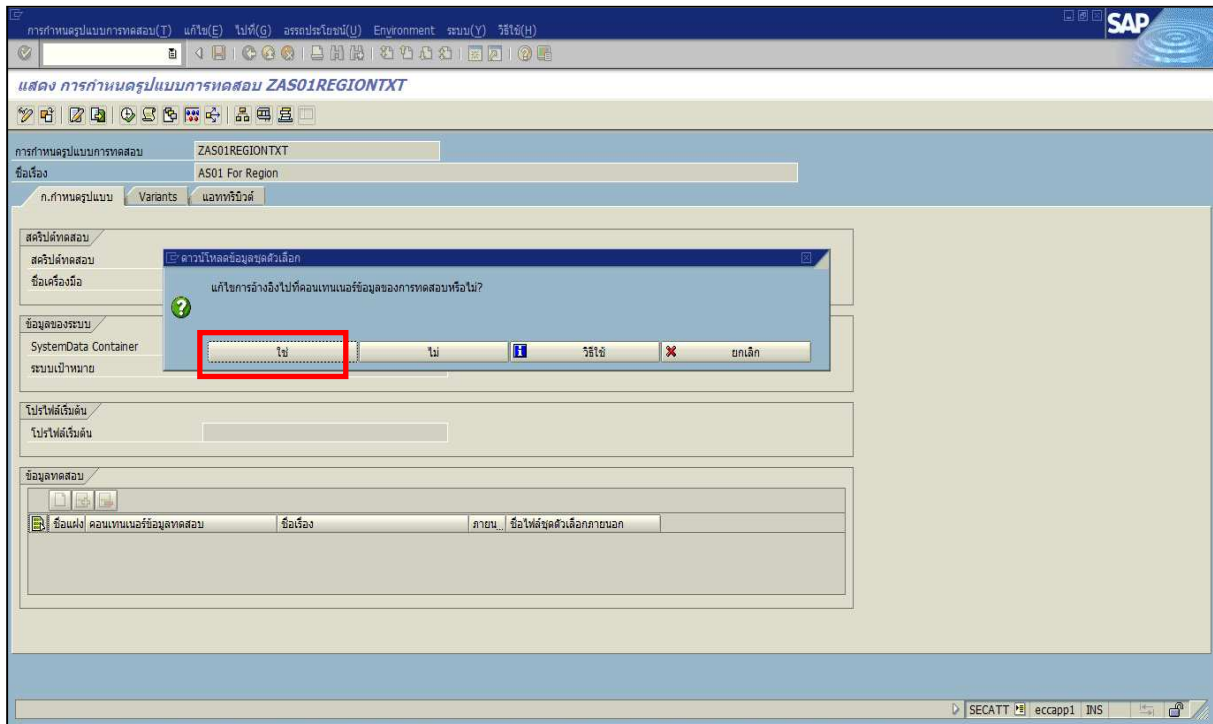


การประสานส่วนภูมิภาค

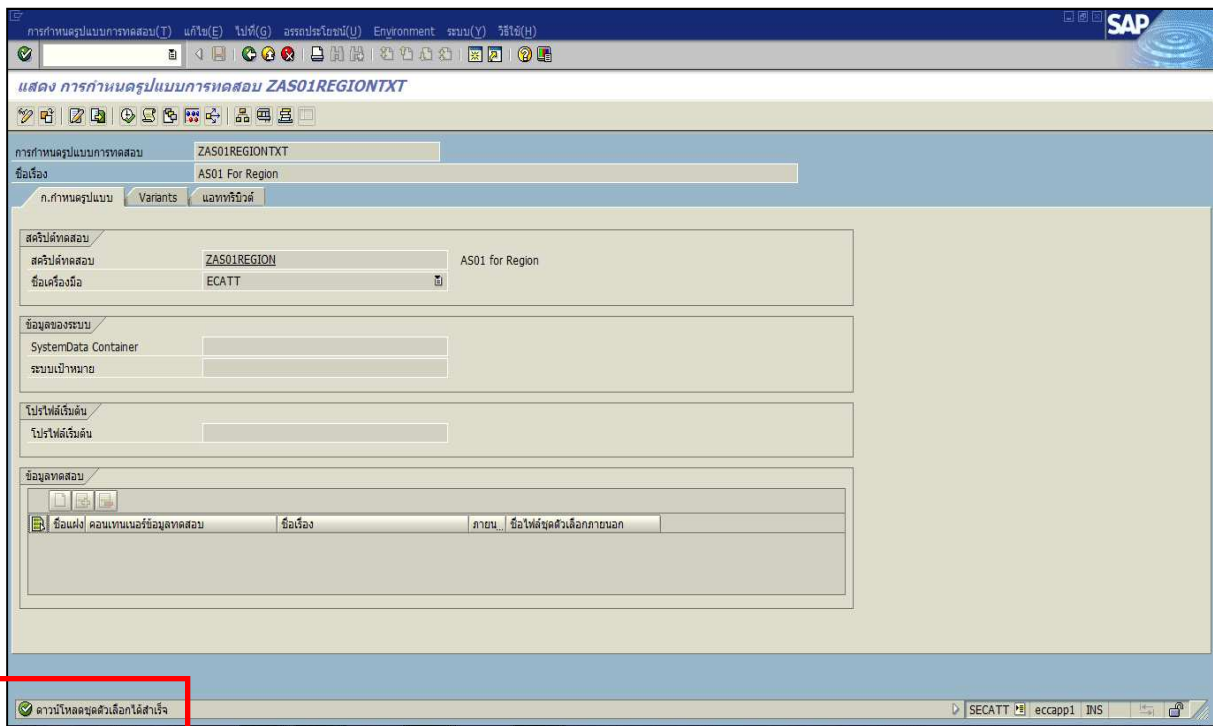
คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..56..



ดาวนี้โหลดชุดตัวเลือกได้สำเร็จ





การประสานส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..57..

5.2) วิธีจัดทำTEXT FILE เพื่อบันทึกสินทรัพย์ถาวรประเภทท่อ โดยใช้ข้อมูลจาก Sheet “กบง.(สรุปข้อมูลท่อ)” ดังนี้

5.2.1) TEXT FILE สร้างรหัสสินทรัพย์ถาวร AS01REGIONTXT ซึ่งข้อมูล TEXT FILE จะอยู่ที่ Documents > Folder SAP > SAP GUI ระบุข้อมูล ดังนี้

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
[VARIANT]	[DESCRIPTION]	ZANLKL	ZTXT50	ZGSBER	ZKOSTL	ZORD41	ZGDLGRP						
*		หมวดสินทรัพย์	รายละเอียด	เขตธุรกิจ	ศูนย์ต้นทุน	วิธีการได้มา	หมวดย่อย(02809005)						
*ECATTDEFAULT													
1	1	1028071	ท่อ GS ขนาด 100 มม.	1004	100064	43	2807001						
5	2	1028091	ท่อ PB ขนาด 25 มม. ชั้น 13.5	1004	100064	43	2809003						
6	3	1028091	ท่อ PB ขนาด 50 มม. ชั้น 13.5	1004	100064	43	2809005						

คำอธิบายแต่ละคอลัมน์	
คอลัมน์ A	ระบุลำดับของข้อมูลที่จะทำการโหลดข้อมูล
คอลัมน์ C	ระบุหมวดสินทรัพย์หลัก คอลัมน์ C
คอลัมน์ D	ระบุประเภท (ท่อประปา) คอลัมน์ E
คอลัมน์ E	ระบุ BA คอลัมน์ A
คอลัมน์ F	ระบุศูนย์ต้นทุน คอลัมน์ B
คอลัมน์ G	ระบุวิธีการได้มา 43
คอลัมน์ H	ระบุหมวดสินทรัพย์ย่อย คอลัมน์ D



การประสานภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..58..

สำหรับคอลัมน์ H หมวดย่อย จะต้องใส่ 0 นำหน้า โดยคลิกขวา > เลือกจัดรูปแบบเซลล์ > กำหนดเอง > 0

ระบุ "0"000000 >ตกลง

VAR_ECTC_ZAS01REGIONTXT - Microsoft Excel

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1	[VARIANT [DESCRIP]ZANLKL	ZTXT50	ZGSBER	ZKOSTL	ZORD41	ZGDLGRP					
2	*	หมวดสินทรัพย์ รายละเอียด	เขตธุรกิจ	ศูนย์ต้นทุน	วิธีการได้มา	หมวดย่อย(02809005)					
3	*ECATTDEFAULT										
4	1	1028071	ท่อกว.ขนาด 100 มม.	1004	100064	43	2807001				
5	2	1028091	ท่อกว.ขนาด 25 มม. ชั้น 13.5	1004	100064	43	2809003				
6	3	1028091	ท่อกว.ขนาด 50 มม. ชั้น 13.5	1004	100064	43	2809005				

การจัดรูปแบบเซลล์

ประเภท: ตัวเลข

ทั่วไป: 02807001

ตัวเลข: 0

สัญกรณ์: #,##0.00

วันที่: #/##/0000

เวลา: #:##:##

เปอร์เซ็นต์: #,##0.00%

เศษส่วน: #/##

เลขวิทยาศาสตร์: #,##E+##

ข้อความ: @

ตัวเลข: #,##0.00;[แดง]-#,#0.00;#,#0.00;[แดง]-#,#0.00;#,#0.00;[แดง]-#,#0.00;#,#0.00;[แดง]-#,#0.00;#,#0.00;[แดง]-#,#0.00

กำหนดเอง: 00000000

ให้พิมพ์ได้เฉพาะตัวเลขในคอลัมน์ 'ชนิด' โดยใช้คีย์ลัดที่ดูในหัวข้อนี้เป็นจุดเริ่มต้น

VAR_ECTC_ZAS01REGIONTXT - Microsoft Excel

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1	[VARIANT [DESCRIP]ZANLKL	ZTXT50	ZGSBER	ZKOSTL	ZORD41	ZGDLGRP								
2	*	หมวดสินทรัพย์ รายละเอียด	เขตธุรกิจ	ศูนย์ต้นทุน	วิธีการได้มา	หมวดย่อย(02809005)								
3	*ECATTDEFAULT													
4	1	1028071	ท่อกว.ขนาด 100 มม.	1004	100064	43	0							
5	2	1028091	ท่อกว.ขนาด 25 มม. ชั้น 13.5	1004	100064	43	0							
6	3	1028091	ท่อกว.ขนาด 50 มม. ชั้น 13.5	1004	100064	43	0							



การประชาสัมพันธ์

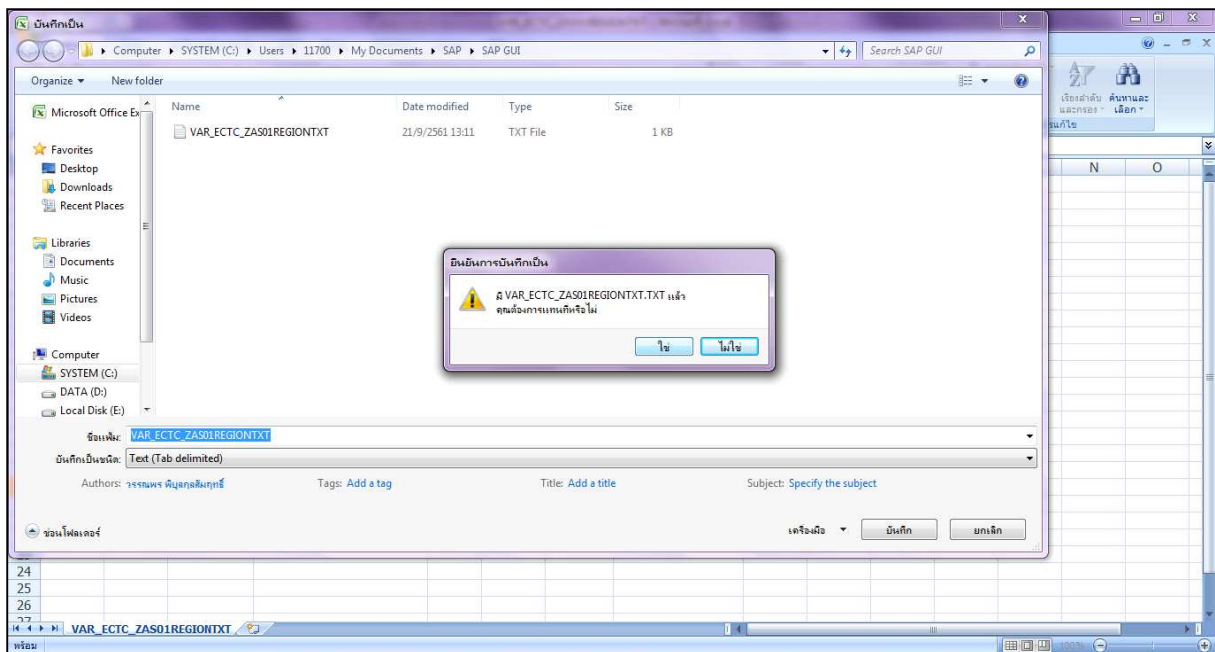
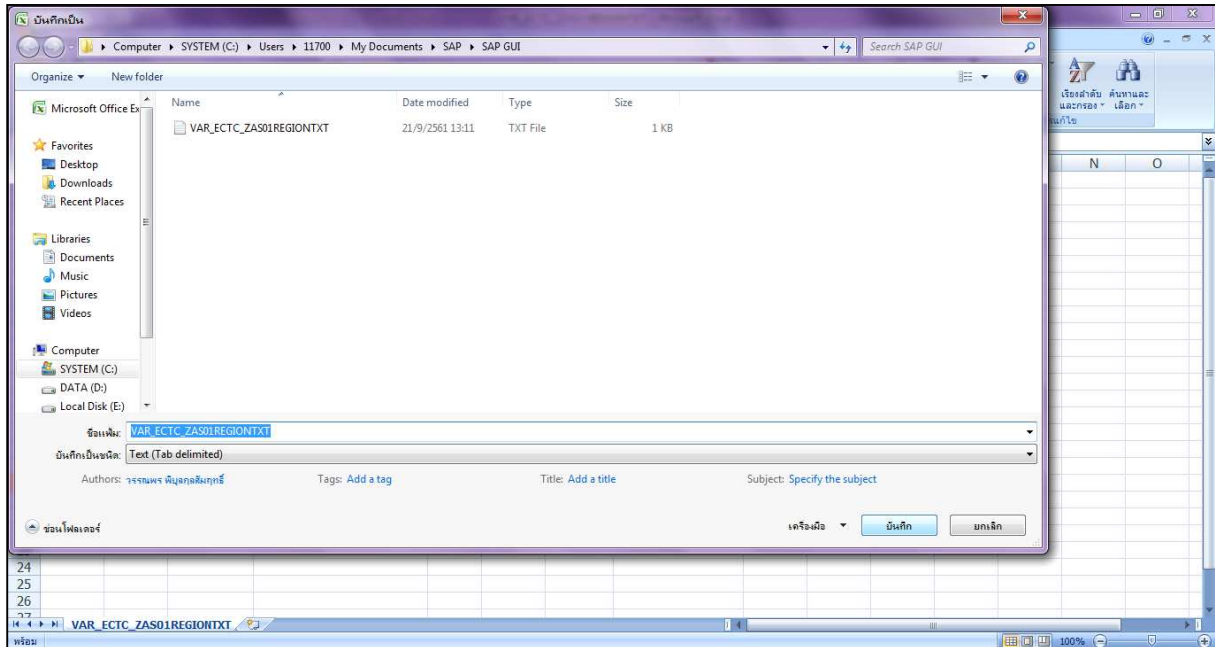
คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..59..

คลิกปิดไฟล์ >บันทึก>ใช่

บันทึกเป็นชนิด: **Text (Tab delimited)**





การประสานงานภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..60..

5.2.2) TEXT FILE “ZF90REGIONTXT” บันทึกมูลค่าสินทรัพย์ถาวร ระบุข้อมูล ดังนี้

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
[VARIANT [DESCRIP]	ZBLDAT	ZBLART	ZBUDAT	ZMONAT	ZBRNCH	ZNEWKO1	ZWRBTR	ZMENGE	ZNEWKO2	
*	วันที่เอกสาร	ประเภท	วันที่ผ่านรายการ	งวด	เลขที่สาขา	รหัสสินทรัพย์	จำนวนเงิน	ปริมาณ	รหัสบัญชี	
*ECATTDEFAULT										
1	15.04.2018	AA	15.04.2018	7	1004	1972944	38822.81	12	1151003	
2	15.04.2018	AA	15.04.2018	7	1004	1972945	8994.22	50	1151003	
3	15.04.2018	AA	15.04.2018	7	1004	1972946	31549.7	45	1151003	

คำอธิบายแต่ละคอลัมน์	
คอลัมน์ A	ระบุลำดับของข้อมูลที่จะทำการโหลดข้อมูล
คอลัมน์ C	ระบุวันที่ 15 ของเดือนที่จัดทำข้อมูล
คอลัมน์ D	ระบุ AA
คอลัมน์ E	ระบุวันที่ 15 ของเดือนที่จัดทำข้อมูล
คอลัมน์ F	ระบุงวด
คอลัมน์ G	ระบุ BA
คอลัมน์ H	ระบุรหัสสินทรัพย์ถาวรที่ได้จากการโหลด ZAS01REGIONTXT
คอลัมน์ I	ระบุจำนวนเงิน จากคอลัมน์ G
คอลัมน์ J	ระบุปริมาณ จากคอลัมน์ F
คอลัมน์ K	ระบุรหัสบัญชี 1151003

สำหรับคอลัมน์ I จำนวนเงิน จะต้องใช้รูปแบบ “ทั่วไป” เท่านั้น



การประสานส่วนภูมิภาค

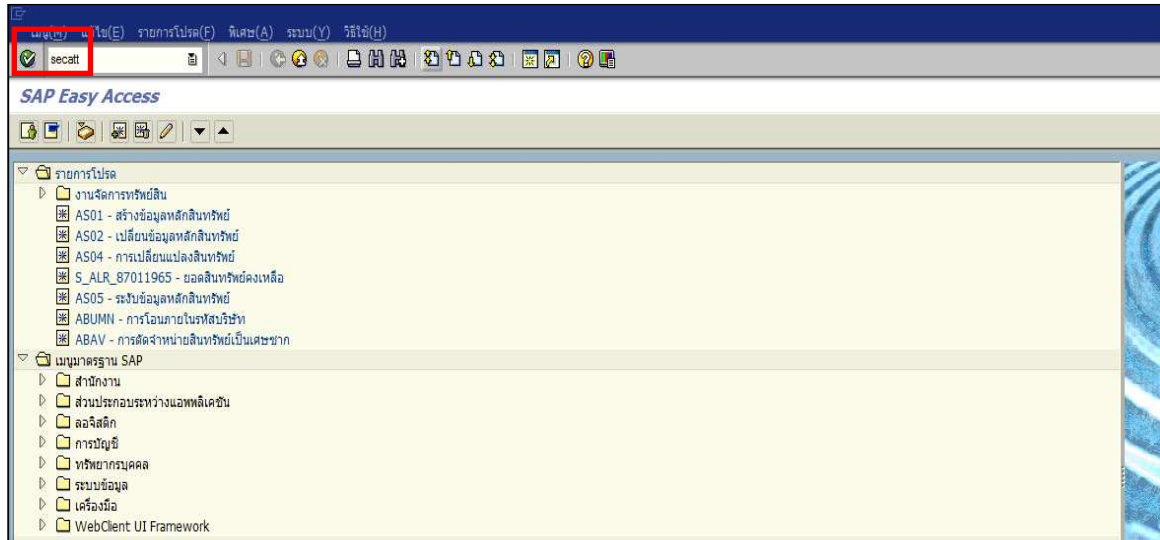
คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรฐานวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

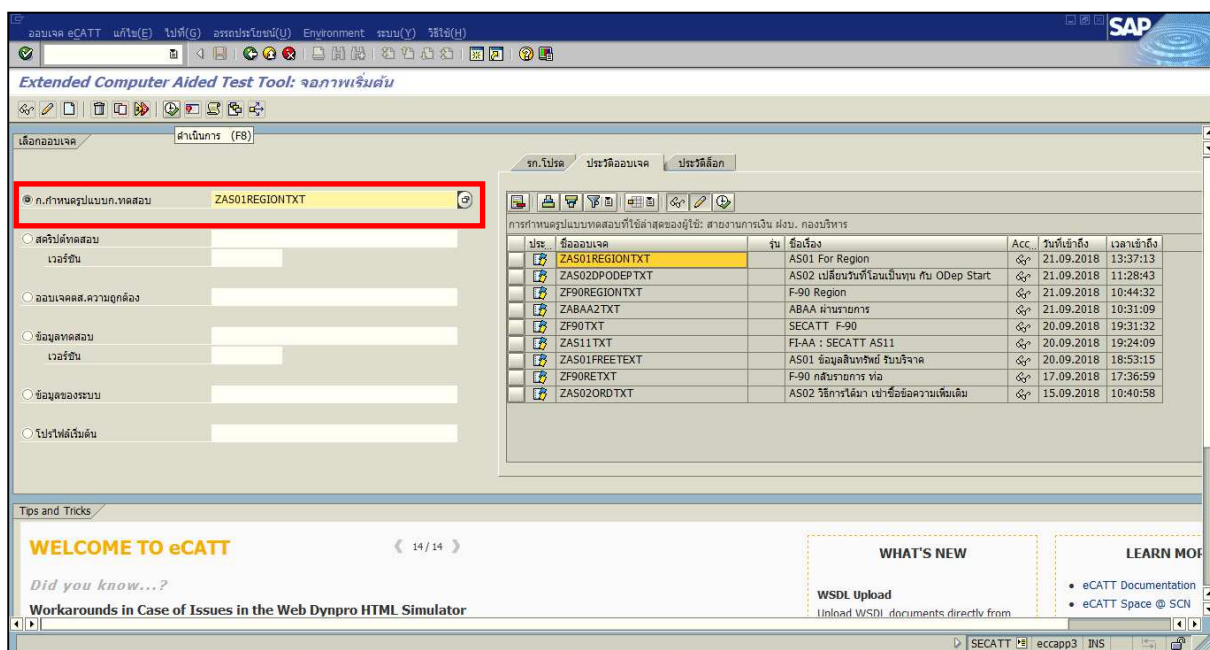
หน้า..61..

ขั้นตอนการโหลดข้อมูล ในระบบ SAP

1. เข้าเมนู secatt > Enter



- การสร้างรหัสสินทรัพย์ถาวรจะเลือกเมนู AS01REGIONTXT
 - การบันทึกมูลค่าสินทรัพย์ถาวรจะเลือกเมนูZF90REGIONTXT
- เลือก ก.กำหนดรูปแบบ ก. ทดสอบ ZAS01REGIONTXT > ดำเนินการ





การประสานส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรฐานน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

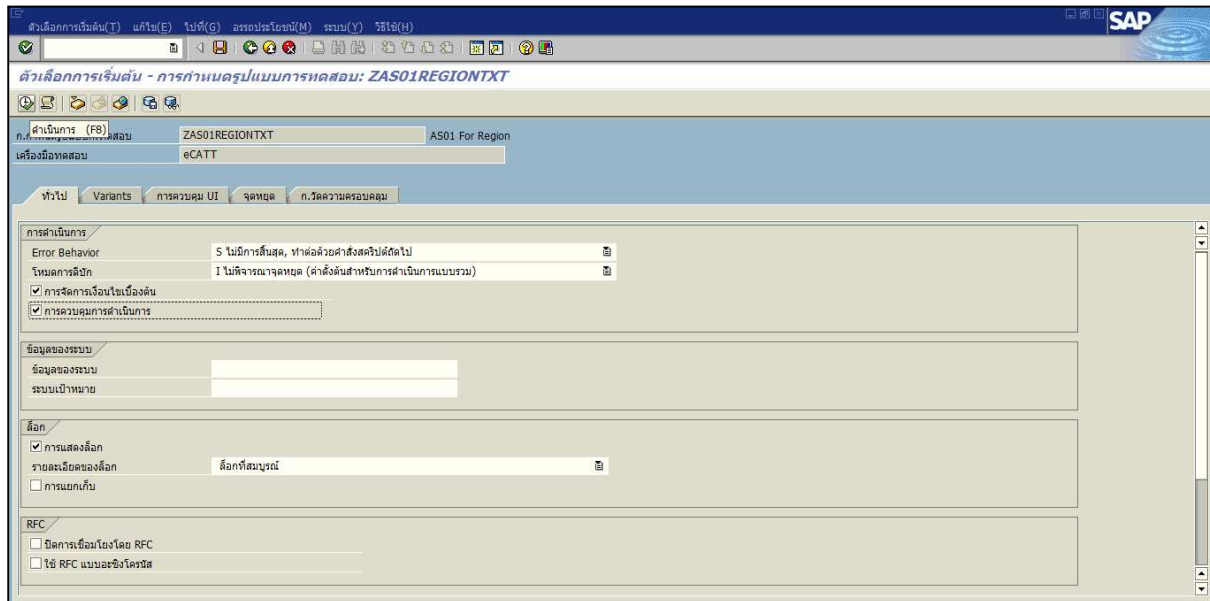
หน้า..62..

Error Behavior เลือก S ไม่มีการสิ้นสุด, ทำต่อด้วยคำสั่งสคริปต์ถัดไป

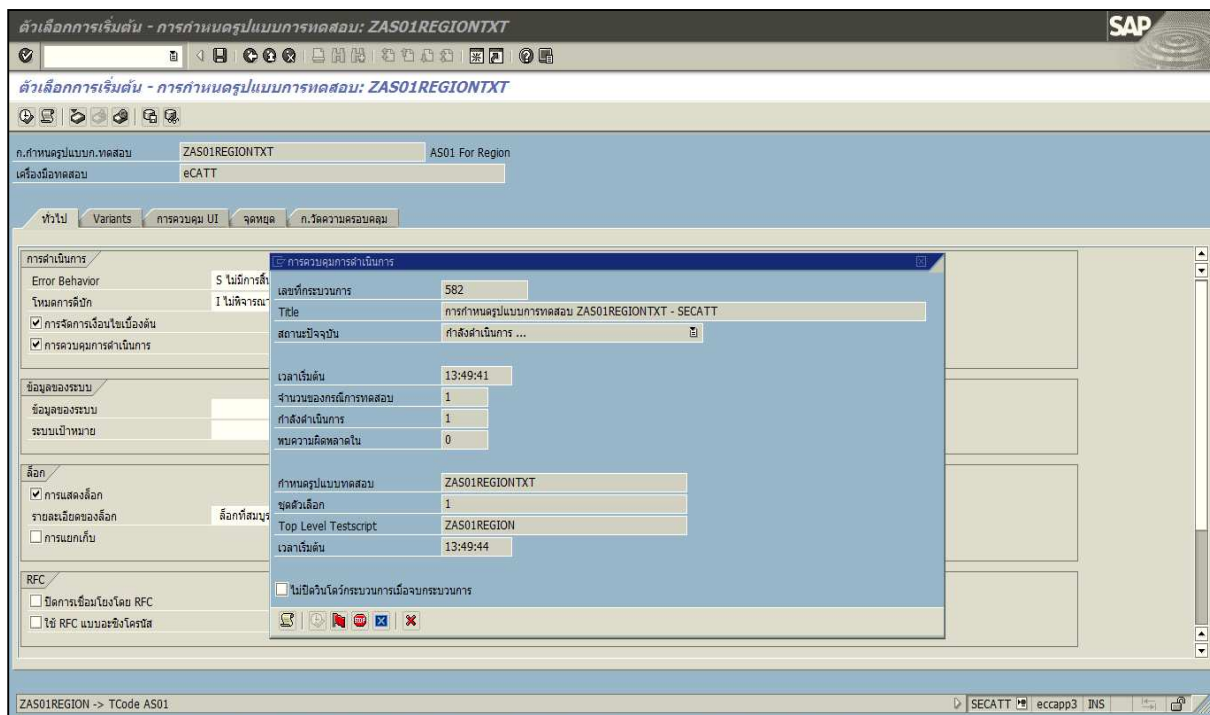
โหมดการตีบั๊ก เลือก I ไม่พิจารณาจุดหยุด (ค่าตั้งต้นสำหรับดำเนินการแบบรวม)

การควบคุมการดำเนินการ

> ดำเนินการ



หน้าจอระหว่างรันข้อมูล





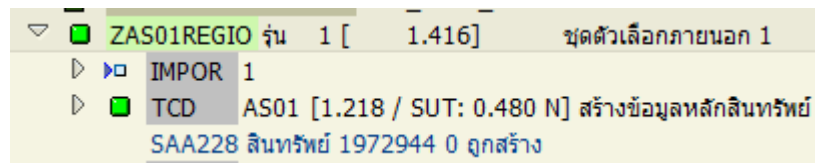
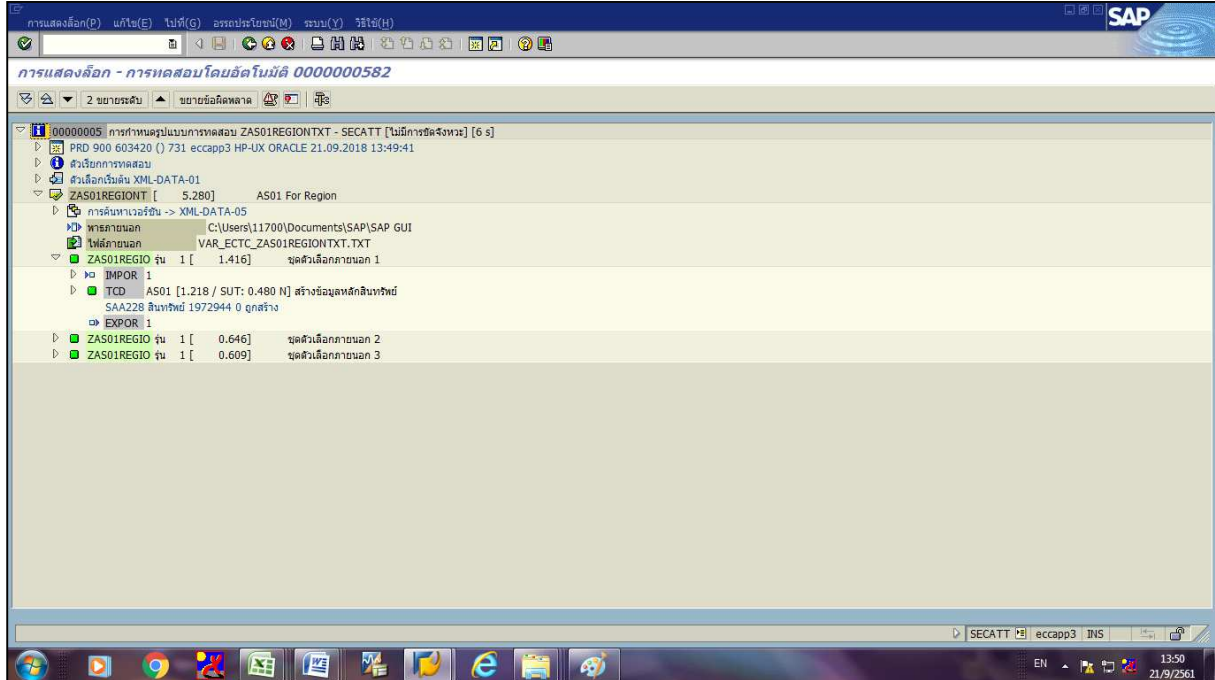
การประสานส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..63..

เมื่อรันข้อมูลเสร็จแล้ว จะได้รับรหัสสินทรัพย์ถาวร ตามรูปภาพ



ให้นำรหัสสินทรัพย์ถาวรที่ได้ทั้งหมดไปใส่ข้อมูลใน TEXT FILE “ZF90REGIONTXT” บันทึกมูลค่าสินทรัพย์ถาวรหลังจากนั้นทำการโหลดข้อมูลในระบบ SAP ต่อไป



การประสานงานภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..64..

ขั้นตอนการตรวจสอบการบันทึกบัญชีและส่งข้อมูลรหัสสินทรัพย์ถาวรประเภทท่อให้กับภ.สาขาดันสังกัดของกองบริหารทรัพย์สิน

1. หลังจากที กบง.ข.1-10 บันทึกบัญชีสินทรัพย์ถาวรในระบบ SAP ให้รันข้อมูลจากระบบ SAP เข้าเมนู S_ALR_87012050-การได้มาของสินทรัพย์ เพื่อตรวจสอบความถูกต้องในการบันทึกบัญชี

โปรแกรม (P) แก้ไข (E) ไปที่ (G) ระบบ (Y) วิธีใช้ (H)

การได้มาของสินทรัพย์

การเลือกแบบไดนามิก
การกำหนด
วิธีการได้มา 43

รหัสบริษัท 1000 ถึง

เลขที่สินทรัพย์ ถึง

เลขที่ย่อย ถึง

การเลือก

หมวดสินทรัพย์		ถึง
ประเภทธุรกิจ	1004	ถึง
ศูนย์ต้นทุน		ถึง
โรงงาน		ถึง
ที่ตั้ง		ถึง
เลขที่กลุ่มสินทรัพย์		ถึง
รายการงาน		

โปรแกรม (P) แก้ไข (E) ไปที่ (G) ระบบ (Y) วิธีใช้ (H)

การได้มาของสินทรัพย์

การกำหนดค่า

วันที่รายงาน	30.04.2018	
เขตการคิดค่าเสื่อมราคา	01	คส.ตามบัญชี
ชุดตัวเลขเลือกการจัดเรียง	Z006	รหัสบริษัท/บัญชีงบดุล/หมวดสินทรัพย์
วิธีการแปลงค่าเงิน		

รายการสินทรัพย์
 ... หรือผลรวมของกลุ่มเท่านั้น

แสดงตัวเลือก

ชุดตัวเลขเลือกการแสดง /Z006
 ใช้เส้นแบ่ง ALV

ตัวเลือกถัดไป

บัญชีงบดุล		ถึง
วันที่โอนเป็นทุน		ถึง
ประเภทรายการ		ถึง
วันที่ผ่านรายการ	01.04.2018	ถึง 30.04.2018

กำหนดฉบับผ.แบบขอเพิ่มเติม

ส่วนหัวเพิ่มเติม
 พิมพ์รหัสที่ไม่โครพืช



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

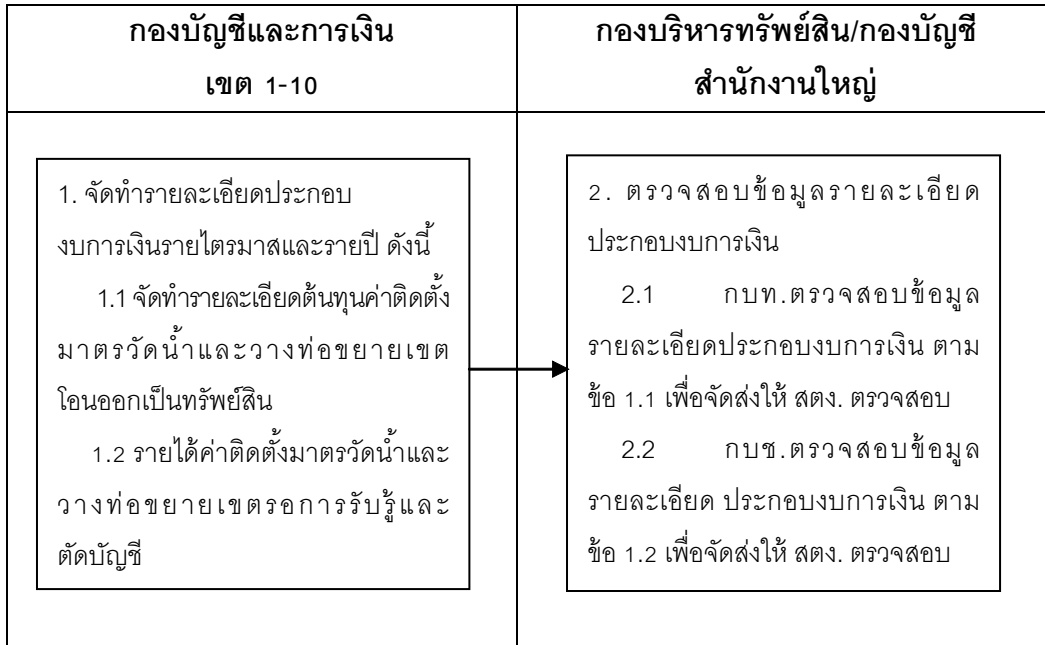
วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..66..

บทที่ 6

การจัดทำรายละเอียดประกอบงบการเงินรายไตรมาสและรายปี

6.1 แผนภาพกระบวนการทำงาน (Business Process)



6.2 ขั้นตอนการปฏิบัติงาน

ผู้รับผิดชอบ	ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	เอกสารสนับสนุน
<p>กองบัญชีและการเงิน 1-10</p> <p>กองบริหารทรัพย์สิน (กบท.)</p>	<p>1. ตรวจสอบบัญชีในระบบ SAP และรวบรวมข้อมูลพร้อมจัดทำรายละเอียดประกอบงบการเงินรายไตรมาสและรายปี ดังนี้</p> <p>1.1 จัดทำรายละเอียดต้นทุนค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตโอนออกเป็นทรัพย์สิน ส่งให้กองบริหารทรัพย์สิน สำนักงานใหญ่</p> <p>1.2 จัดทำรายละเอียดรายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตประกอบการรับรู้และตัดบัญชี ส่งให้กองบัญชี สำนักงานใหญ่</p> <p>2. ตรวจสอบข้อมูลรายละเอียดประกอบงบการเงินจาก กบง.1-10</p> <p>2.1 ตรวจสอบข้อมูลรายละเอียดประกอบงบการเงินตามข้อ 1.1) เพื่อจัดส่งให้ สตง.ตรวจสอบ</p>	<ul style="list-style-type: none"> เอกสารรายละเอียดประกอบงบการเงิน <ul style="list-style-type: none"> - รายละเอียดต้นทุนค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตโอนออกเป็นทรัพย์สิน - รายงานรายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตประกอบการรับรู้และตัดบัญชี เอกสารรายละเอียดประกอบงบการเงิน <ul style="list-style-type: none"> - รายละเอียดต้นทุนค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตโอนออกเป็นทรัพย์สิน



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..68..

1.1.2) รายละเอียดต้นทุนค่าติดตั้งโอนนอกเป็นทรัพย์สิน

	A	B	C	D	E	F	G
1	ต้นทุนงานติดตั้งและวางท่อโอนนอกเป็นทรัพย์สิน						
2	ณ วันที่						
3				สินทรัพย์ถาวรประเภทท่อ			มาตรวัดน้ำ
4	BA	กปภ.สาขา	รวมสินทรัพย์โอนนอกสะสม	1231002			1231003
5				อาคารและสิ่งก่อสร้าง			ครุภัณฑ์
6			-				
7			-				
8			-				
9			-				
10			-				
11			-				
12			-				
13			-				
14			-				
15			-				
16			-				
17			-				
18							
19							
20							

1.2) รายละเอียดประกอบงบการเงินบัญชีรายได้ค่าติดตั้งและวางท่อขยายเขตรอรับรู้

1.2.1) จัดทำตารางคุมบัญชีรายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตรอการรับรู้ ประจำเดือน

ของ กปภ.เขต 1 - 10

ตารางคุมตารางคุมรายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต										
ประจำปีงบประมาณ.....										
กปภ.										
รายงาน ค่าติดตั้ง เดือน	กปภ.เขต	กปภ.สาขา	รับเงินค่าติดตั้งตาม รายงานการติดตั้งและ วางท่อประจำ (ง)	รายได้ค่าติดตั้งรอการรับรู้				เงินรับอื่นๆ		เงินส่วนเกิน อปท.
				มาตรวัดน้ำ		ท่อและอุปกรณ์		รายได้บริการอื่นๆ (รหัส 4121003)	รายได้เบ็ดเตล็ด (รหัส 429103)	
				1.เอกชน (รหัส 2252001)	2.ราชการ (รหัส 2252002)	1.เอกชน (รหัส 2252003)	2.ราชการ (รหัส 2252004)			
รวมรายได้ค่าติดตั้งฯ เดือน										
รวมรายได้ค่าติดตั้งฯ เดือน										
รวมรายได้ค่าติดตั้งฯ เดือน										
รวมทั้งหมดรายได้ค่าติดตั้งฯ ปี										



การประปาส่วนภูมิภาค

คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

วันที่เริ่มใช้.....

หน้า..69..

1.2.2) จัดทำตารางควบคุมบัญชีรายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต**ตัดบัญชี**ของ กปภ.เขต 1-10

ตารางควบคุมรายได้ค่าติดตั้ง ฯ **ตัดบัญชี** ของรายได้ค่าติดตั้ง ฯ รวบรวมของปีงบประมาณปัจจุบัน

ตารางควบคุมรายการรายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

ประจำปีงบประมาณ.....

กปภ.

รายงาน ค่าติดตั้งฯ เดือน	กปภ.เขต	กปภ.สาขา	รายได้ค่าติดตั้งรายการรับรู้				รายได้ค่าติดตั้งฯ ตัดบัญชี ปี				ยอดคงเหลือ-รายได้ค่าติดตั้งฯ รายการรับรู้						
			มาตรวัดน้ำ		ท่อและอุปกรณ์		มาตรวัดน้ำ (8 ปี)		ท่อและอุปกรณ์ (30 ปี)		มาตรวัดน้ำ (8 ปี)		ท่อและอุปกรณ์ (30 ปี)				
			1.เอกชน (รหัส 2252001)	2.ราชการ (รหัส 2252002)	1.เอกชน (รหัส 2252003)	2.ราชการ (รหัส 2252004)	1.เอกชน (รหัส 4122001)	2.ราชการ (รหัส 4122002)	1.เอกชน (รหัส 4122003)	2.ราชการ (รหัส 4122004)	1.เอกชน (รหัส)	2.ราชการ (รหัส)	1.เอกชน (รหัส)	2.ราชการ (รหัส)			
รวมรายได้ค่าติดตั้งฯ เดือน																	
รวมรายได้ค่าติดตั้งฯ เดือน																	
รวมรายได้ค่าติดตั้งฯ เดือน																	
รวมทั้งหมดรายได้ค่าติดตั้งฯ ปี																	

ตารางฉบับที่ 2562 / สปรายได้ค่าติดตั้งฯ ณ

ภาคผนวก ก

คำสั่งการประปาส่วนภูมิภาค ที่ 218/2560

เรื่อง แก้ไขเพิ่มเติมคำสั่งขั้นตอนการขยายเขตจำหน่ายน้ำประปาให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น



คำสั่งการประปาส่วนภูมิภาค

ที่ ๒๑๘ / ๒๕๖๐

เรื่อง แก้ไขเพิ่มเติมคำสั่งขั้นตอนการขยายเขตจำหน่ายน้ำประปาให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

โดยที่เป็นการสมควรแก้ไขปรับปรุง คำสั่ง กปภ. ที่ ๑๒๒/๒๕๕๓ ลงวันที่ ๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๓ เรื่อง ขั้นตอนการขยายเขตจำหน่ายน้ำประปาให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์การให้เงินอุดหนุนขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๒๒ แห่งพระราชบัญญัติการประปาส่วนภูมิภาค พ.ศ. ๒๕๒๒ และข้อ ๖ แห่งข้อบังคับการประปาส่วนภูมิภาค ว่าด้วยการปฏิบัติงานของผู้ว่าการ และการมอบให้ผู้อื่นปฏิบัติงานแทนผู้ว่าการ พ.ศ. ๒๕๓๑ ผู้ว่าการจึงมีคำสั่ง ดังต่อไปนี้

๑. ให้ยกเลิกความในข้อ ๓ ของคำสั่งการประปาส่วนภูมิภาค ที่ ๑๒๒/๒๕๕๓ ลงวันที่ ๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๓ เรื่อง ขั้นตอนการขยายเขตจำหน่ายน้ำประปาให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ ๓ กรณีองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น มีความประสงค์จะขยายเขตจำหน่ายน้ำประปา ต่อจากท่อประปาของการประปาส่วนภูมิภาค ไปในเขตพื้นที่รับผิดชอบที่ไม่มีน้ำประปาบริการหรือไม่มีระบบ ท่อส่งน้ำ โดยการประปาส่วนภูมิภาคเป็นผู้ให้บริการจัดหาก่อสร้าง มีขั้นตอนดำเนินการ ดังนี้

๓.๑ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นต้องแสดงความประสงค์เป็นหนังสือ โดยจะแจ้งต่อการประปาส่วนภูมิภาคเขต หรือการประปาส่วนภูมิภาคสาขาก็ได้

๓.๒ ให้การประปาส่วนภูมิภาคเขต หรือการประปาส่วนภูมิภาคสาขา ที่มีศักยภาพเพียงพอ ดำเนินการสำรวจ จัดทำแบบแปลน แผนผัง จัดทำประมาณการค่าใช้จ่ายเช่นเดียวกับการขยายเขตจำหน่ายน้ำที่ใช้งบประมาณของการประปาส่วนภูมิภาค โดยไม่คิดค่าสำรวจและไม่คิดส่วนเพิ่มร้อยละ ๑๐ ของค่าท่อ อุปกรณ์และค่าวัสดุก่อสร้าง และแจ้งให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น นำเงินมาชำระ ณ การประปาส่วนภูมิภาคสาขา ภายใน ๖๐ วัน นับแต่วันที่ได้รับหนังสือแจ้ง

๓.๓ ให้ผู้อำนวยการการประปาส่วนภูมิภาคเขตหรือผู้จัดการการประปาส่วนภูมิภาคสาขา แล้วแต่กรณี เป็นผู้ลงนามในบันทึกข้อตกลง ตามรูปแบบที่กระทรวงมหาดไทยกำหนด

๓.๔ การดำเนินการสั่งซื้อสิ่งจ้างให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้าง

๓.๕ ให้การประปาส่วนภูมิภาคเขต จัดทำคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบความพร้อมของระบบจ่ายน้ำประปา

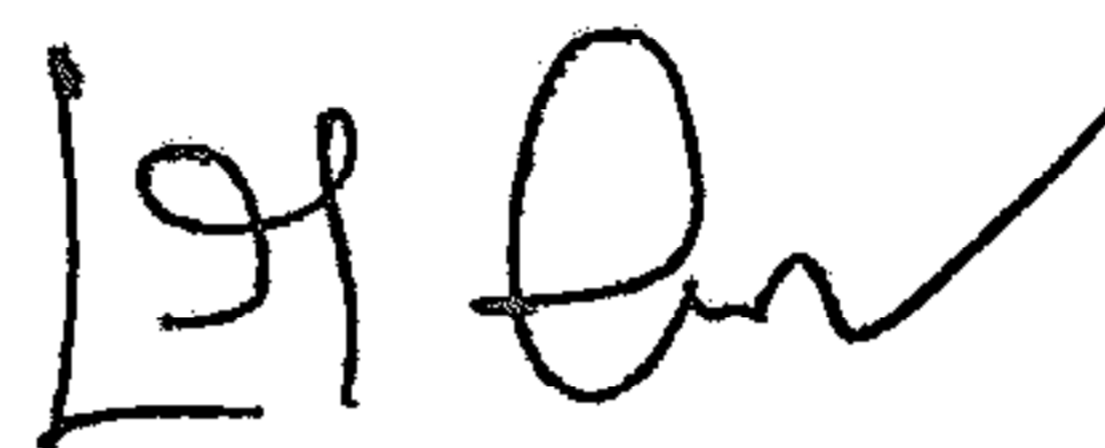
๓.๖ เมื่อระบบจ่ายน้ำประปาแล้วเสร็จ พร้อมทั้งจะจ่ายน้ำประปาได้แล้ว ให้การประปาส่วนภูมิภาคสาขา แจ้งองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ทราบผลการดำเนินโครงการ งบประมาณ ที่ใช้จ่ายจริง อนุมัติคืนเงินเหลือจ่าย (ถ้ามี) รวมถึงส่งตัวแทนเพื่อรับรองระบบจ่ายน้ำประปา และลงนาม ในหนังสือรับรองความพร้อมของระบบจ่ายน้ำประปาตามแบบแนบท้ายคำสั่งนี้

๓.๗ ให้บันทึกรายการท่อและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นจากโครงการวางท่อขยายเขต จำหน่ายน้ำตามคำสั่งนี้ เป็นทรัพย์สินของการประปาส่วนภูมิภาค”

๒. การใดที่ได้ดำเนินการไปแล้วและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในคำสั่งนี้ ให้มีผลสมบูรณ์ ตามคำสั่งนี้

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๔ มีนาคม พ.ศ. ๒๕๖๐



(นายเสรี สุภราทิตย์)

ผู้ว่าการการประปาส่วนภูมิภาค

หนังสือรับรองความพร้อมของระบบจ่ายน้ำประปา

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.

เพื่อให้การบริการน้ำประปาให้เขตพื้นที่..... (องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น) มีประสิทธิภาพ จึงจำเป็นต้องมีการตรวจสอบความพร้อมของระบบจ่ายน้ำประปา และการเชื่อมต่อโครงการขยายเขตจำหน่ายน้ำประปา

การประปาส่วนภูมิภาค โดย.....และ..... (องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น) ขอรับรองว่า.....(ระบุชื่อโครงการ, ที่ตั้ง) มีความพร้อมที่จะจ่ายน้ำประปาได้แล้ว

ทั้งสองฝ่ายได้อ่านข้อความถูกต้องครบถ้วนจึงได้ลงลายมือชื่อในหนังสือรับรองฉบับนี้

ลงชื่อ.....ตัวแทน
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
(.....)

ลงชื่อ.....ตัวแทน
การประปาส่วนภูมิภาค
(.....)

ลงชื่อ.....ตัวแทน
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
(.....)

ลงชื่อ.....ตัวแทน
การประปาส่วนภูมิภาค
(.....)

ลงชื่อ.....ตัวแทน
องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
(.....)

ลงชื่อ.....ตัวแทน
การประปาส่วนภูมิภาค
(.....)

ภาคผนวก ข

คู่มือการใช้โปรแกรม Recurring Document



เลขที่ 2370
วันที่ 4 มิ.ย. 2561
เวลา 16:41 น.

บันทึกข้อความ

หน่วยงาน กองบัญชี งานประมวลบัญชี โทร. ๐๒-๕๕๑-๘๑๔๕

ที่ มท ๕๕๘๑๑-๒/ ๑๖๖ วันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๑

เรื่อง การบันทึกรายการที่เกิดขึ้นเป็นประจำ (Recurring) ในระบบ SAP ตามร่างคู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป

เรียน ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี

ด้วยกองบัญชี (กบช.) ได้ทดสอบการบันทึกรายการที่เกิดขึ้นเป็นประจำ (Recurring) ในระบบ SAP QAS ตามร่างคู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป (เอกสารแนบ ๑) พบว่าสามารถดำเนินการได้ถูกต้อง จึงดำเนินการบันทึกรายการ Recurring (ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า - เอกสารแนบ ๒) ในระบบ SAP PRD พบว่าสามารถดำเนินการได้ถูกต้องเช่นกัน โดยการบันทึกรายการ Recurring จำนวนเงินที่จะบันทึกจะต้องเท่ากันทุกครั้ง ดังนั้นในกรณีเริ่มต้นสัญญาจ้างหรือเช่าจ่ายล่วงหน้าเกิดขึ้นระหว่างเดือน จะมีจำนวนเงินของงวดแรกและงวดสุดท้ายไม่เท่ากับงวดอื่นๆ ให้ดำเนินการบันทึกรายการบัญชีของงวดแรกและงวดสุดท้ายด้วยรายวันทั่วไปปกติ สำหรับงวดที่ ๒ ถึงงวดรองสุดท้ายสามารถใช้การบันทึกรายการ Recurring ตามร่างคู่มือการใช้งานที่แนบมานี้ได้

ทั้งนี้ จึงขอจัดส่งร่างคู่มือการใช้งานดังกล่าว เพื่อให้กองบัญชีและการเงิน เขต ๑ - ๑๐ (กบง.ช. ๑ - ๑๐) ใช้ปฏิบัติงานต่อไป


จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา มั่นเห็นควรแจ้ง กบง.ช. ๑ - ๑๐ ดำเนินการต่อไปด้วยจะขอบคุณยิ่ง

๒.
(นางทิชาภรณ์ สฤทธิพันธ์) ผู้อำนวยการกองบัญชี

เรียน ผอ กบช. ๕-๑-๑๐

เพื่อโปรดพิจารณาและดำเนินการต่อไป
๑-๑๐ กบช. ๕

นางวรรณรัตน์ เจริญทรัพย์
(นางวรรณรัตน์ เจริญทรัพย์)
ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี
5 มิ.ย. ๖1

	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560

บทนำ


การบันทึกรายการที่เกิดขึ้นเป็นประจำ (Recurring) คือ การบันทึกรายการบัญชีที่สามารถกำหนดความถี่ในการบันทึก วันที่ที่จะบันทึก และจำนวนเงิน ซึ่งจะต้องเท่ากันทุกครั้ง โดยการสร้างเอกสารต้นแบบ (Recurring Template) และเมื่อดำเนินการเอกสารต้นแบบ จะเกิดรายการบัญชีในระบบ

ในเอกสารชุดนี้ประกอบด้วย ขั้นตอนต่างๆ ดังนี้

- การสร้างเอกสารต้นแบบสำหรับรายการที่เกิดขึ้นประจำ
- การเปลี่ยนแปลงเอกสารต้นแบบสำหรับรายการที่เกิดขึ้นประจำ
- การแสดงการเปลี่ยนแปลงเอกสารต้นแบบ
- การสร้าง (Generate) เอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำ
- การประมวลผลแบบแบทช์ (Process Batch Input Session) เพื่อบันทึกรายการที่เกิดขึ้นประจำ

รายการที่เกิดขึ้นประจำ (Recurring) สามารถใช้ได้กับระบบงานทางด้านบัญชีและการเงินทุกระบบงาน ซึ่งทาง ผู้ใช้งาน จะต้องกำหนดเวลาในการประมวลผลรายการที่เกิดขึ้นประจำให้เหมาะสมได้ตามความต้องการ

หมายเหตุ สำหรับแสดงภาพรวมเอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำ (Recurring Entry Documents) สามารถดูได้จากคู่มือระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป บทที่ 3.03.01

	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560


2.13 การสร้างเอกสารที่เกิดขึ้นเป็นประจำ (Recurring Document)

ภาพรวม

ใช้งานเมื่อ:

เมื่อผู้ใช้งานต้องการสร้างเอกสารที่เกิดขึ้นเป็นประจำ (Recurring Document)

ภาพรวมการใช้งาน	
<p>เอกสารที่จัดอยู่ในประเภท Recurring document ได้แก่ ประเภท ค่าประกันภัย ค่าเช่าอาคารสนง. รายการเช่าซื้อรถตัดบัญชี เช่น ค่าเช่าอาคารสำนักงาน เดือน 06/200X ซึ่งค่าเช่าที่ต้องทำการจ่ายเป็นยอด 12 เดือน ผู้ใช้งาน ผ่านรายการบัญชีโดย</p>	
<p>1. <u>งานบัญชีเจ้าหนี้รับใบแจ้งหนี้ เดือน 06 / 200X</u> <u>และงานงบประมาณทำการ/งานประมวลบัญชี-เขตทำการกันงบประมาณ</u></p>	
Dr 1192001 - ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า	120,000.00
1191001 - ภาษีซื้อ	8,400.00
Cr 110011 - เจ้าหนี้-บริษัทหลักสี่การค้าจำกัด	128,400.00
<p>2. <u>งานประมวลบัญชี ทำการกระจายตัดเป็นค่าใช้จ่ายเป็นรายเดือน โดยเดินรายการบัญชีด้วย</u> <u>จำนวนเงินที่เท่า ๆ กันทุกเดือน 12 เดือน</u></p>	
Dr 6232001 - ค่าเช่าอาคารสนง.	10,000.00
(ตัดงบประมาณทำการและอ้างถึงเอกสารการกันเงิน จากข้อ 1.)	
Cr 1192001 - ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า	10,000.00
<p>การสร้างเอกสารที่เกิดขึ้นเป็นประจำ จะใช้เป็น Template เพื่อช่วยในการผ่านรายการบัญชี ซึ่งเมื่อสร้างเสร็จแล้วมีข้อมูลที่ไม่สามารถแก้ไขได้ดังต่อไปนี้:</p>	
<ul style="list-style-type: none"> - คีย์ผ่านรายการ (Posting keys) - รหัสบัญชี - จำนวนเงินในบรรทัดรายการ 	
<p>เอกสารที่เกิดขึ้นเป็นประจำ มีลักษณะการผ่านรายการเหมือนการผ่านรายการทั่วไป แต่จะยังไม่กระทบกับยอดบัญชีคงเหลือทันที</p>	
<p>ผู้ใช้งาน สามารถระบุความถี่ในการผ่านรายการได้เอง เช่น ผ่านรายการ 1 เดือนครั้ง, ผ่านรายการ 2 เดือนครั้ง เป็นต้น โดยวันที่ผ่านรายการจะเป็นวันที่เดียวกันทุกครั้ง</p>	

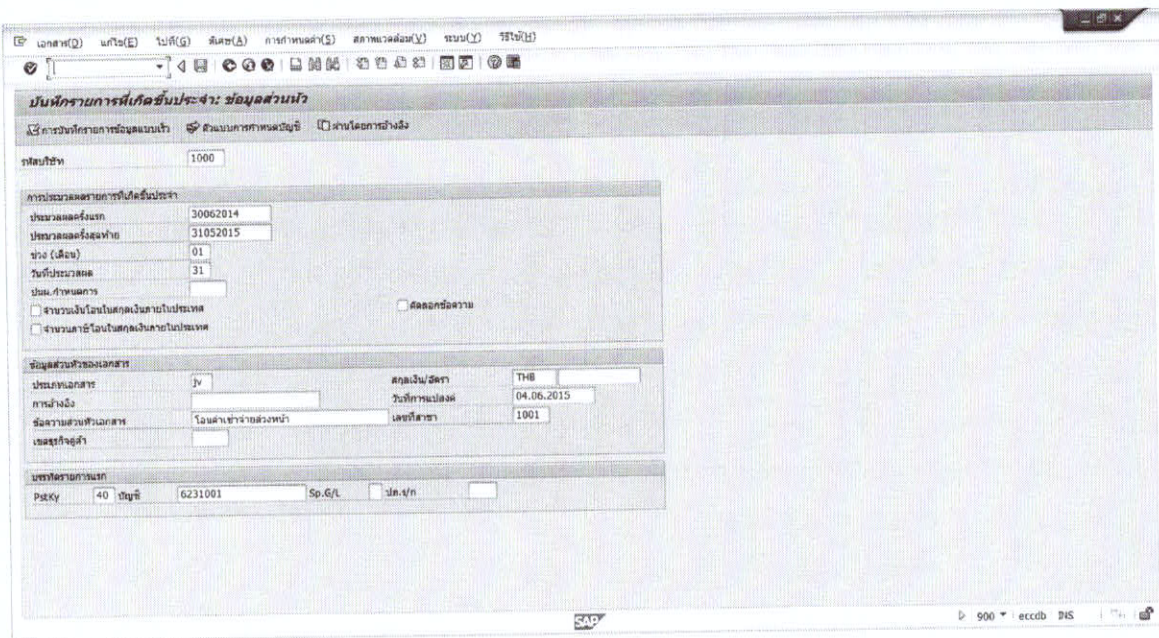
	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560

ขั้นตอน

2.13.1 ทำรายการโดย:

ใช้เมนู	การบัญชี → การบัญชีการเงิน → บัญชีแยกประเภททั่วไป → การบันทึกเอกสาร → เอกสารการอ้างอิง → เอกสารรายการที่เกิดขึ้นเป็นประจำ
ใช้รหัสรายการ	FBD1

2.13.2 หน้าจอ “บันทึกรายการที่เกิดขึ้นประจำ: ข้อมูลส่วนตัว” ระบุข้อมูลตามรายละเอียดด้านล่าง:



บันทึกการบัญชีที่เกิดขึ้นประจำ: ข้อมูลส่วนตัว

ใช้การบันทึกการบัญชีแบบ: ตีแบบหักทวงบัญชี ผ่านเอกสารอ้างอิง

รหัสบริษัท: 1000

การประมวลผลรายการที่เกิดขึ้นประจำ

ประมวลผลครั้งแรก: 30062014

ประมวลผลครั้งสุดท้าย: 31052015

ช่วง (เดือน): 01

วันที่ประมวลผล: 31

ประมวลผลการ: ปิดออกข้อความ

จำนวนเงินในสกุลเงินภายในประเทศ จำนวนเงินในสกุลเงินภายในประเทศ

ข้อมูลส่วนตัวของเอกสาร

ประเภทเอกสาร: JV สกุลเงิน: THB

การอ้างอิง: วันที่การปล่อย: 04.06.2015


ชื่อตามตัวเอกสาร: โฉนดชำระล่วงหน้า เลขที่สาขา: 1001




เลขบัญชี

บันทึกตามแบบ


Pstky 40 บัญชี: 6231001 Sp.G/L ปกติ


ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
รหัสบริษัท	R	ระบุรหัสบริษัท
ประมวลผลครั้งแรก	R	ระบุวันที่ประมวลผลครั้งแรก
ประมวลผลครั้งสุดท้าย	R	ระบุวันที่ประมวลผลครั้งสุดท้าย

	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560

ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
ช่วง (เดือน)	R	ระบุความถี่ในการประมวลผล
วันที่ประมวลผล	R	ระบุวันที่ที่ให้ระบบประมวลผลผ่านรายการ สามารถระบุวันที่ 31 ได้ หากเป็นกุมภาพันธ์ หรือ เมษายน ระบบจะใช้วันที่ 28 หรือ 29 หรือ 30 ให้อัตโนมัติ
ประเภทเอกสาร	R	ระบุประเภทเอกสารผ่านรายการ "JV - PWA รายวันทั่วไป" ใช้  หรือ F4 เพื่อแสดงข้อมูลที่ใช้ได้
สกุลเงิน	R	ระบุสกุลเงิน "THB"
การอ้างอิง	C	เลขที่เอกสารอ้างอิงที่ระบุโดย ผู้ใช้งาน
ข้อความส่วนหัวเอกสาร	O	ระบุคำอธิบายเอกสาร
เลขที่สาขา	R	ระบุสาขาที่จดทะเบียนภาษี (รหัสเดียวกับเขตธุรกิจ) ใช้  หรือ F4 เพื่อแสดงข้อมูลที่ใช้ได้
Pst Ky	R	ระบุคีย์การผ่านรายการบัญชีเพื่อกำหนดว่าจะเดบิต หรือเครดิต ใช้  หรือ F4 เพื่อแสดงข้อมูลที่ใช้ได้ การกำหนดคีย์จะต้องขึ้นอยู่กับประเภทบัญชีที่จะบันทึกรายการ เช่น คีย์การผ่านรายการ 40 - เดบิตบัญชีแยกประเภททั่วไป คีย์การผ่านรายการ 50 - เครดิตบัญชีแยกประเภททั่วไป
Account	R	ระบุรหัสบัญชี ต้องสัมพันธ์กับคีย์ผ่านรายการ

(Note: รายละเอียดประกอบตารางด้านบนในคอลัมน์ "R/O/C", "R"= Required=ต้องบันทึก, "O"= Optional=บันทึกหรือไม่ก็ได้ "C"= Conditional=บันทึกค่าตามเงื่อนไข)

กด  หรือ Enter เพื่อไปจอภาพถัดไป


	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560


2.13.3 หน้าจอ “บันทึกรายการที่เกิดขึ้นประจำ เพิ่ม รายการบัญชีแยกประเภททั่วไป” ระบุข้อมูลตามรายละเอียดด้านล่าง:


The screenshot shows the SAP 'บันทึกรายการที่เกิดขึ้นประจำ เพิ่ม รายการบัญชีแยกประเภททั่วไป' (Periodic Transaction Entry - Add General Ledger Account) screen. The interface includes a menu bar at the top, a title bar, and a main data entry area. Key fields visible include:


- Account Number (บัญชีแยกประเภท): 6231001
- Amount (จำนวนเงิน): 1000 THB
- Posting Date (วันที่): 11/20/01
- Posting Time (เวลา): 11:20:01
- Posting Period (งวดบัญชี): 1Y.100030.6231001
- Posting Type (ประเภทบัญชี): 1
- Posting Date (วันที่): 11/20/01
- Posting Time (เวลา): 11:20:01
- Posting Period (งวดบัญชี): 1Y.100030.6231001


ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
รายการ ... / ...		
จำนวนเงิน	R	ระบุจำนวนเงินตามสกุลเงินที่ระบุในเอกสาร ที่ต้องการบันทึกของบัญชีที่ระบุในหน้าจอก่อนหน้านี้
<input type="checkbox"/> คำนวณภาษี	O	ไม่เลือกให้ระบบคำนวณภาษีให้อัตโนมัติจาก เนื่องจากถูกบันทึกตอนตั้งล่วงหน้าแล้ว
ที่ประกอบธุรกิจ	R	ระบุสาขาที่จดทะเบียนภาษี (รหัสเดียวกับเขตธุรกิจ) ใช้ <input type="checkbox"/> หรือ F4 เพื่อแสดงข้อมูลที่ใช้ได้

	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560

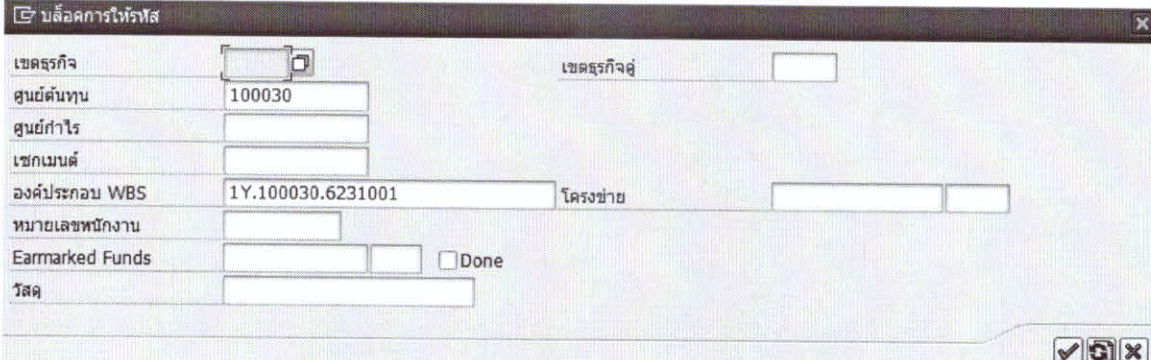
ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
เขตธุรกิจ	R	ระบุเขตธุรกิจ (รหัสหน่วยงานเช่น สนง. ภาค เขต และสำนักประปา ... เป็นต้น) ที่เกิดรายการบัญชี ใช้สำหรับแยกรายการและออกงบการเงินแยกตามหน่วยงาน (กรณีเป็นบัญชีรายได้/ค่าใช้จ่าย ระบบจะดึงค่ามาจากข้อมูลหลัก ศูนย์ต้นทุน หรือโครงการ)
เขตธุรกิจคู่ค้า	R/O	ระบุรหัสเขตธุรกิจระหว่างกัน หรือระหว่างเขตธุรกิจ ของรายการที่บันทึก และมีบัญชีระหว่างกัน เช่น โอนเงิน ป.เชียงใหม่ ให้ สนง. (เขตธุรกิจ = 1017 เขตคู่ค้า = 1001 เป็นต้น) เป็นต้น
ศูนย์กำไร	O	รหัสศูนย์กำไร ให้ว่างไว้ (กรณีเป็นบัญชีรายได้/ค่าใช้จ่าย ระบบจะดึงค่ามาจากข้อมูลหลัก ศูนย์ต้นทุน หรือโครงการ) ใช้สำหรับออกงบการเงินตามศูนย์กำไร หรือกิจกรรม เช่น ผลิต จำหน่าย บริหาร งานระหว่างก่อสร้าง เป็นต้น
การกำหนด	O	ระบุเลขที่สำหรับการจัดเรียงบรรทัดรายการ ในหน้าจอแสดงบรรทัดรายการ
ข้อความ	O	ระบุคำอธิบายบรรทัดรายการ กรณีเป็นบรรทัดรายการตั้งแต่ 2 ขึ้นไปสามารถใช้เครื่องหมาย "+" เพื่อคัดลอกจากบรรทัดก่อนหน้าได้
กรณีที่เป็นบัญชีรายได้หรือค่าใช้จ่าย		ระบุข้อมูลเพิ่มดังนี้
รหัสภาษี	R	ไม่ระบุรหัสภาษี เนื่องจากถูกบันทึกตอนตั้งล่วงหน้าแล้ว ระบบจะแสดงข้อความเตือน ให้กด Enter เพื่อผ่านรายการ
ศูนย์ต้นทุน	R/O	ระบุรหัสหน่วยงาน กรณีบันทึกบัญชีรายได้หรือค่าใช้จ่าย ใช้  หรือ F4 เพื่อแสดงข้อมูลที่ใช้ได้

	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560


ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
อปก. WBS	R/O	ระบุรหัสงบประมาณ หรือรหัสโครงการตามแหล่งเงิน กรณีบันทึกบัญชีรายได้หรือค่าใช้จ่าย ใช้  หรือ F4 เพื่อแสดงข้อมูลที่ใช้ได้

การกำหนดข้อมูลเพิ่ม กดปุ่ม  มากกว่า "การกำหนดบัญชีทั้งหมด"

2.13.4 หน้าจอ "บล็อกการให้รหัส" ระบุข้อมูลตามรายละเอียดด้านล่าง :



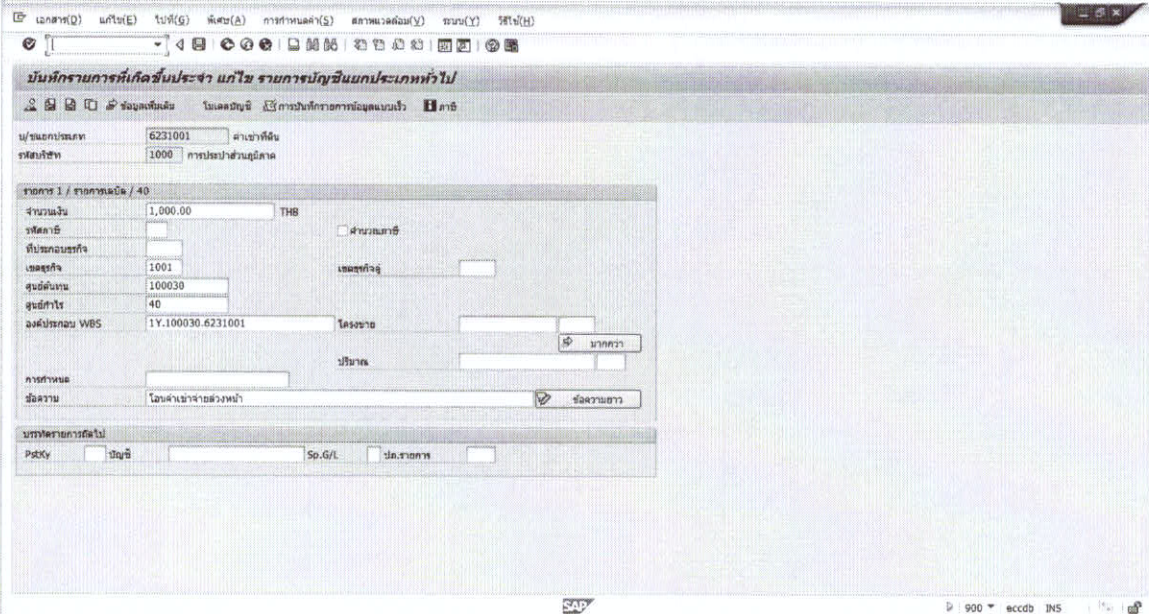
ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
กรณีที่เป็นบัญชีค่าใช้จ่าย		ระบุข้อมูลเพิ่มดังนี้
Earmarked funds	○	ระบุเลขที่เอกสารการกันเงินงบประมาณ เฉพาะกรณีที่ค่าใช้จ่ายนั้น ๆ มีการกันเงินงบประมาณมาก่อนเท่านั้น เช่น - กันเงินจ่ายล่วงหน้า
	○	ระบุเลขที่บรรทัดรายการของเอกสารการกันเงินงบประมาณ เฉพาะกรณีที่ค่าใช้จ่ายนั้น ๆ มีการกันเงินงบประมาณมาก่อนเท่านั้น

	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560


ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
<input type="checkbox"/> ทำ	○	ไม่เลือกการคืนยอดคงเหลือจากการกักงบประมาณ และใช้งบประมาณไป เข้าปีงบประมาณปัจจุบัน กรณีนี้ต้องไม่เลือก เนื่องจากต้องมีการอ้างอิงเอกสารการกันเท่ากัน จำนวนการประมวลผล แต่ถ้าเลือกจะทำให้อ้างอิงได้ครั้งแรกครั้งเดียวเท่านั้น


กดปุ่ม "ทำต่อ (บันทึก)" เพื่อกลับไปหน้าจอก่อนหน้า


2.13.5 หน้าจอ "บันทึกรายการที่เกิดขึ้นประจำ: แก้ไข รายการบัญชีแยกประเภททั่วไป"
ระบุข้อมูลตามรายละเอียดด้านล่าง:




ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
บรรทัดรายการถัดไป		

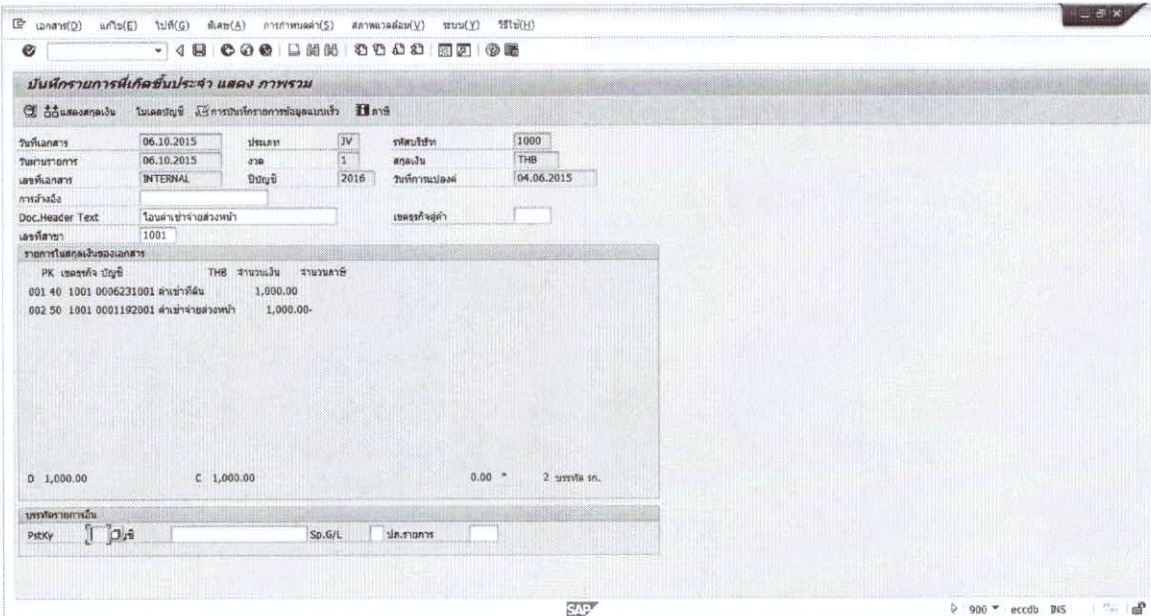
	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560

ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
รายการ ... / ...		
จำนวนเงิน	R	ระบุจำนวนเงินตามสกุลเงินที่ระบุในเอกสาร ที่ต้องการบันทึกของบัญชีที่ระบุในหน้าจอก่อนหน้านี้
รหัสภาษี	R	ไม่ระบุรหัสภาษี เนื่องจากถูกบันทึกตอนตั้งล่วงหน้าแล้ว ระบบจะแสดงข้อความเตือน ให้กด Enter เพื่อผ่านรายการ
ที่ประกอบธุรกิจ	R	ระบุสาขาที่จดทะเบียนภาษี (รหัสเดียวกับเขตธุรกิจ) ใช้  หรือ F4 เพื่อแสดงข้อมูลที่ใช้ได้
เขตธุรกิจ	R	ระบุเขตธุรกิจ (รหัสหน่วยงานเช่น สนง. ภาค เขต และสำนักประปา ... เป็นต้น) ที่เกิดรายการบัญชี ใช้สำหรับแยกรายการและออกงบการเงินแยกตามหน่วยงาน (กรณีเป็นบัญชีรายได้/ค่าใช้จ่าย ระบบจะดึงค่ามาจากข้อมูลหลักศูนย์ต้นทุน หรือโครงการ)
เขตธุรกิจคู่ค้า	R/O	ระบุรหัสเขตธุรกิจระหว่างกัน หรือระหว่างเขตธุรกิจ ของรายการที่บันทึก และมีบัญชีระหว่างกัน เช่น โอนเงิน ป.เชียงใหม่ ให้ สนง. (เขตธุรกิจ = 1017 เขตคู่ค้า = 1001 เป็นต้น) เป็นต้น
ศูนย์กำไร	O	รหัสศูนย์กำไร ให้ว่างไว้ (กรณีเป็นบัญชีรายได้/ค่าใช้จ่าย ระบบจะดึงค่ามาจากข้อมูลหลักศูนย์ต้นทุน หรือโครงการ) ใช้สำหรับออกงบการเงินตามศูนย์กำไร หรือกิจกรรม เช่น ผลิตจำหน่าย บริหาร งานระหว่างก่อสร้าง เป็นต้น
การกำหนด	O	ระบุเลขที่สำหรับการจัดเรียงบรรทัดรายการ ในหน้าจอแสดงบรรทัดรายการ
ข้อความ	O	ระบุคำอธิบายบรรทัดรายการ กรณีเป็นบรรทัดรายการตั้งแต่ 2 ขึ้นไปสามารถใช้เครื่องหมาย "+" เพื่อคัดลอกจากบรรทัดก่อนหน้านี้ได้

	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560

- เมื่อบันทึกรายการครบถ้วน ให้ทำการแสดงภาพรวมเอกสารโดย
กดปุ่ม  “ภาพรวมของเอกสาร” หรือ Shift+F2 เพื่อตรวจสอบรายการ

2.13.7 หน้าจอ “บันทึกรายการที่เกิดขึ้นประจำ: แสดงภาพรวม” แสดงข้อมูลตามรายละเอียดด้านล่าง:




บันทึกการเกิดขึ้นประจำ: แสดงภาพรวม

วันที่เอกสาร: 06.10.2015 ประเภท: JV รหัสบริษัท: 1000
 วันที่การออก: 06.10.2015 งวด: 1 สดเงิน: THB
 เลขที่เอกสาร: INTERNAL บัญชี: 2016 วันที่การปล่อย: 04.06.2015
 การอ้างอิง: _____
 Doc-Header Text: _____ เลขที่บัญชี: _____
 เลขที่สาขา: 1001


PK	เลขที่บัญชี	THB	จำนวนเงิน	จำนวนสาย
001 40	1001 0006231001 ค่าเช่าที่ดิน		1,000.00	
002 50	1001 0001192001 ค่าเช่าของงonghaha		1,000.00	

D 1,000.00 C 1,000.00 0.00 * 2 บรรทัด รว.

บันทึกรายการอื่น: _____ Sp./G/L _____ ปก.รายการ: _____

กดปุ่ม  “ผ่านรายการ” หรือ Ctrl+S เพื่อจัดเก็บเอกสารและผ่านรายการบัญชีที่เกิดขึ้นประจำ

ระบบจะบันทึกข้อมูลและสร้างเลขที่เอกสารของรายการที่เกิดขึ้นประจำ ซึ่งเป็นเลขที่คนละชุดกับประเภทเอกสารที่ระบุ ขึ้นต้นด้วย 91NNNNNNNN

	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560

2.14 การแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลในเอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำ

ภาพรวม

ใช้งานเมื่อ:


เมื่อต้องการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลในเอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำ

ภาพรวมการใช้งาน
การแก้ไขเอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำ มีลักษณะคล้ายคลึงกับการแก้ไขเอกสารปกติทั่วไป โดยสามารถแก้ไขข้อมูลได้เฉพาะบางฟิลด์เท่านั้น เช่น ข้อความในบรรทัดรายการ, วันที่ประมวลผลครั้งต่อไป เป็นต้น

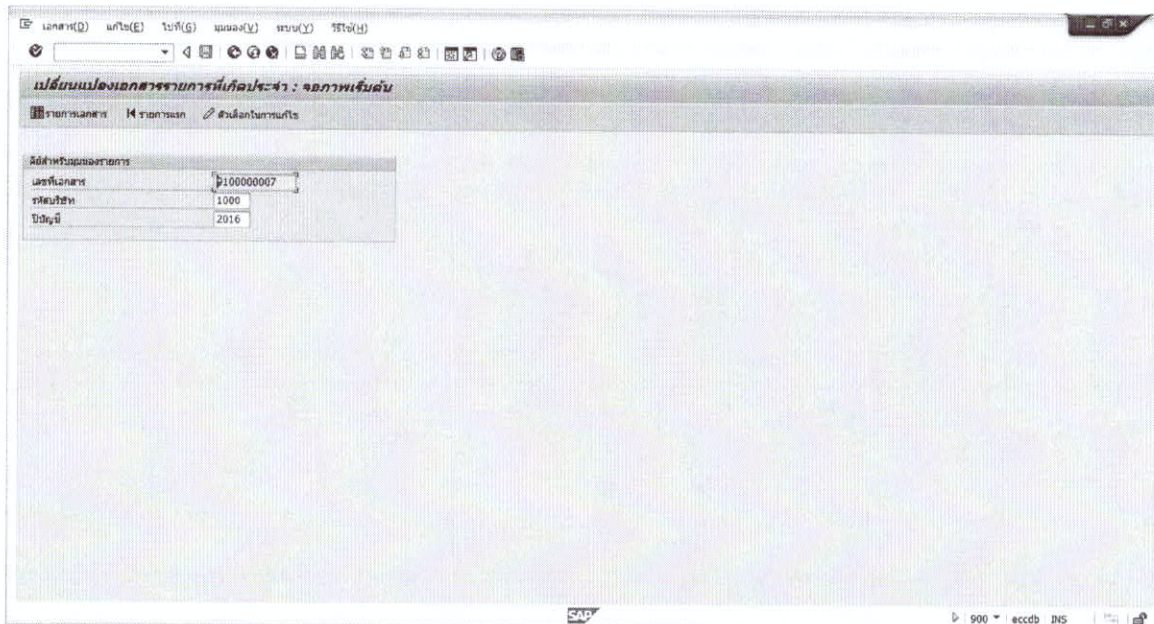
ขั้นตอน

2.14.1 ทำรายการโดย:

ใช้เมนู	การบัญชี → การบัญชีการเงิน → บัญชีแยกประเภททั่วไป → เอกสาร → เอกสารการอ้างอิง → เอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำ → เปลี่ยนแปลง
ใช้รหัสรายการ	FBD2


	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560


2.14.2 หน้าจอ “เปลี่ยนแปลงเอกสารรายการที่เกิดประจำ” ระบุข้อมูลตามรายละเอียดด้านล่าง :



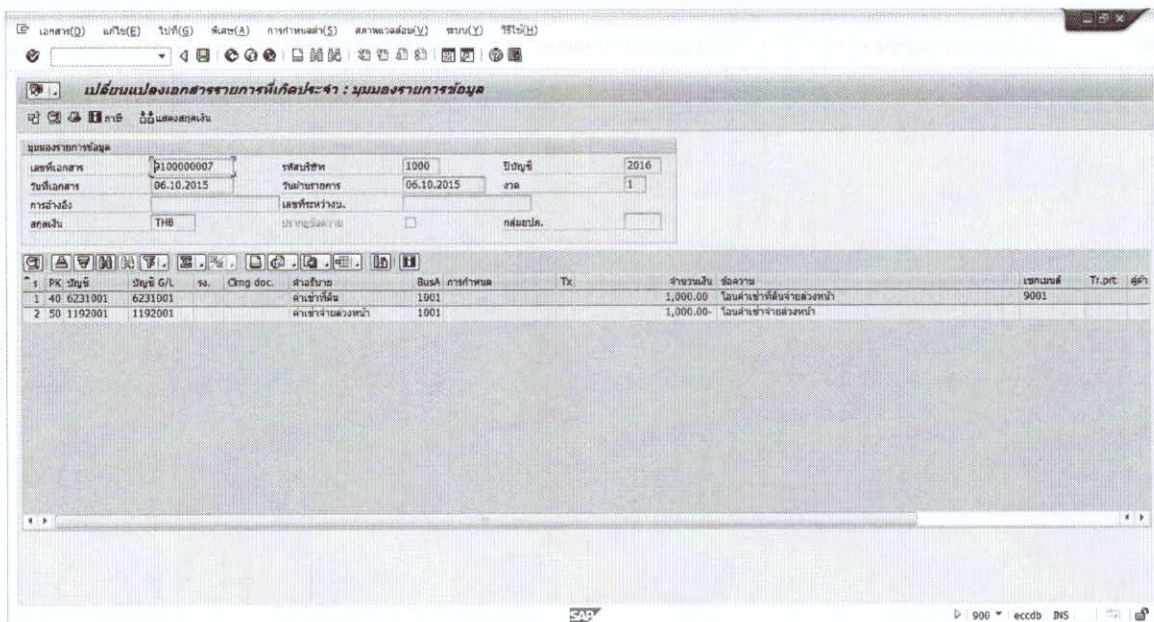
ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
เลขที่เอกสาร	R	ระบุเลขที่เอกสารรายการที่เกิดประจำ
รหัสบริษัท	R	ระบุรหัสบริษัทของเอกสารรายการที่เกิดประจำ
ปีบัญชี	R	ระบุปีบัญชีของเอกสารรายการที่เกิดประจำ

(Note: รายละเอียดประกอบตารางด้านบนในคอลัมน์ “R/O/C”, “R”= Required=ต้องบันทึก, “O”= Optional=บันทึกหรือไม่ก็ได้ “C”= Conditional=บันทึกค่าตามเงื่อนไข)


กด  หรือ Enter เพื่อไปจอภาพถัดไป

	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560

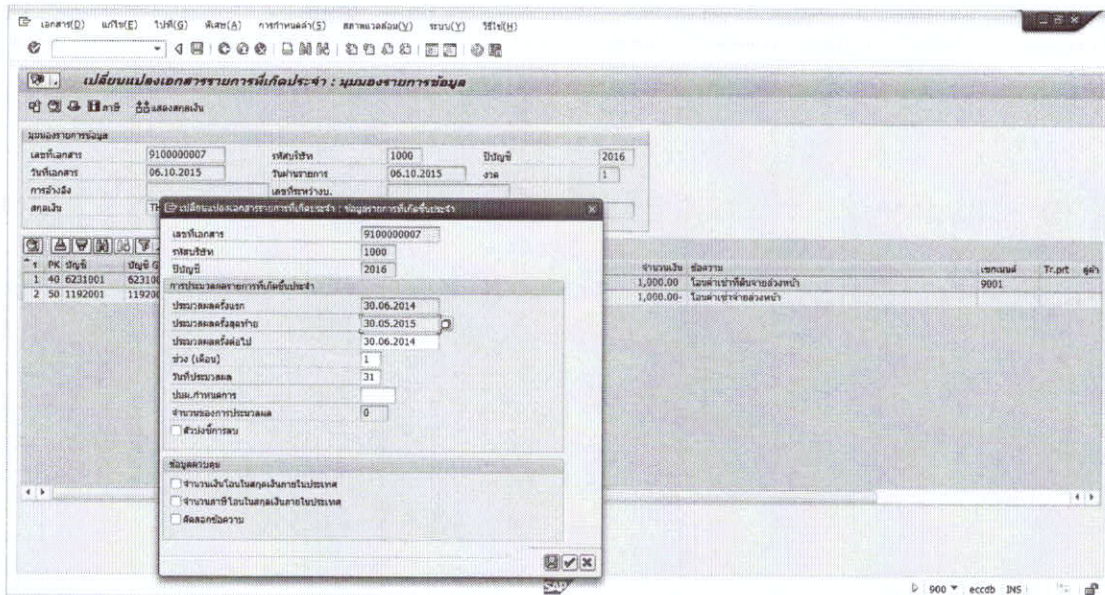
2.14.3 หน้าจอ “เปลี่ยนแปลงเอกสารรายการที่เกิดประจำ: มุมมองรายการข้อมูล” แสดงข้อมูลตามรายละเอียดด้านล่าง:




- ระบบจะแสดงบรรทัดรายการของเอกสารรายการที่เกิดประจำ
- ในหน้าจอของภาพรวมเอกสาร ผู้ใช้งาน สามารถ Double-click บนบรรทัดที่ต้องการแก้ไข และในส่วนที่ข้อมูลแก้ไขไม่ได้ระบบจะแสดงเป็นสีเทา
- ถ้าต้องการเปลี่ยนแปลงข้อมูล ส่วนหัวของรายการที่เกิดประจำ ให้ใช้เมนู “สภาพแวดล้อม → ข้อมูลรายการที่เกิดประจำ” และใช้เมนู ไปที่ → ข้อมูลรายการที่เกิดประจำ


	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560

2.14.4 หน้าจอ “เปลี่ยนแปลงเอกสารรายการที่เกิดประจำ : มุมมองรายการข้อมูล” ระบุข้อมูลตามรายละเอียดด้านล่าง:



ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
การประมวลผลรายการที่เกิดขึ้นประจำ		
ประมวลผลครั้งสุดท้าย	O	เปลี่ยนวันที่ประมวลผลครั้งสุดท้าย
ประมวลผลครั้งต่อไป	O	เปลี่ยนวันที่ประมวลผลครั้งถัดไป
ช่วง (เดือน)	O	เปลี่ยนความถี่ในการประมวลผล
วันที่ประมวลผล	O	เปลี่ยนวันที่ประมวลผลเอกสาร
จำนวนของการประมวลผล	C	ระบบจะแสดงจำนวนครั้งที่ผ่านรายการ ไม่สามารถแก้ไขได้
<input type="checkbox"/> ตัวบ่งชี้การลบ	O	เลือกถ้าต้องการลบ รายการที่เกิดขึ้นประจำ หรือยกเลิกการประมวลผลครั้งต่อ ๆ ไป

ในส่วนข้อมูลที่แก้ไขไม่ได้ ระบบจะแสดงเป็นสีเทา หลังจากทำการแก้ไขเรียบร้อยแล้วให้ทำการจัดเก็บข้อมูลโดยการกด  “เก็บบันทึก” หรือใช้เมนู “เอกสาร → เก็บบันทึก” หรือ Ctrl+S

	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560

2.15 การแสดงการเปลี่ยนแปลง Recurring document

ภาพรวม

ใช้งานเมื่อ:


เมื่อต้องการแสดงการเปลี่ยนแปลง Recurring document

ภาพรวมการใช้งาน
กระบวนการนี้เป็นการแสดงเอกสารการเปลี่ยนแปลงสำหรับเอกสารประเภท Recurring

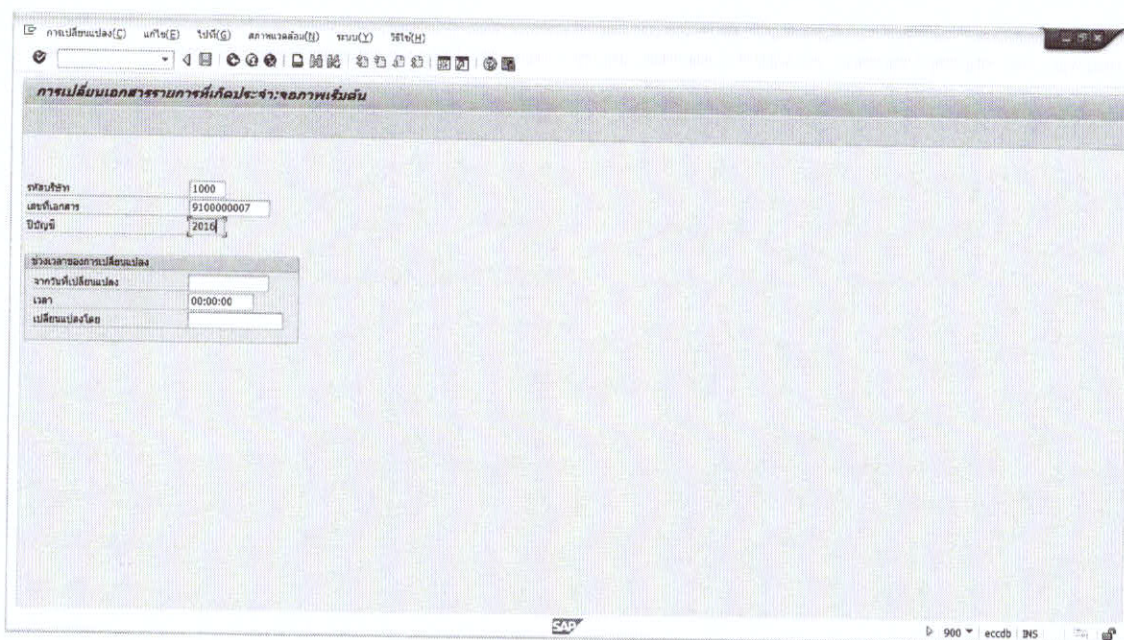
ขั้นตอน

2.15.1 ทำรายการโดย:

ใช้เมนู	การบัญชี → การบัญชีการเงิน → บัญชีแยกประเภททั่วไป → เอกสาร → เอกสารการอ้างอิง → เอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำ → แสดงการ เปลี่ยนแปลง
ใช้รหัสรายการ	FBD4


	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560


2.15.2 หน้าจอ “การเปลี่ยนแปลงเอกสารรายการที่เกิดประจำ : จอภาพเริ่มต้น” ระบุข้อมูลตามรายละเอียดด้านล่าง:



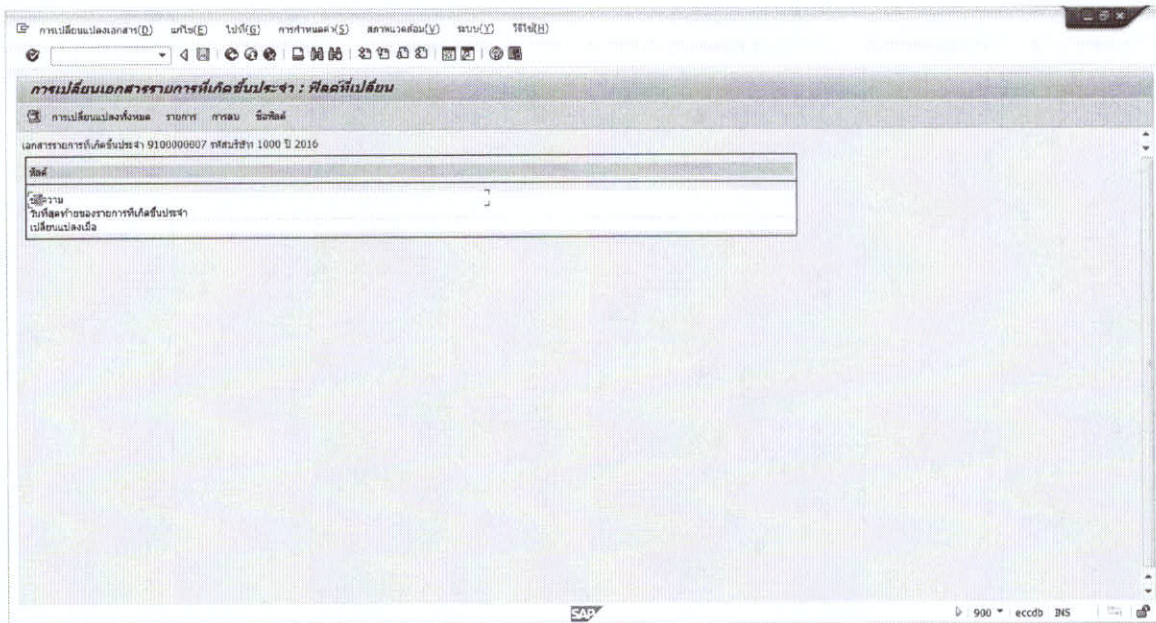
ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
รหัสบริษัท	R	ระบุนรหัสบริษัทของเอกสาร รายการที่เกิดประจำ
เลขที่เอกสาร	R	ระบุนเลขที่เอกสารรายการที่เกิดประจำ ที่ต้องการแสดงรายละเอียดการเปลี่ยนแปลง
ปีบัญชี	O	ระบุนปีบัญชีของเอกสาร

(Note: รายละเอียดประกอบตารางด้านบนในคอลัมน์ "R/O/C", "R" = Required=ต้องบันทึก, "O" = Optional=บันทึกหรือไม่ก็ได้ "C" = Conditional=บันทึกค่าตามเงื่อนไข)

กด  หรือ Enter เพื่อไปจอภาพถัดไป


	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560


2.15.3 หน้าจอ “การเปลี่ยนแปลงเอกสารรายการที่เกิดประจำ : ฟิลด์ที่เปลี่ยน” ระบุข้อมูลตามรายละเอียดด้านล่าง:



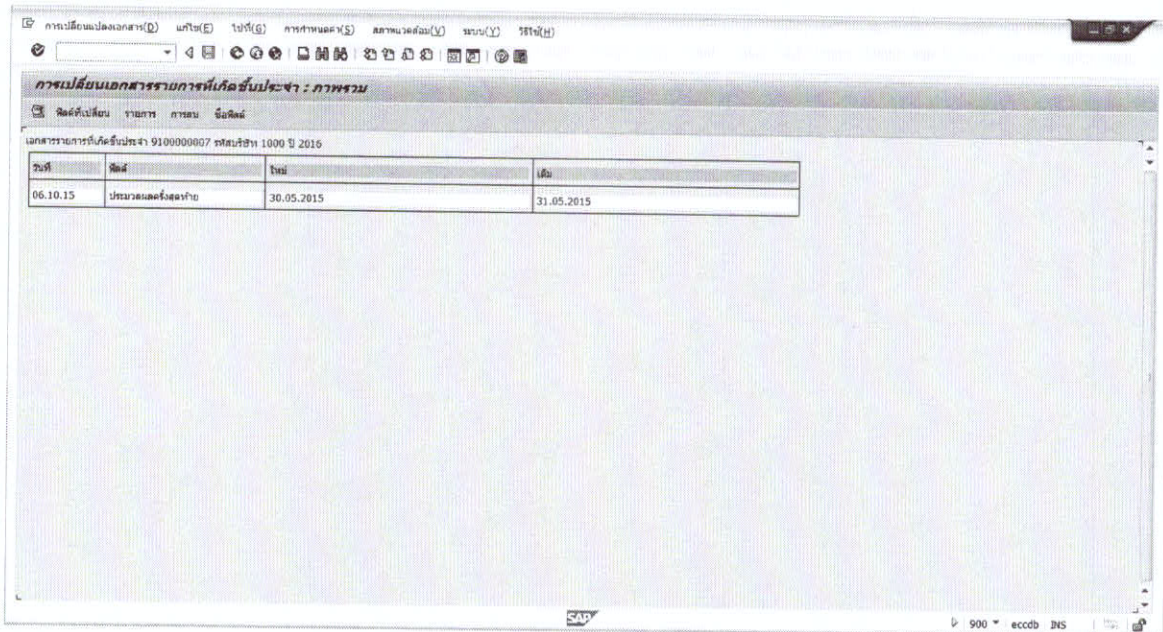
กดปุ่ม **การเปลี่ยนแปลงทั้งหมด** เพื่อแสดงทุกการเปลี่ยนแปลง หรือ

กดปุ่ม **รายการ** เพื่อ แสดงรายละเอียดของรหัสบัญชี หรือ


ในที่นี่กดปุ่ม **การเปลี่ยนแปลงทั้งหมด** และวางเคอร์เซอร์ไว้บรรทัดที่ต้องการแสดงรายละเอียดและกดปุ่ม  หรือ Double-click ที่บรรทัดรายการเพื่อแสดงการเปลี่ยนแปลงของเอกสาร


	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560


2.15.4 หน้าจอ “การเปลี่ยนเอกสารรายการที่เกิดประจำ : ภาพรวม” ระบุข้อมูลตามรายละเอียดด้านล่าง:



ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
รายละเอียด		
วันที่		แสดงวันที่ทำการเปลี่ยนแปลง
ฟิลด์		แสดงฟิลด์ข้อมูลที่ถูกเปลี่ยนแปลง
ใหม่		สิ่งที่เกิดหลังการเปลี่ยนแปลง
เก่า		สิ่งที่เกิดก่อนการเปลี่ยนแปลง

กดปุ่ม  “ทำต่อ (บันทึก)” เพื่อกลับไปหน้าจอก่อนหน้า

กดปุ่ม  “กลับ” หรือ F3 เพื่อออกจากหน้าจอและกลับสู่จอภาพเริ่มต้น

	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560

5. ประมวลผลโปรแกรมการปรับปรุงหรือบันทึกรายการ ณ สิ้นงวดบัญชีต่าง ๆ สามารถดูได้จากคู่มือระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป บทที่ 6.1 เช่น
- โปรแกรมบันทึกบัญชีและกลับรายการวัสดุโอนระหว่างทางระหว่างหน่วยงาน เป็นต้น

ขั้นตอนที่จะกล่าวถึงในบทนี้ประกอบด้วย

1. แสดงภาพรวมเอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำ (Recurring Entry Documents) - เพื่อตรวจสอบว่าได้ทำการบันทึกรายการที่เกิดขึ้นประจำ (Recurring) แล้วหรือยังสามารถส่วนขั้นตอนการบันทึกรายการที่เกิดขึ้นประจำ (Recurring) สามารถดูได้จากคู่มือระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป บทที่ 2.2
2. การพิมพ์บรรทัดรายการบัญชีแยกประเภททั่วไปเพื่อตรวจสอบ (Print Draft Financial report) - เพื่อพิมพ์รายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อใช้ในการตรวจสอบข้อมูล เช่น งบทดลอง, รายงานยอดคงเหลือบัญชี เป็นต้น
3. การพิมพ์รายงานงบการเงิน (Print Final Financial report) - เมื่อข้อมูลครบถ้วนถูกต้องแล้ว ทำการพิมพ์งบการเงิน เพื่อส่งให้ผู้บริหาร
4. การปิดและเปิดงวดการผ่านรายการ (Open and Close Posting Periods) - เพื่อไม่ให้มีการบันทึกข้อมูลเข้าไปในงวดบัญชีนั้นได้อีก รวมถึงการปิดงวดบัญชีทางด้านลอจิสติก ในระบบงานพัสดุ (ในคู่มือระบบงานพัสดุ บทที่ 6.1.1 การปิดงวดบัญชีทางด้านลอจิสติก)


3.3 ภาพรวมเอกสารประเภท รายการที่เกิดขึ้นประจำ

ภาพรวม

ใช้งานเมื่อ:

แสดงภาพรวมเอกสารประเภท รายการที่เกิดขึ้นประจำ (Recurring) documents

ภาพรวมการใช้งาน
เมื่อผู้ใช้งานต้องการแสดงภาพรวมเอกสารประเภทรายการที่เกิดขึ้นประจำ (Recurring documents) เพื่อตรวจสอบเอกสารที่เกิดขึ้นเป็นประจำได้ถูกประมวลผลบันทึกรายการประจำเดือนครบถ้วนแล้ว

	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560


ขั้นตอน

3.3.1 ทำรายการโดย:

ใช้เมนู	การบัญชี → การบัญชีการเงิน → บัญชีแยกประเภททั่วไป → การประมวลผลเป็นงวด → รายการที่เกิดขึ้นประจำ → รายการ
ใช้รหัสรายการ	F.15


3.3.2 หน้าจอ “เอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำ” ระบุข้อมูลตามรายละเอียดด้านล่าง :

ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
รหัสบริษัท	R	ระบุรหัสบริษัทของเอกสาร
เลขที่เอกสาร	O	ระบุเลขที่ หรือช่วงของเลขที่ เอกสาร
ปีบัญชี	O	ระบุปีบัญชี
ตัวเลือกทั่วไป		ระบุเงื่อนไขการเลือกเอกสารทั่วไป เช่น วันที่ผ่านรายการ เลขที่เอกสารอ้างอิง เป็นต้น
ตัวเลือกเพิ่มเติม		ระบุเงื่อนไขการเลือกเอกสารอื่น ๆ เช่น วันที่สร้าง ชื่อผู้สร้างเอกสาร เป็นต้น

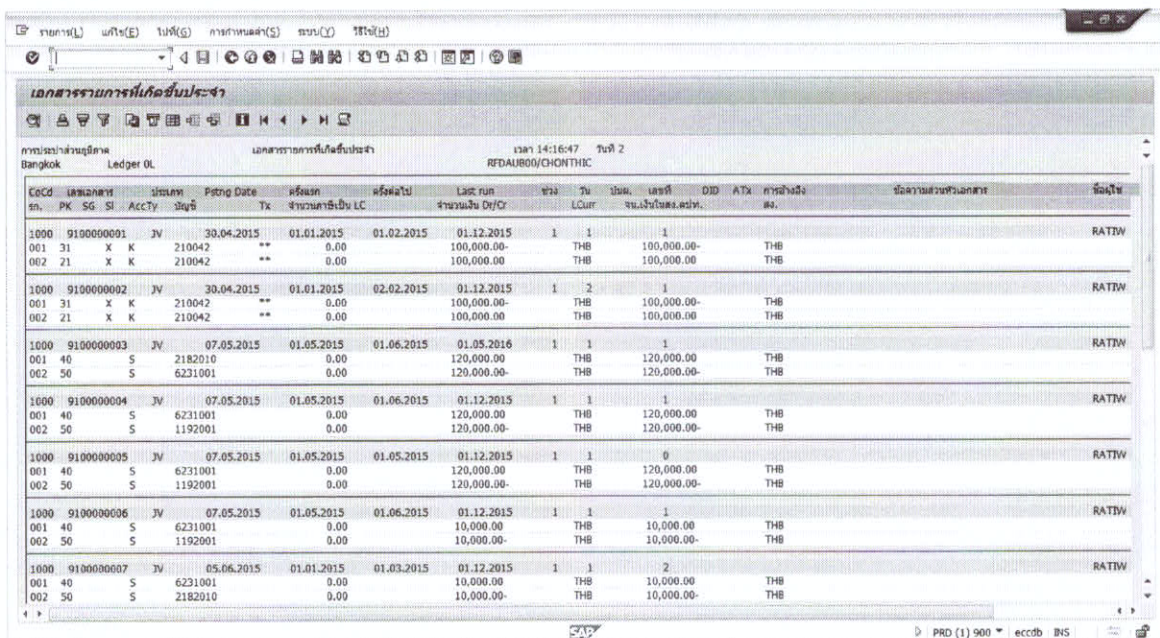
	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560

ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
เอกสารจากการดำเนินการถัดไป -งวดการคำนวณ	O	ระบุงวดบัญชีถัดไปที่จะประมวลผลรายการประจำ ระบบจะแสดงเอกสารรายการประจำทั้งหมดที่ถูกประมวลผลงวดถัดไป

(Note: รายละเอียดประกอบตารางด้านบนในคอลัมน์ "R/O/C", "R"= Required=ต้องบันทึก, "O"= Optional=บันทึกหรือไม่ก็ได้ "C"= Conditional=บันทึกค่าตามเงื่อนไข)


กลุ่ม  "ดำเนินการ" หรือ F8 เพื่อประมวลผล

3.3.3 หน้าจอ "เอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำ" แสดงข้อมูลตามรายละเอียดด้านล่าง :



Doc	PK	SG	SI	AccTy	บัญชี	Prng Date	ประเภท	Tx	จำนวนเงิน LC	จำนวนเงิน Dr/Cr	ช่วง	วัน	ปี	เงิน	เลขที่	DD	ATX	การอ้างอิง	จำนวนหน่วยเอกสาร	บัญชี
1000	9100000001	JV				30.04.2015		**	0.00	100,000.00	1	1		THB						RATW
001	31	X	K		210042			**	0.00	100,000.00				THB						
002	21	X	K		210042			**	0.00	100,000.00				THB						

- ระบบจะแสดงภาพรวมเอกสาร รายการที่เกิดขึ้นประจำ (Recurring) ตามที่กำหนดเงื่อนไขในการเลือก
- ตรวจสอบวันที่ในครั้งต่อไปที่จะผ่านรายการ (N. Run) ว่าเป็นของงวดบัญชีถัดไปหรือไม่
 - ถ้าเป็นงวดบัญชีถัดไปแสดงว่ามีการผ่านรายการรายการที่เกิดขึ้นประจำ (Recurring) ครบถ้วน
 - ถ้าไม่เป็นงวดบัญชีถัดไป ให้ตรวจสอบเงื่อนไขของเอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำ (Recurring) ที่กำหนด

	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560

และหากจำเป็นต้องบันทึกรายการให้ทำการดำเนินการผ่านรายการแบบรายการที่เกิดขึ้น
ประจำ (Recurring) หรือไม่ต้องการให้บันทึกรายการสามารถกำหนดตัวบ่งชี้การลบได้เพื่อ
ไม่ให้ทำการบันทึกรายการในเดือนปัจจุบันและเดือนถัดไป โดยสามารถดูได้จากคู่มือระบบ
บัญชีแยกประเภททั่วไป บทที่ 2.02

กด  หรือ F3 เพื่อกลับไปหน้าจอก่อนหน้า

3.4 การประมวลผลเอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำในแต่ละงวดบัญชี

ภาพรวม

ใช้งานเมื่อ:


ประมวลผลเอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำ (Recurring documents) ในแต่ละงวดบัญชี

ภาพรวมการใช้งาน
เมื่อผู้ใช้งานต้องการประมวลผลเอกสารประเภทรายการที่เกิดขึ้นประจำ (Recurring documents) เพื่อ บันทึกเอกสารที่เกิดขึ้นเป็นประจำในแต่ละงวดบัญชี

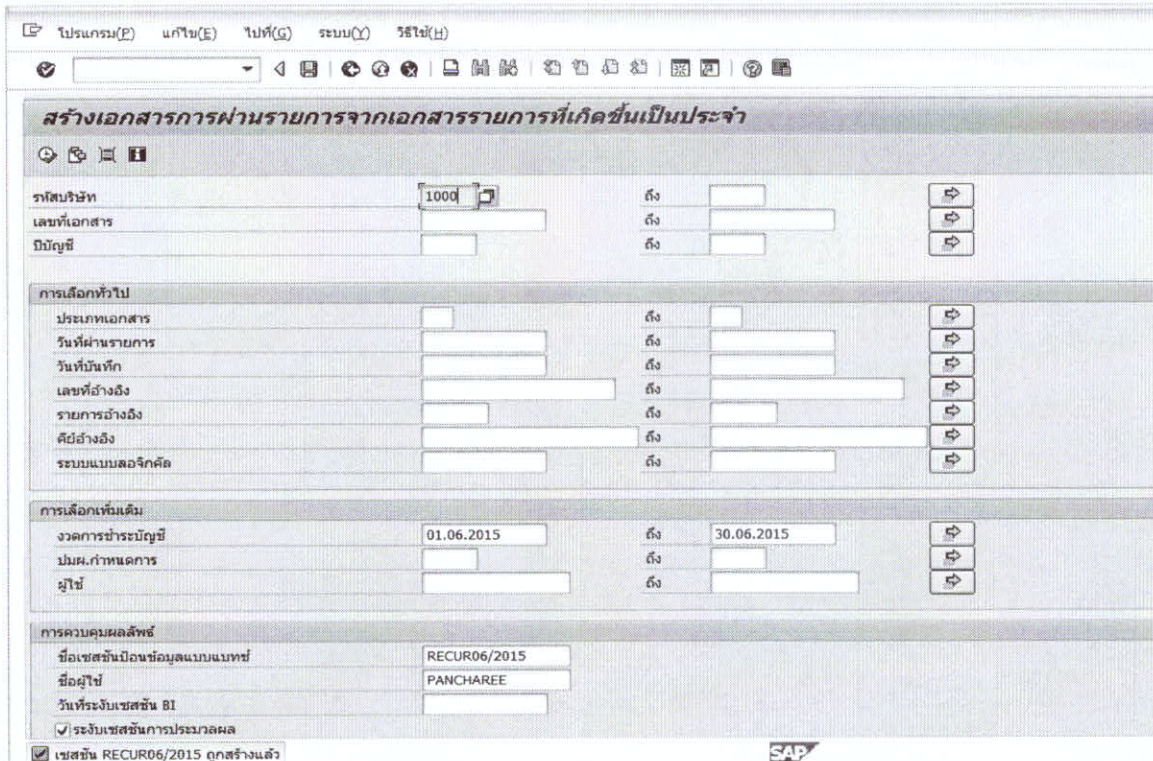
ขั้นตอน

3.4.1 ทำรายการโดย:

ใช้เมนู	การบัญชี → การบัญชีการเงิน → บัญชีแยกประเภททั่วไป → การ ประมวลผลเป็นงวด → รายการที่เกิดขึ้นประจำ → ดำเนินการ
ใช้รหัสรายการ	F.14

	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560

3.4.2 หน้าจอ "สร้างเอกสารการผ่านรายการจากเอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำ" ระบุข้อมูลตามรายละเอียดด้านล่าง :




The screenshot shows the SAP 'สร้างเอกสารการผ่านรายการจากเอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำ' (Create Journal Entry from Regularly Occurring Documents) screen. The interface includes the following sections:


- เอกสาร:** Fields for 'รหัสบริษัท' (Company Code) with value '1000', 'เลขที่เอกสาร' (Document Number), and 'ปีบัญชี' (Fiscal Year).
- การเลือกทั่วไป (General Selection):** Fields for 'ประเภทเอกสาร' (Document Type), 'วันที่ผ่านรายการ' (Posting Date), 'วันที่บันทึก' (Posting Date), 'เลขที่อ้างอิง' (Reference Number), 'รายการอ้างอิง' (Reference Item), 'ศิปอ้างอิง' (Reference Item), and 'ระบบแบบจำลองคิด' (Simulation System).
- การเลือกเพิ่มเติม (Additional Selection):** Fields for 'งวดการชำระบัญชี' (Posting Period) with value '01.06.2015', 'บ.ผ.กำหนดการ' (Posting Date), and 'ผู้รับ' (Receiver).
- การควบคุมผลลัพธ์ (Control Results):** Fields for 'ชื่อเซสชันมีอนข้อมูลแบบบท' (Session Name) with value 'RECUR06/2015', 'ชื่อผู้ใช้' (User Name) with value 'PANCHAREE', and 'วันที่เริ่มเซสชัน 81' (Session Start Date).

At the bottom, there is a checkbox for 'เซสชัน RECUR06/2015 ถูกสร้างแล้ว' (Session RECUR06/2015 already exists) and the SAP logo.

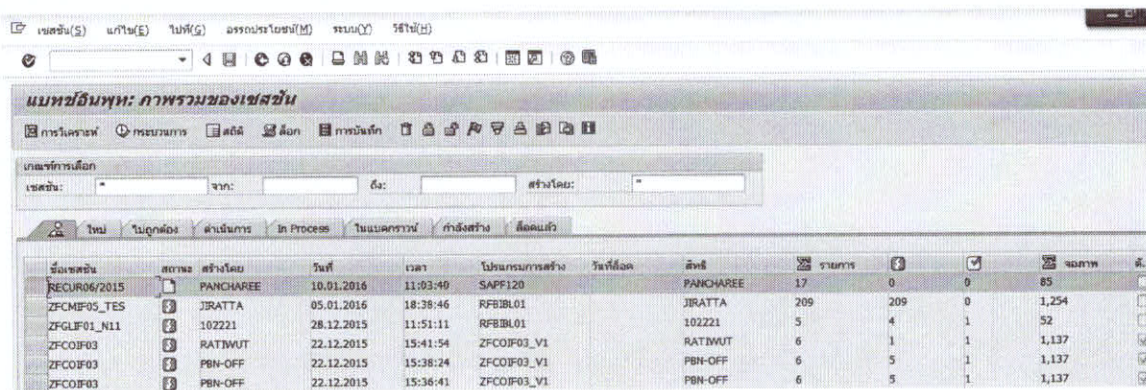
ข้อมูล	R/O/C	คำอธิบาย/ค่าที่บันทึก
รหัสบริษัท	R	ระบุรหัสบริษัทของเอกสาร
เลขที่เอกสาร	O	ระบุเลขที่ หรือช่วงของเลขที่ เอกสาร
ปีบัญชี	O	ระบุปีบัญชีที่สร้างเอกสารรายการประจำ
ตัวเลือกทั่วไป		ระบุเงื่อนไขการเลือกเอกสารทั่วไป เช่น วันที่ผ่านรายการ เลขที่เอกสารอ้างอิง เป็นต้น
ตัวเลือกเพิ่มเติม		ระบุเงื่อนไขการเลือกเอกสารอื่น ๆ เช่น วันที่สร้าง ชื่อผู้สร้างเอกสาร เป็นต้น
งวดการชำระบัญชี	R	ระบุงวดบัญชีถัดไปที่จะประมวลผลรายการประจำ

(Note: รายละเอียดประกอบตารางด้านบนในคอลัมน์ "R/O/C", "R"= Required=ต้องบันทึก, "O"= Optional=บันทึกหรือไม่ก็ได้ "C"= Conditional=บันทึกค่าตามเงื่อนไข)


	โครงการปรับปรุงระบบงานทางธุรกิจ (Upgrade SAP)	เวอร์ชัน 1.0
	คู่มือการใช้งาน (User Manual) ระบบบัญชีแยกประเภททั่วไป	วันที่ 7 ธันวาคม 2560

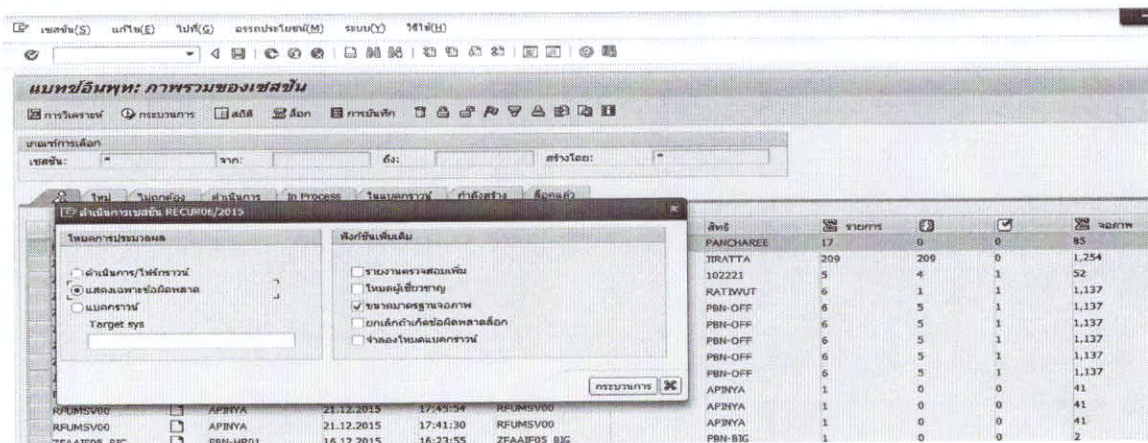
กดปุ่ม  “ดำเนินการ” หรือ F8 เพื่อประมวลผล ระบบจะแสดงข้อความ “เซสชันxxxxxถูกสร้างแล้ว”

3.4.3 ไปยังคำสั่งงาน SM35 เพื่อประมวลผลหน้าจอ “แบทช์อินพุท: ภาพรวมของเซสชัน” แสดงข้อมูลตามรายละเอียดด้านล่าง :




ชื่อเซสชัน	สถานะ	สร้างโดย	วันที่	เวลา	โปรแกรมการสร้าง	วันที่ออก	สิงส์	จำนวนการ	จำนวนการ	จำนวนการ	จำนวนการ	จำนวนการ
RECUR06/2015		PANCHAREE	10.01.2016	11:03:40	SAPF120		PANCHAREE	17	0	0	0	85
ZFCMF05_TES		JIRATTA	05.01.2015	18:38:46	RFBBL01		JIRATTA	209	209	0	1	1,254
ZFGLF01_N11		102221	28.12.2015	11:51:11	RFBBL01		102221	5	4	1	1	52
ZFCOIF03		RATIWUT	22.12.2015	15:41:54	ZFCOIF03_V1		RATIWUT	6	1	1	1	1,137
ZFCOIF03		PBN-OFF	22.12.2015	15:38:24	ZFCOIF03_V1		PBN-OFF	6	5	1	1	1,137
ZFCOIF03		PBN-OFF	22.12.2015	15:36:41	ZFCOIF03_V1		PBN-OFF	6	5	1	1	1,137

- ระบบจะแสดงแบทช์เอกสารรายการที่เกิดขึ้นประจำ (Recurring) ตามที่กำหนดเงื่อนไขในการเลือก
- กด  **ประมวลผล** เพื่อประมวลแบทช์ ดังจอภาพถัดไป



สิงส์	จำนวนการ	จำนวนการ	จำนวนการ	จำนวนการ
PANCHAREE	17	0	0	85
JIRATTA	209	209	0	1,254
102221	5	4	1	52
RATIWUT	6	1	1	1,137
PBN-OFF	6	5	1	1,137
PBN-OFF	6	5	1	1,137
PBN-OFF	6	5	1	1,137
PBN-OFF	6	5	1	1,137
PBN-OFF	6	5	1	1,137
PBN-OFF	6	5	1	1,137
APBYA	1	0	0	41
APBYA	1	0	0	41
APBYA	1	0	0	41
PBN-BIG	1	0	0	2

- เลือก **แสดงเฉพาะข้อผิดพลาด** และ กด  **ประมวลผล** ระบบจะบันทึกรายการบัญชีให้อัตโนมัติ

กด  หรือ F3 เพื่อกลับไปหน้าจอก่อนหน้า

แสดงเอกสาร : ขุมของรายการข้อมูล

๑) ๒) ๓) ๔) ๕) ๖) ๗) ๘) ๙) ๑๐) ๑๑) ๑๒) ๑๓) ๑๔) ๑๕) ๑๖) ๑๗) ๑๘) ๑๙) ๒๐) ๒๑) ๒๒) ๒๓) ๒๔) ๒๕) ๒๖) ๒๗) ๒๘) ๒๙) ๓๐) ๓๑) ๓๒) ๓๓) ๓๔) ๓๕) ๓๖) ๓๗) ๓๘) ๓๙) ๔๐) ๔๑) ๔๒) ๔๓) ๔๔) ๔๕) ๔๖) ๔๗) ๔๘) ๔๙) ๕๐)

ขุมของรายการข้อมูล

เลขที่เอกสาร	P100269243	รหัสบริษัท	1000	ปีบัญชี	2018
วันที่เอกสาร	31.03.2018	วันที่รายการ	31.03.2018	งวด	6
การอ้างอิง	บพ.55621-1/1860	เลขที่ตรวจรับ.			
สถานะ	THB	ประเภทข้อมูลงาน	<input type="checkbox"/>	กลุ่มบท.	
Doc. Hdr Text	ใบแจ้งหนี้วงหนี้#1662ปี61				

รหัสนี้	PK	บัญชี	บัญชี G/L	ค่าเริ่มต้น	เขต	TP	ชุดบัญชี	วงเงินรวม WBS	วันที่ครบ	จำนวนเงิน	TX	Chng doc.	หมายเหตุ
1	บพ.55621-1.	40	6253002	ค่าการคิดค่าสินค้า	1001		100047	1Y.100047.6253002		5,000.00			ใบแจ้งหนี้วงหนี้#1662 ปี 61
2	บพ.55621-1.	50	1192001	ค่ารายการต่อวงหนี้	1001					5,000.00-			ใบแจ้งหนี้วงหนี้#1662 ปี 61



เอกสารแนบ ก
รายงานแจกแจงมาตรวัดน้ำตามรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา (3)
กรณีปิดงานไม่ตรงเดือน

รายงานแจกแจงมาตรวัดน้ำตามรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา (3) กรณีปิดงานไม่ตรงเดือน
 ปีงบประมาณ..... กปภ.สาขา..... เขตธุรกิจ.....
 มาตรวัดน้ำขนาด.....

(A) รายงานการติดตั้งและวางท่อประปา (3)		(B) มาตรจากรายงานการติดตั้งฯ (3) ที่โหลดเข้าระบบ SAP		
(A-1) เดือน	(A-2) จำนวนมาตร	(B-1) เดือน	(B-2) จำนวนมาตร	(B-3) จำนวนมาตรรวม
ตุลาคม		ตุลาคม		
พฤศจิกายน		เดือนก่อนหน้า (ถ้ามี) พฤศจิกายน		
ธันวาคม		เดือนก่อนหน้า (ถ้ามี) ธันวาคม		
มกราคม		เดือนก่อนหน้า (ถ้ามี) มกราคม		
กุมภาพันธ์		เดือนก่อนหน้า (ถ้ามี) กุมภาพันธ์		
มีนาคม		เดือนก่อนหน้า (ถ้ามี) มีนาคม		
เมษายน		เดือนก่อนหน้า (ถ้ามี) เมษายน		
พฤษภาคม		เดือนก่อนหน้า (ถ้ามี) พฤษภาคม		
มิถุนายน		เดือนก่อนหน้า (ถ้ามี) มิถุนายน		
กรกฎาคม		เดือนก่อนหน้า (ถ้ามี) กรกฎาคม		
สิงหาคม		เดือนก่อนหน้า (ถ้ามี) สิงหาคม		
กันยายน		เดือนก่อนหน้า (ถ้ามี) กันยายน		

- คำอธิบาย : 1. (A) คือข้อมูลมาตรจากรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา (3)
 2. (B) คือข้อมูลมาตรจากรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา (3) ที่โหลดเข้าระบบ SAP (AA) ในแต่ละเดือน
 3. (A-2) และ (B-3) จะต้องมีจำนวนที่เท่ากัน



ด่วน

บันทึกข้อความ

ผู้ว่ากรม
 เลขรับที่..... ๖๒๕๔
 วันที่..... 20 ก.ย. ๒๕๖๒
 เวลา..... ๑๖.๐๕ น.
 เลขที่รับ..... ๒๑๒๕
 วันที่..... ๒18 ก.ย. ๖๒
 ๒) 23 ก.ย. ๖๒

เลขรับที่..... ๒๑๗๘
 วันที่..... ๖ ก.ย. ๒๕๖๒

กองบริการกลาง
 เลขที่..... ๒๔๑๖
 วันที่..... 25 ก.ย. 25๖๒
 เวลา..... ๑๑-๔๐

หน่วยงาน ฝ่ายการเงินและบัญชี กองบัญชี โทร ๐ ๒๕๕๑ ๘๑๔๕
 ที่ มท ๕๕๘๑๑/๓๐๐ วันที่ ๑๖ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง ขออนุมัติคู่มือปฏิบัติงานและซักซ้อมแนวทางปฏิบัติการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ และวางท่อขยายเขต

๑) เรียน ผู้ช่วยผู้ว่าการ (การเงิน)

๑. เรื่องเดิม

ตามที่คณะกรรมการ กปภ. มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี ให้เป็นไปตาม การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ ๑๘ (ปรับปรุง ๒๕๖๐) เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า เริ่มตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เป็นต้นไป (มท.๕๕๐๑๐(ก)/๓๗๑ ลงวันที่ ๒๒ สิงหาคม ๒๕๖๑) และสายงาน การการเงินได้จัดทำงบการเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑ โดยถือปฏิบัติตามการตีความมาตรฐานการรายงาน การการเงินฉบับดังกล่าวแล้ว นั้น (เอกสารแนบ ๑)

๒. ข้อเท็จจริง

ผงบ. ได้ดำเนินการบันทึกบัญชีต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตให้กับ กปภ.ช.๑-๑๐ ตามการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีใหม่ ดังนี้

นโยบายฯ เดิม		นโยบายฯ ใหม่
๑) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		
มาตรวัดน้ำ	มาตรวัดน้ำที่ติดตั้งแล้วเสร็จและพร้อมที่จะ ใช้งานไม่ว่าจะดำเนินการโดยกปภ. ผู้ใช้น้ำ ดำเนินการติดตั้งเอง มาตรฐานบริจาด หรือ ผู้ใช้น้ำที่ กปภ. รับโอนจากหน่วยงานต่างๆ ณ วันสิ้นงวด แสดงตามราคาทุน ณ วันที่ ได้มา	มาตรวัดน้ำที่ติดตั้งแล้วเสร็จและพร้อมที่จะใช้ งานไม่ว่าจะดำเนินการโดยกปภ. ผู้ใช้น้ำ ดำเนินการติดตั้งเอง มาตรฐานบริจาด หรือผู้ ใช้น้ำที่ กปภ. รับโอนจากหน่วยงานต่างๆ ณ วัน สิ้นงวด แสดงตามราคาทุน ณ วันที่ได้มารวม ค่าแรงและอุปกรณ์ในการติดตั้ง
๒) การรับรู้รายได้		
รายได้ค่าติดตั้ง และวางท่อ	รายได้ค่าติดตั้งและวางท่อ เป็นค่าติดตั้ง และวางท่อที่รับจากผู้ใช้น้ำแต่ละราย แสดง ไว้ในบัญชีเงินรับล่วงหน้าค่าติดตั้งและวาง ท่อ และจะรับรู้เป็นรายได้เมื่องานแล้วเสร็จ	รายได้ค่าติดตั้งและวางท่อ เป็นค่าติดตั้งและ วางท่อที่รับจากผู้ใช้น้ำแต่ละราย แสดงไว้ใน บัญชีเงินรับล่วงหน้าค่าติดตั้งและวางท่อ รับรู้เป็นรายได้รอการรับรู้ในส่วนของหนี้สิน เมื่องานแล้วเสร็จ ทายอดรับรู้เป็นรายได้ค่า ติดตั้งวางท่อและขยายเขตจำหน่ายน้ำตัดบัญชี ตามอายุการใช้งานมาตรวัดน้ำ ๘ ปี และท่อ ๓๐ ปี

	นโยบายฯ เดิม	นโยบายฯ ใหม่
ต้นทุนค่าติดตั้งและวางท่อ	ต้นทุนงานติดตั้งและวางท่อในงานที่ยังไม่แล้วเสร็จจะแสดงอยู่ในงานติดตั้งและวางท่อระหว่างดำเนินการ <u>เมื่องานแล้วเสร็จจะบันทึกเป็นต้นทุนค่าติดตั้งและวางท่อ</u>	ต้นทุนงานติดตั้งและวางท่อในงานที่ยังไม่แล้วเสร็จจะแสดงอยู่ในงานติดตั้งและวางท่อระหว่างดำเนินการ <u>เมื่องานแล้วเสร็จจะบันทึกเป็นต้นทุนเป็นสินทรัพย์</u>

ขั้นตอนการดำเนินงานการบันทึกบัญชี

โดยมีการบันทึกบัญชีต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึง กันยายน ๒๕๖๒ ดังนี้

๒.๑ กบง.๑-๑๐ รวบรวมรายละเอียดข้อมูลค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต ตามแบบฟอร์มการแยกข้อมูลต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต(Excel File) ของ ผู้นำเข้าแต่ละรายที่ปิดงานในเดือนนั้นจากกปภ.สาขาในสังกัดเขต ๑-๑๐ และตรวจสอบข้อมูลดังกล่าวเพื่อ จัดส่งให้ ผงบ. ตามบันทึกผงบ. ที่มท ๕๕๘๑๑/๑๗๕ ลงวันที่ ๖ กรกฎาคม ๒๕๖๑

(เอกสารแนบ ๒)

๒.๒ กบท. ดำเนินการนำข้อมูลในแบบฟอร์มการแยกข้อมูลต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งของ มาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต(Excel File) จากกบง.๑-๑๐ โดยแยกข้อมูลเป็นมาตรวัดน้ำและท่อประปา ตามหลักเกณฑ์การแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต เพื่อบันทึกบัญชีต้นทุน งานติดตั้งและวางท่อ (บัญชีวัสดุใช้ไปติดตั้ง บัญชีวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป และบัญชีค่าจ้างติดตั้งวางท่อ) เป็นสินทรัพย์เมื่องานแล้วเสร็จ

๒.๓ กบช. ดำเนินการบันทึกปรับปรุงบัญชีรายได้ค่าติดตั้งและวางท่อ เป็นบัญชีรายได้รอการ รับรู้ในส่วนของหนี้สินเมื่องานแล้วเสร็จ และทยอยรับรู้เป็นรายได้ค่าติดตั้งวางท่อและขยายเขตจำหน่ายน้ำตัด บัญชีตามอายุการใช้งานมาตรวัดน้ำ ๘ ปี และท่อ ๓๐ ปี ซึ่งแบ่งเป็น ๒ ส่วน ดังนี้

๒.๓.๑ กบช. รับข้อมูลในแบบฟอร์มการแยกข้อมูลต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำ และวางท่อขยายเขต (Excel File) จากกบท. เพื่อตรวจสอบและบันทึกปรับปรุงบัญชีรายได้ค่าติดตั้งและวางท่อ เป็นบัญชีรายได้รอการรับรู้ในส่วนของหนี้สินเมื่องานแล้วเสร็จ และทยอยรับรู้เป็นรายได้ค่าติดตั้งวางท่อและ ขยายเขตจำหน่ายน้ำตัดบัญชี ตามอายุการใช้งานมาตรวัดน้ำ ๘ ปี และท่อ ๓๐ ปี โดยได้จัดทำตารางคุมรายได้ ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตรอการรับรู้และตัดบัญชีแต่ละเดือนในรูปแบบ Excel File

๒.๓.๒ กบช. ใช้โปรแกรมการบันทึกรายการที่เกิดขึ้นเป็นประจำ (Recurring) ในระบบ SAP (T-Code: FBD๑) ที่มีอยู่ เพื่อบันทึกบัญชีทยอยรับรู้เป็นรายได้ค่าติดตั้งวางท่อและขยายเขตจำหน่ายน้ำ ตัดบัญชี ตามที่ได้ร่วมหารือกับ กพส. โดยให้ใช้งาน SAP Standard Function (Recurring Document) เพื่อความคุ้มค่าในการใช้งานระบบ และปัจจุบันได้สร้างเอกสารที่เกิดขึ้นเป็นประจำ (Recurring Document) ในระบบ SAP ตั้งแต่เดือน ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึง กันยายน ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว

(เอกสารแนบ ๓)

ทั้งนี้ ผงบ. ได้หารือร่วมกับกบง.๑-๑๐ เพื่อสรุปปัญหาพร้อมเสนอความเห็นและประเด็น ที่ต้องปรับแก้ไขกระบวนการทำงานให้สามารถปฏิบัติงานได้เป็นไปในแนวทางเดียวกันทั่วทั้งองค์กร และ ได้จัดทำคู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตเรียบร้อยแล้ว

(เอกสารแนบ ๔)

๓. ข้อพิจารณา

เพื่อให้กระบวนการทำงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตสามารถนำมาถือปฏิบัติได้ทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ผงบ. เห็นควรนำเสนอผู้ว่าการเพื่อพิจารณา ดังนี้

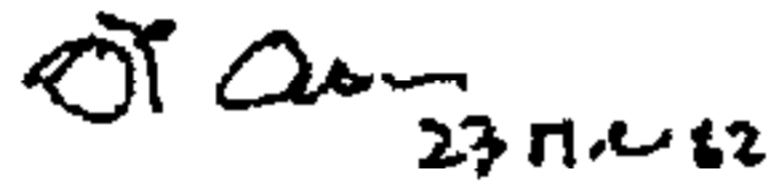
๓.๑ ขออนุมัติใช้คู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต โดยเริ่มใช้ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ เป็นต้นไป

๓.๒ เห็นชอบให้ กบง.๑-๑๐ และกปภ.สาขาในสังกัดปฏิบัติงานตามขั้นตอนในคู่มือการปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๒ (โดย ผงบ.จะจัดส่งไฟล์ข้อมูลรายการบันทึกบัญชี ตารางคุมบัญชีรายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต และเลขที่การสร้างเอกสารที่เกิดขึ้นเป็นประจำ (Recurring Document) ให้กบง.๑-๑๐ ตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๐ ถึง กันยายน ๒๕๖๒)

๔. ข้อเสนอ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา แม้นเห็นควรนำเสนอผู้ว่าการอนุมัติในข้อ ๓.๑ และให้ความเห็นชอบตามข้อ ๓.๒ ต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง
เรียน ผงบ.

เพื่อดำเนินการต่อไป


23 ก.ค. ๖๒


(นางสาวอัจฉริยา อภัยวงศ์)

รองผู้ว่าการ (การเงิน)

เรียน ผงบ.

เพื่อโปรดนำเสนอ ผวก. สนร. ข้อ 3.1

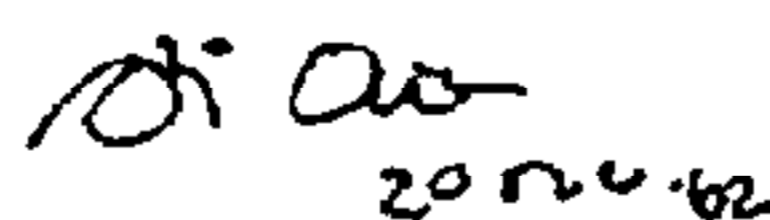
และให้ความเห็นชอบตามข้อ 3.2 ต่อไป ๑-๖๖๖๖๖๖


(นางทิชาภรณ์ สฤทธิพันธ์)
ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี


(นางจรรยา เตชะศาตวัต)
ผู้ช่วยผู้ว่าการ (การเงิน)
17 ก.ค. ๖๒


เรียน ผวก.

เพื่อโปรดอนุมัติข้อ 3.1 และให้ความเห็นชอบข้อ 3.2 ตามที่ ผงบ.เสนออีกขอบคุณยิ่ง



20 ก.ค. ๖๒

(นางสาวอัจฉริยา อภัยวงศ์)

รองผู้ว่าการ (การเงิน)

๖
- อนุมัติ ตามข้อ
- เห็นชอบ ตามข้อ

(นายพรรัตน์ เมธาวิกุลชัย)
ผู้ว่าการการประปาส่วนภูมิภาค
23 ก.ย. 2562

เรียน หัวหน้าหน่วยงานส่วนกลางและส่วนภูมิภาค
เพื่อโปรดทราบ


(นายมนตรี คุ่มสว่าง)

หัวหน้างานสารบรรณ รักษาการแทน
ผู้อำนวยการกองบริการกลาง

๖ ๕ ๐ ๗ ๖๕๖๖



ด่วน บันทึกข้อความ

หน่วยงาน ผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักผู้ว่าการ) โทร. ๐ ๒๕๕๑ ๘๔๐๕

ที่ มท ๕๕๐๑๐(ก)/๓๓๑๑ วันที่ ๒๒ สิงหาคม ๒๕๖๑

เรื่อง มติคณะกรรมการ กปภ. เรื่อง ขออนุมัติเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี ให้เป็นไปตามการตีความ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ ๑๘ (ปรับปรุง ๒๕๖๐) เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

เรียน รผง.

ตามหนังสือ กปภ. ที่ มท ๕๕๐๑๐(ก)/๔๓๒๓ ลงวันที่ ๑๗ สิงหาคม ๒๕๖๑ เรื่อง ขอแจ้งเวียน
วาระพิเศษ จำนวน ๓ เรื่อง โดยมีการแจ้งเวียนเอกสารวาระการประชุม เรื่อง ขออนุมัติเปลี่ยนแปลงนโยบาย
การบัญชี ให้เป็นไปตามการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ ๑๘ (ปรับปรุง ๒๕๖๐) เรื่อง
การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า เสนอคณะกรรมการ กปภ.พิจารณา และแจ้งผลการพิจารณาภายในวันที่ ๒๒
สิงหาคม ๒๕๖๑ นั้น

คณะกรรมการ กปภ.มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี ให้เป็นไปตามการตีความ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ ๑๘ (ปรับปรุง ๒๕๖๐) เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า เริ่มตั้งแต่
ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เป็นต้นไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไปด้วย จะขอขอบคุณยิ่ง

(นายบำรุงศักดิ์ ฉิ่งวังตะกอก)
ผู้ช่วยผู้ว่าการ (สำนักผู้ว่าการ)



บันทึกข้อความ

หน่วยงาน ฝ่ายการเงินและบัญชี กองบริหารทรัพย์สิน โทร. ๐ ๒๕๕๑ ๘๑๕๐-๘๑๕๓

ที่ มท ๕๕๘๑๑ / ๖๗๕ วันที่ ๖ กรกฎาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ขออนุมัติการจัดทำข้อมูลแยกประเภทการรับเงินค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต(เพิ่มเติม)

เรียน ผู้อำนวยการการประปาส่วนภูมิภาค เขต ๑-๑๐

ตามบันทึก ผงบ. ที่ มท ๕๕๘๑๑/๕๙ ลงวันที่ ๒๐ มีนาคม ๒๕๖๑ เรื่อง ขอเชิญประชุม การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ ๑๘ (ปรับปรุง ๒๕๖๐) การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า ในวันพฤหัสบดีที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๑ (เอกสารแนบ ๑) และ ต่อท้ายบันทึก ผงบ. ลงวันที่ ๕ เมษายน ๒๕๖๑ เรื่อง ขอให้จัดทำข้อมูลของรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา(๓) โดยแยกข้อมูลการรับเงินค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตตั้งแต่ เดือน ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึง มีนาคม ๒๕๖๑ (เอกสารแนบ ๒)

ผงบ. ขอให้จัดทำข้อมูลของรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา(๓) โดยแยกข้อมูลการรับเงินค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต (เพิ่มเติม) ดังนี้

เดือน	รายละเอียด	กำหนดระยะเวลาจัดส่ง
ตุลาคม ๒๕๖๐ - มีนาคม ๒๕๖๑	- ให้ กปภ.สาขาที่ไม่ได้แนบรายละเอียดรายการประมาณราคา (BOQ) สำหรับกรณีติดตั้งมาตรและวางท่อประปาที่เกิน ๑๐ เมตร (เอกสารแนบ ๓)	๑๓ กรกฎาคม ๒๕๖๑
	- จัดทำการแยกข้อมูลรับเงินค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต (สรุปเขต) เดือน ตุลาคม ๒๕๖๐ ถึง มีนาคม ๒๕๖๑ (เพิ่มเติม) (ตามแบบฟอร์มแนบ ๑ ช่อง F, P - V และเอกสารเพิ่มเติมตามฟอร์มแนบ ๒ ให้แนบหลักฐานใบลดหนี้ทั้งหมด ส่วนกรณีรับเงินอื่นๆขอเอกสารประกอบการรับเงินทั้งหมด เช่น ใบเสร็จ/ใบคำร้อง)	๑๖ กรกฎาคม ๒๕๖๑
	- ให้ กปภ.สาขาจัดทำรายงานรับบริจาคกรณีงานวางท่อขยายเขต	๑๖ กรกฎาคม ๒๕๖๑
เมษายน ๒๕๖๑ - พฤษภาคม ๒๕๖๑	- จัดทำข้อมูลของรายงานการติดตั้งและวางท่อประปา(๓) โดยแยกข้อมูลการรับเงินค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำและวางท่อ (ตามแบบฟอร์ม ๑ และ ๒)	๑๖ กรกฎาคม ๒๕๖๑
มิถุนายน ๒๕๖๑		๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๑

ขอให้รวบรวมส่งข้อมูลกลับมาที่ ผงบ. ภายในวันที่กำหนด และส่งไฟล์ข้อมูลทาง E-mail : ๕๕๘๑๑๓@pwa.co.th

๒/ทั้งนี้...

ทั้งนี้ เพื่อปรับปรุงบัญชีตามการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ ๑๘ (ปรับปรุง ๒๕๖๐)
เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า รวมทั้งเป็นข้อมูลพิจารณาผลกระทบและประกอบการจัดทำงบการเงิน กปภ.
ประจำปี ๒๕๖๑

จึงเรียนมาเพื่อโปรดให้ความอนุเคราะห์ แจ้งผู้ที่เกี่ยวข้องดำเนินการกรอกข้อมูลดังกล่าวต่อไปด้วย
จะขอบคุณยิ่ง

๑๖๖

(นางทิชาภรณ์ สฤทธิพันธ์) (นางทิชาภรณ์ สฤทธิพันธ์)
ผู้อำนวยการกองบัญชี รักษาการแทน
ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี



สำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ
เลขที่รับ 1889
วันที่ 28 ส.ค. 2561
10:01 น.

เอกสารแนบ 3
แผ่นที่ 1/12
5612
4 ส.ค. 2561
14.12 น.

บันทึกข้อความ

หน่วยงาน กองบัญชี โทร. ๐-๒๕๕๑-๘๑๔๓

ที่ มท.๕๕๘๑๑-๒/๕๐๘ วันที่ ๒๕ สิงหาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ขอให้พิจารณา แผนในระบบ SAP เพื่อรองรับการตัดจำหน่ายบัญชี

เรียน ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี

ตามคู่มือปฏิบัติงานระบบงานบัญชีลูกหนี้ผู้ใช้น้ำ และรายได้อื่นๆ หมวด ๒ แนวทางการปฏิบัติที่เกี่ยวกับระบบงานบัญชีลูกหนี้ผู้ใช้น้ำฯ ข้อ ๑.๑ รายรับจากการขอใช้น้ำ ๑.๑.๕ การบันทึกต้นทุนงานติดตั้งและวางท่อ กำหนดให้ "ทุกสิ้นเดือน งานอำนวยการบันทึกบัญชีต้นทุนงานติดตั้งและวางท่อระหว่างทำ และบันทึกบัญชีงานที่ดำเนินการเสร็จ จากรายงานการติดตั้งและวางท่อ(๒) และ(๓) จากระบบรับ-จ่ายและระบบ CIS ซึ่งในส่วนของงานแล้วเสร็จ ให้บันทึกบัญชีงานที่ดำเนินการแล้วเสร็จภายในเดือน ของแต่ละศูนย์ต้นทุนใน JV Template โดยเลือกประเภทรายการบัญชีรหัส ๐๑๗ ดังนี้ (เอกสารแนบ ๑)

เดบิต เงินรับล่วงหน้าค่าติดตั้งและวางท่อ XX
เครดิต รายได้ค่าติดตั้งและวางท่อ XX

คณะกรรมการ กปภ. มีมติ อนุมัติการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี ให้เป็นไปตามการตีความมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ ๑๘ (ปรับปรุง ๒๕๖๐) เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า เริ่มตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๖๑ เป็นต้นไป เมื่อวันที่ ๒๒ สิงหาคม ๒๕๖๑ (เอกสารแนบ ๒)

ดังนั้น เพื่อเป็นการรองรับนโยบายบัญชีดังกล่าวข้างต้น จึงต้องมีการปรับเปลี่ยนกระบวนการปฏิบัติงานจากเดิม กล่าวคือ เมื่อ กปภ.ดำเนินการติดตั้งและวางท่อผู้ใช้น้ำแล้วเสร็จภายในเดือน เดิมบันทึกบัญชี "เครดิต รายได้ค่าติดตั้งและวางท่อ" เปลี่ยนเป็นบันทึกบัญชี "เครดิต รายได้ค่าติดตั้งและวางท่อรอการรับรู้ (แยกเป็นเอกชน ราชการ และแยกตามประเภทมาตรวัดน้ำหรือท่อ)" ประเภทรายการบัญชีรหัส ๐๑๗ และจะต้องทยอยตัดจำหน่ายบัญชีรายได้ค่าติดตั้งและวางท่อรอการรับรู้ทุกเดือนในระบบ SAP ตามอายุของมาตรวัดน้ำและท่อ เป็นเวลา ๘ ปีและ ๓๐ ปี ตามลำดับ โดยบันทึกด้วยบัญชีที่จะต้องสร้างขึ้นใหม่บัญชี "รายได้ค่าติดตั้งวางท่อตัดบัญชี" และบัญชี "รายได้ค่าวางท่อขยายเขตตัดบัญชี" และเพื่อลดภาระในการจัดทำรายวันทั่วไป การตัดจำหน่าย และรายงานยอดคงเหลือ กบข.เห็นควรให้มีการดำเนินการตัดจำหน่ายบัญชี ๘ ปีหรือ ๓๐ ปี โดยระบบ SAP หรือประสานบริษัทที่ปรึกษาฯ เพื่อรองรับรายการดังกล่าว ซึ่งอาจเทียบเคียงกับรายการด้านรายจ่ายที่มีการจัดทำโครงสร้างด้วย T-code FBD๑ และทยอยรับรู้ทุกเดือนเท่าๆกัน ด้วย T-code F.๑๔ (Recurring)

ทั้งนี้ การปรับเปลี่ยนดังกล่าว จะเริ่มนำมาใช้กับการบันทึกบัญชี ตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ เป็นต้นไป ซึ่งจะต้องมีการซักซ้อมให้กับหน่วยงานที่ได้รับผลกระทบ (กปภ.ข. ๑ - ๑๐) ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากมีเห็นควรแจ้ง สทส.พิจารณาดำเนินการต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

เรียน ผอ.สทส.
เพื่อโปรดทราบและโปรดแจ้งผู้เกี่ยวข้อง
ดำเนินการต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นายอรรณพ เศรษฐาภกิจ)
ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี

๒.

(นางทิชาภรณ์ สฤทธิพันธ์)
ผู้อำนวยการกองบัญชี

(นางสมภัทร ชูอิสสระ)
ผู้อำนวยการสำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ

แผ่นที่ 2/12



7051
14 พ.ย. 2561
15.48

บันทึกข้อความ

เลขที่รับ 2561
วันที่ 13 พ.ย. 2561
เวลา 16.00 น.

สำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ
เลขที่รับ 266
วันที่ 13 พ.ย. 2561
เวลา 10:10 น.
ฝ่ายการเงินและบัญชี ก.ก.
วันที่ 14 พ.ย. 2561
เวลา 15:15 น.

หน่วยงาน กองพัฒนาระบบงานสารสนเทศ โทร ๐ ๒๕๕๑ ๘๗๖๘
ที่ มท ๕๕๐๓๑-๒/๒๑๐ วันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๑
เรื่อง ขอส่งแนวทางการตัดจำหน่ายบัญชีในระบบ SAP

เรียน ผอ.สทส.

ตามบันทึกของ กบข. ที่ มท ๕๕๘๑๑-๒/๔๐๘ ลงวันที่ ๒๔ สิงหาคม ๒๕๖๑ เรื่อง ขอให้พิจารณา เมนูในระบบ SAP เพื่อรองรับการตัดจำหน่ายบัญชี ซึ่ง กบข. ได้แจ้งการปรับเปลี่ยนกระบวนการบันทึกบัญชีใหม่เพื่อรองรับการออกงบการเงินตามการตีความมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ ๑๘ (ปรับปรุง ๒๕๖๐) และขอให้ กพส. ประสานงานที่ปรึกษาเพื่อหาแนวทางในการตัดจำหน่ายและรายงานยอดคงเหลือในระบบ SAP นั้น

กพส. ได้ประสานงานบริษัทที่ปรึกษาโครงการบำรุงรักษาระบบงานทางธุรกิจ (SAP) เชิญผู้เชี่ยวชาญระบบงานด้านบัญชีและการเงินมารับฟังความต้องการของผู้ใช้งาน เพื่อวิเคราะห์แนวทางการจัดการตามความต้องการของ กบข. ในวันที่ ๑๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ แล้ว และบริษัทที่ปรึกษาได้จัดทำแนวทางการจัดการดังกล่าวส่งให้ กพส. เรียบร้อยแล้วตามเอกสารแนบ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และพิจารณาแจ้ง ผงบ. ทราบเพื่อแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องพิจารณาต่อไปด้วย
จักขอบคุณยิ่ง

(นางสุดารัตน์ พรหมวิรัช) 12/11/61

ผู้อำนวยการกองพัฒนาระบบงานสารสนเทศ

เรียน ผชท.

กพส. ขอส่งแนวทางการตัดจำหน่ายบัญชีในระบบ SAP
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาแจ้ง ผงบ. ทราบ
เพื่อแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องพิจารณาต่อไปด้วย
จะขอบคุณยิ่ง

(นายไพฑูรย์ ไล่ล้อม)

ผู้อำนวยการสำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ
13 พฤศจิกายน 2561

13 พ.ย. 61
(นางสมภัทร ชูอิสสระ)
ผู้ช่วยผู้ว่าการ (เทคโนโลยีสารสนเทศ)

เรียน ผอ.สทส. เพื่อยื่น
15 พ.ย. 61

(นางชานันท์ แผลมทอง)
ผู้อำนวยการกองบัญชี
15 พ.ย. 2561

- นายสมภัทร
- นายไพฑูรย์
- นายไพฑูรย์
- นายไพฑูรย์
- นายไพฑูรย์

(นางกษิณี ทัศนวิเศษ)
ผู้อำนวยการสายการเงินและบัญชี
14 พ.ย. 2561



โครงการ MA SAP

สรุปประเด็นการประชุมเพื่อปรึกษาแนวทางจัดการเกี่ยวกับการบันทึกรายการทางบัญชี

จัดทำโดย

บริษัท ฟิกท์ แอสโซซิเอท จำกัด



FICT Associate Co., Ltd.



สรุปประเด็นการประชุมเพื่อปรึกษาแนวทางจัดการเกี่ยวกับการบันทึกรายการทางบัญชี เรื่อง รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ และวางท่อขยายเขต

ลักษณะการปฏิบัติงาน

1. บันทึกรายการเข้าบัญชี รายได้รอรับรู้ (แยกตามประเภท) เมื่องานที่ดำเนินการแล้วเสร็จภายในเดือนของแต่ละศูนย์ต้นทุน โดยจะบันทึกรายการ ดังนี้

DR. เงินรับล่วงหน้าค่าติดตั้งและวางท่อ (2161001)	XX	
CR. รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-เอกชน รอกการรับรู้ (2252001)		XX
รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-ราชการ รอกการรับรู้ (2252002)		XX
รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-เอกชน รอกการรับรู้ (2252003)		XX
รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-ราชการ รอกการรับรู้ (2252004)		XX
รายได้ค่าบริการอื่นๆ (4121003)		XX

2. บันทึกรายการทยอยรับรู้รายได้ในแต่ละประเภท ตามอายุการใช้งานที่กำหนด ในอัตราส่วนที่เท่ากันทุกเดือน
 - 2.1 รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-เอกชน

DR. รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-เอกชน รอกการรับรู้ (2252001)	XX	
CR. รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-เอกชน ตัดบัญชี (4122001)		XX

 - 2.2 รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-ราชการ

DR. รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-ราชการ รอกการรับรู้ (2252002)	XX	
CR. รายได้ค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำ-ราชการ ตัดบัญชี (4122002)		XX

 - 2.3 รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-เอกชน

Dr. รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-เอกชน รอกการรับรู้ (2252003)	XX	
Cr. รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-เอกชน ตัดบัญชี (4122003)		XX



2.4 รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-ราชการ

Dr. รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-ราชการ รอกการรับรู้ (2252004) XX

Cr. รายได้ค่าวางท่อขยายเขตจำหน่ายน้ำ-ราชการ ตัดบัญชี (4122004) XX

แนวทางที่แนะนำ

1) การใช้ SAP Standard Function

1.1/ ประยุกต์ใช้งานในระบบสินทรัพย์

ข้อดี	ข้อเสีย
<ol style="list-style-type: none"> 1. สามารถใช้งานได้เลยเมื่อมีการตั้งค่าพื้นฐานแยกจากรายการสินทรัพย์ปกติแล้ว 2. ลดปัญหาการเกิดข้อผิดพลาดพลุดจากระบบ (ไม่รวมรายการที่ผู้ใช้งานกำหนดไม่ถูกต้อง หรือไม่สอดคล้องกันกับที่ได้ตั้งค่าไว้) 3. สามารถใช้รายงานพื้นฐานที่มีในระบบได้ 	<ol style="list-style-type: none"> 1. มีผลทำให้ข้อมูลหลัก (Master Data) ในระบบมีจำนวนที่เพิ่มขึ้น จากรายการที่เป็นข้อมูลหลักที่ใช้งานในระบบสินทรัพย์ 2. เมื่อต้องการบันทึกทยอยรับรู้จะต้องอาศัยการทำงานผ่านการคำนวณค่าเสื่อมราคา และรายการเลขที่เอกสารที่บันทึกได้จะปะปนอยู่ในเลขที่เอกสารการคำนวณค่าเสื่อม 3. หากต้องการแก้ไขรายการ เพิ่มหรือลดจำนวนเงินจะต้องบันทึกรายการผ่าน Transaction Code ในระบบ AA เท่านั้น 4. ปริมาณข้อมูลที่บันทึกรายการจะมีมากกว่าวิธีอื่น เนื่องจากจะต้องสร้างข้อมูลหลักสินทรัพย์ และบันทึกรายการตั้งการรับรู้เข้าสินทรัพย์



รพง.
เลขที่รับ 2627 เลขรับที่ 3625
วันที่ ๒๖๑-๗ วันที่ ๐ พย ๒๕๖๑

เอกสารแนบ 3
แผ่นที่ 6/12
วันที่ ๒๖/๑๑/๖๑
วันที่ ๒๖/๑๑/๖๑
เวลา ๑๖.๑๕

บันทึกข้อความ

หน่วยงาน

ที่ วันที่ ๒๖ พ.ย. ๒๕๖๑

เรื่อง ต่อท้ายบันทึก กพส.ที่ มท ๕๕๐๓๓-๒/๖๑๑ ลงวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๑

๑) เรียน ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี

ตามบันทึกที่อ้างถึง กพส.ขอให้ ผงบ. พิจารณาแนวทางการตัดจำหน่ายบัญชีและรายงานยอดคงเหลือในระบบSAP ตามที่บริษัทที่ปรึกษาโครงการบำรุงรักษาระบบงานทางธุรกิจ SAP ได้วิเคราะห์แนวทางตามความต้องการของ กบข. นั้น

กองบัญชี ได้พิจารณาแนวทางการทยอยรับรู้บัญชีรายได้ค่าติดตั้งและวางท่อ-รอกการรับรู้ และรายได้การรับโอนสินทรัพย์- รอกการรับรู้ ดังต่อไปนี้

แนวทางที่ ๑ การใช้ SAP Standard Function

๑.๑ การประยุกต์ใช้งานในระบบสินทรัพย์ จากการหารือกับ กบข. และ กพส. ด้วยระบบสินทรัพย์มีข้อมูลหลักปริมาณจำนวนมาก และวิธีการทางบัญชีมากกว่าระบบอื่นๆ หากประยุกต์ใช้งานกับระบบสินทรัพย์ ส่งผลทำให้ข้อมูลในระบบสินทรัพย์เพิ่มขึ้นมาก อาจส่งผลต่อการบันทึกสินทรัพย์ ค่าเสื่อมราคา และรายงานทางทรัพย์สิน

๑.๒ การใช้งานโปรแกรม Transaction Recurring Document โปรแกรมสำหรับการบันทึกรายการที่เกิดขึ้นเป็นประจำทุกเดือน จากการใช้งานของ กบข.๑-๑๐ พบว่า การสร้างเอกสารที่เกิดขึ้นเป็นประจำ (Template) เมื่อสร้างเสร็จแล้วข้อมูลไม่สามารถแก้ไขได้ และกบข. สาขาอื่นสามารถนำเลขที่เอกสารไปผ่านรายการบัญชีได้

ทั้งนี้ หากจะนำโปรแกรม Transaction Recurring Document มาใช้สำหรับการทยอยรับรู้รายได้ฯ คัดบัญชี ซึ่งมีปริมาณรายการแต่ละเดือนจำนวนมาก ตามปริมาณงานติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อแล้วเสร็จในแต่ละเดือน และรายการรับโอนสินทรัพย์ของแต่ละ กบข.สาขา จะมีรายการบัญชีรายได้ฯ รอกการรับรู้ เกิดขึ้นทุกๆ เดือนสะสมไปเรื่อยๆ การทยอยรับรู้รายได้ฯ คัดบัญชีก็จะเกิดขึ้นเป็นประจำทุกเดือนเป็นระยะเวลานานตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์ (มาตรวัดน้ำ ๕๖ เดือน ท่อประปา ๓๖๐ เดือน) อีกทั้งหากมีรายการปรับปรุงแก้ไขรายได้ฯ รอกการรับรู้ ก็จะต้องคำนวณการทยอยรับรู้รายได้ฯ คัดบัญชีใหม่

ดังนั้น จากการพิจารณาแนวทางที่ ๑ การใช้ SAP Standard Function สำหรับการประยุกต์ใช้งานในระบบสินทรัพย์ เป็นไปตามความต้องการของผู้ปฏิบัติงาน แต่ทำให้ข้อมูลในระบบสินทรัพย์เพิ่มขึ้นจำนวนมากส่งผลต่อข้อมูลหลักในระบบสินทรัพย์ สำหรับการใช้งานโปรแกรม Transaction Recurring Document มีความเสี่ยงค่อนข้างสูงในการเกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานและข้อมูลไม่ถูกต้องครบถ้วน จึงไม่ตรงกับความต้องการของผู้ปฏิบัติงาน

/แนวทางที่ ๒...



กองทัพอากาศ
 เลขที่ 1441
 วันที่ 12 ต.ค. 2562
 เวลา 9:32

เอกสารแนบ 3
 เลขที่ 8/12
 597
 11 ต.ค. 2562
 ฝ่ายการเงินและบัญชี กทบ
 1648
 16-214

บันทึกข้อความ

หน่วยงาน กองพัฒนาระบบงานสารสนเทศ โทร. ๐-๒๕๕๑-๘๓๖๘
 ที่ มท ๕๕๐๓๑-๒/๑๕๗ วันที่ ๑๑ มีนาคม ๒๕๖๒
 เรื่อง ขอเสนอแนวทางการตัดจำหน่ายบัญชีและรายงานยอดคงเหลือในระบบ SAP

เรียน ผอ.สทส.

ตามที่บันทึก กองบัญชี เรื่อง ต่อท้ายบันทึก กพส. ที่ มท ๕๕๐๓๑-๒/๖๑๐ ลงวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ (เอกสารแนบ) รผง. เห็นชอบในการพัฒนาโปรแกรมใหม่เพื่อรองรับการทยอยรับรู้รายได้ ค่าติดตั้งและวางท่อ-รอกการรับรู้และรายได้การรับโอนสินทรัพย์-รอกการรับรู้ ที่ กบข. เสนอนั้น

งานพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์บริหาร ๑ กพส. ได้สอบถามหน่วยงานรัฐวิสาหกิจอื่นๆ ที่ใช้ระบบ SAP พบว่าแต่ละแห่งใช้ SAP Standard Function (Recurring Document) เพื่อรองรับการทำงานดังกล่าว และได้วิเคราะห์และสรุปข้อดีข้อเสียของการพัฒนาโปรแกรมใหม่และการใช้ SAP Standard Function (Recurring Document) โดยมีรายละเอียดดังนี้

	การใช้ SAP Standard Function (Recurring Document)	การพัฒนาโปรแกรมใหม่
ข้อดี	๑. เป็นโปรแกรม Standard ที่มีในระบบ SAP สามารถใช้งานได้เลย ไม่ต้องใช้เวลาในการพัฒนา/ปรับปรุง ๒. ใช้ระบบงานที่มีอยู่ได้อย่างคุ้มค่า ๓. มีการตรวจสอบข้อมูลเพื่อให้ถูกต้อง/ครบถ้วน ก่อนนำเข้าระบบ ๔. สามารถใช้รายงานพื้นฐานที่มีในระบบได้ ๕. กรณีที่ SAP มีการ Update Support Package จะไม่ได้รับผลกระทบ	๑. ได้โปรแกรมตามความต้องการของผู้ใช้งาน
ข้อเสีย	๑. ผู้ใช้งานต้องสร้าง Template Recurring ทุกเดือน ๒. หากมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงิน ผู้ใช้งานต้องทำการสร้าง Template Recurring ใหม่	๑. โปรแกรมที่ต้องการมีความซับซ้อนในการทำงานมาก ต้องใช้ผู้เชี่ยวชาญในการวิเคราะห์และพัฒนาโปรแกรม ๒. ต้องใช้เวลาในเก็บความต้องการวิเคราะห์ ออกแบบ การพัฒนาและทดสอบโปรแกรม ๓. มีค่าใช้จ่ายในการพัฒนาโปรแกรม เนื่องจากมีความซับซ้อน ๔. มีใช้การเชื่อมต่อข้อมูลจากระบบงานอื่น หากระบบที่เชื่อมโยงมีการแก้ไขจะส่งผลกระทบต่อระบบงานภายหลัง



สำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ
เลขที่รับ.....597
วันที่ 12 ส.ย. 2562
เวลา 9.34 น.

เอกสารแนบ 3
เลขที่ 10/12
ฝ่ายการเงินและบัญชี กฟวิ
รับที่ 1648
วันที่ 12 ส.ย. 2562
เวลา 15.34 น.

บันทึกข้อความ

กองบัญชี กปก.

เลขที่ 1441
รับที่ 113 ส.ย. 2562
เวลา 8.52

หน่วยงาน

ที่ วันที่ 12 ส.ย. 2562

เรื่อง ต่อท้ายบันทึก กพส.ที่ มท.๕๕๐ตด๑-๒/๑๕๙ ลงวันที่ ๑๑ มีนาคม ๒๕๖๒

เรียน ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี

ตามบันทึกที่อ้างถึง กพส. ขอเสนอให้ใช้งาน SAP Standard Function (Recurring Document) เพื่อใช้เป็นโปรแกรมสำหรับการตัดจำหน่ายบัญชีและรายงานยอดคงเหลือในระบบ SAP เพื่อความคุ้มค่าในการใช้งานระบบ นั้น

กองบัญชี ได้ทำการทดสอบโปรแกรม Recurring Document เพื่อตัดจำหน่ายบัญชีรายได้ ค่าติดตั้งมาตรฐานวัดน้ำและวางท่อ พบประเด็นปัญหาดังต่อไปนี้

ปัญหาด้านโปรแกรม

๑. คำสั่ง F.๑๕ การเรียกดูโครงสร้างที่สร้าง ไม่แสดงเขตธุรกิจและปีงบประมาณของโครงสร้าง (เอกสารแนบ ๑)

๒. การเรียกดูเลขเอกสารที่ผ่านรายการบัญชีแล้วโดยการประมวลผลบัญชีแบบ Bath แสดงเลขเอกสารสุดท้ายเท่านั้น คำสั่ง FB๐๓ ไม่แสดงเลขเอกสารทั้งหมด

๓. หากจำนวนเงินที่ตัดบัญชีแต่ละงวดบัญชีรวมกันแล้วไม่เท่ากับยอดรวมทั้งหมด ต้องทำการบันทึกงวดแรกหรืองวดสุดท้ายด้วยโปรแกรม T-Code แทน

๔. กรณีมีการแก้ไขโครงสร้างบัญชีที่เคยประมวลผลบัญชีแล้ว หากมีการแก้ไขข้อมูล เช่น จำนวนเงิน ต้องทำการสร้างโครงสร้างบัญชีใหม่ และดำเนินการแก้ไขวันที่สิ้นสุดของโครงสร้างเดิมเพื่อไม่ให้สามารถผ่านรายการบัญชีได้ แต่โครงสร้างเดิมไม่สามารถลบออกจากระบบได้ ทำให้มีข้อมูลในระบบมีจำนวนมาก

๕. โปรแกรม Recurring Document ไม่มีรายงานเพื่อสนับสนุนในการจัดทำเอกสารประกอบงบการเงิน ดังนี้ จำนวนเงินของรายการยอดยกมา ปรับปรุง เพิ่ม ลด และยอดคงเหลือ (เอกสารแนบ ๒)

๖. โปรแกรมไม่ประมวลผลรายการบัญชีของโครงสร้างให้อัตโนมัติ ผู้ใช้งานต้องดำเนินการเองทุกเดือน

ปัญหาด้านผู้ใช้งาน

๑. กรณีปิดงวดบัญชีในระบบ SAP แต่ละเดือน หากผู้ใช้งานไม่ได้ทำการประมวลผลของโครงสร้างที่สร้างไว้ จะไม่สามารถประมวลผลข้ามงวดบัญชีได้ ต้องขออนุญาตเปิดงวดบัญชีเพื่อประมวลผลโครงสร้างในเดือนปัจจุบันก่อน

๒. ในการใช้งานจะมีการสร้างโครงสร้างจำนวนมาก เพื่อใช้ในการประมวลผลผ่านรายการบัญชีในแต่ละงวด ซึ่งจะได้เลขเอกสารตามจำนวนโครงสร้างที่สร้าง หากผู้ใช้งานทำการเก็บข้อมูลเลขเอกสารโครงสร้างบัญชีไว้ในรูปของ Text File เพื่อใช้สำหรับการ Upload ข้อมูลเพื่อประมวลผล ข้อมูล Text File อาจจะสูญหายได้หรือไม่ครบถ้วน

๓. การสร้างโครงร่างบัญชีในแต่ละปีงบประมาณ เลขเอกสารที่ได้จะซ้ำกันทุกปีงบประมาณ ส่งผล
ให้ผู้ใช้งานเกิดความสับสนในการนำเลขเอกสารไปใช้งาน (เอกสารแนบ ๓)

ทั้งนี้ ขอให้ สทส. พิจารณาจัดสรรงบประมาณในการพัฒนาโปรแกรมตัดจำหน่ายบัญชี
ในปีงบประมาณถัดไป เพื่อแก้ปัญหาของการสร้างโครงร่างบัญชีในปริมาณรายการจำนวนมาก ตามปริมาณ
งานติดตั้งและวางท่อแล้วเสร็จที่เกิดขึ้นประจำทุกเดือน ของ กปภ. ๒๓๔ สาขา และโครงร่างที่สร้างจะสะสมไป
เรื่อยๆ จนกว่าจะตัดจำหน่ายบัญชีครบจำนวนตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์ (มาตรฐานน้ำ ๘๖ เดือน ท่อ
ประปา ๓๖๐ เดือน) ซึ่งในแต่ละปีจะมีโครงร่างจำนวน ๒,๐๘๐ โครงร่าง จะสร้างความสับสนให้แก่ผู้ใช้งาน

ดังนั้น กองบัญชี ขอความอนุเคราะห์ สทส.โปรดพิจารณาแนวทางแก้ไขในประเด็นปัญหาข้างต้น
เพื่อให้ผู้ใช้งานโปรแกรม Recurring Document ได้ปฏิบัติงานสำหรับการตัดจำหน่ายบัญชีได้ง่ายและถูกต้อง
หากโปรแกรมได้ดำเนินการแก้ไขเหมาะสมแล้ว ทาง กบข. จะได้ดำเนินการแจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ
ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาและเพื่อแจ้ง ผอ. สทส. ดำเนินการต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

๕
(นางชนันพร แผลมทอง)
ผู้อำนวยการกองบัญชี

๑๐๓ หัวหน้างาน

- งานพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์บริหาร
- งานพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์ด้านบัญชี
- งานพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์บริหาร
- งานพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์บริหาร
- งานพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์บริหาร
- เพื่อทราบ
- เพื่อพิจารณา

เรียน ผอ.สทส.

เพื่อโปรดทราบและโปรดแจ้งผู้เกี่ยวข้อง
ดำเนินการต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

๒๓
(นางทิวากรณ์ สฤทธิพันธุ์) - ๓ เม.ย. ๒๕๖๒
ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี

๕
นางสุจิตต์ ๕/๗/๖๒
ผู้อำนวยการกองพัฒนาระบบงานคอมพิวเตอร์

เรียน ○ ผอ.กคค. ○ ผอ.กทส. ○ ผอ.กสท.

- เพื่อทราบ
- เพื่อพิจารณา
- เพื่อดำเนินการ

เรียน คุณภัทรา และคุณดวงใจ พิเศษ
ดำเนินการรวบรวมข้อมูลเพื่อจัดทำรับ TOR old
๕ เม.ย. ๖๒
(นายศราวุธ ศีลาทรัพย์)
หัวหน้างานพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์บริหาร 1



(นายไพฑูรย์ ไช้ล้อม) 4 เม.ย. 2562
ผู้อำนวยการสำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ



ด่วน บันทึกข้อความ

60กสทชนบ 4
 เลขที่รับ 2222
 วันที่ 18 ต.ค. 61
 รณ. 3024
 วันที่ 17 ต.ค. 61
 เวลา

หน่วยงาน ฝ่ายการเงินและบัญชี กองบัญชี โทร. ๐-๒๕๕๑-๘๑๔๕

ที่ มท ๕๕๘๑๑/๒๗๔ วันที่ ๑๓ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรื่อง ขอให้ตรวจสอบร่างคู่มือปฏิบัติงานการบันทึกเงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

เรียน ผู้ช่วยผู้ว่าการ (การเงิน)

ตามบันทึก ฝ่ายการเงินและบัญชี (ฝงบ.) ที่ มท ๕๕๘๑๑/๒๗๔ ลงวันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ ขอส่งรายงานประชุมหารือการปรับเปลี่ยนกระบวนการปฏิบัติงานเกี่ยวกับรายได้ค่าติดตั้งและวางท่อข้อสรุปในที่ประชุม ข้อที่ ๑) ให้ ฝงบ.จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานการบันทึกเงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต นั้น

ฝงบ. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว พร้อมแนบไฟล์คู่มือส่งให้กองบัญชีและการเงิน ๒ และ ๓ ทาง e-mail : ๕๕๔๑๐๔ และ ๕๕๔๒๐๔ เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบและนำคู่มือไปทดสอบปฏิบัติ หากประสงค์จะแก้ไขโปรดแจ้ง ฝงบ.ภายในวันที่ ๒๕ ตุลาคม ๒๕๖๑ เพื่อนำเสนอผู้ว่าการอนุมัติคู่มือปฏิบัติงานฯ ดังกล่าวต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาเห็นควรนำเรียน รณ. เพื่อแจ้ง รปก.๔ ให้ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

๔

(นางทิชาภรณ์ สฤทธิพันธ์าวาทย์)
 ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี

เรียน รปก.4

เรียน รณ.

เพื่อโปรดนำเรียน รปก.4 แจ้งผู้เกี่ยวข้องดำเนินการตามรายละเอียดที่ กบข.เสนอต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

(นางวรรณรัตน์ เตชะศาสดา)
 ผู้ช่วยผู้ว่าการ (การเงิน)
 17 ต.ค. 61

เพื่อโปรดแจ้ง กบข. 2 กับ 3 ซึ่งเป็น
 คู่แทน เข้าร่วมประชุมกับฝงบ. ให้ตามอนุพัทธวิธี
 การตรวจสอบร่างคู่มือฯ ตามแบบ จัดทูลงด้วย

(นางสาวอัจฉริยา อภัยวงศ์)
 รองผู้ว่าการ (การเงิน)
 17 ต.ค. 61



บันทึกข้อความ

มท.
เลขรับที่ 9034
วันที่ 6 พ.ย. ๒๕๖๑

เอกสารแบบ 4
แผ่นที่ 1/8
ฝ่ายการเงินและบัญชี ก.ส.
รับที่ 304
วันที่ 8 พ.ย. 2561
เวลา
เลขที่รับ 2882
วันที่ 9 พ.ย. 61

หน่วยงาน

ที่

วันที่ 8 พ.ย. 2561

เรื่อง ต่อท้ายบันทึกที่ มท ๕๕๘๑๑/๓๐๔ ลงวันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๑

เรียน ผู้ช่วยผู้ว่าการ (การเงิน)

กองบัญชี ก.ส.
เลขที่ 6979
วันที่ 12 พ.ย. 2561
13.44

ตามบันทึกที่อ้างถึง ฝ่ายการเงินและบัญชี (ฝงบ.) ขอความอนุเคราะห์ให้กองบัญชีและการเงิน เขต ๒ และ ๓ ตรวจสอบร่างคู่มือปฏิบัติงานการบันทึกเงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต นั้น

ฝงบ. ได้รับความอนุเคราะห์จาก กบง.ข. ๒ และ ๓ ดำเนินการส่งผลการตรวจสอบร่างคู่มือปฏิบัติงานฯ พร้อมเสนอความเห็นและประเด็นที่ต้องการปรับแก้ไข จึงนำประเด็นดังกล่าวมาจัดทำร่างคู่มือปฏิบัติงานฯ (ฉบับแก้ไข) เรียบร้อยแล้ว

ทั้งนี้เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบและนำร่างคู่มือไปทดสอบปฏิบัติ จึงเห็นควรจัดส่งร่างคู่มือปฏิบัติงานฯ พร้อมแนบไฟล์ทางอีเมล ให้กบง.ข. ๑-๑๐ หากประสงค์จะแก้ไขโปรดแจ้งกลับ ฝงบ. ภายในวันที่ ๒๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เพื่อนำเสนอผู้ว่าการอนุมัติคู่มือปฏิบัติงานฯ ดังกล่าวต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาเห็นควรนำเรียน รผง. เพื่อโปรดแจ้ง รปก.๑-๕ ต่อไปด้วย จะขอบคุณยิ่ง

2.
(นางทิตาภรณ์ สฤทธิพันธ์) (นางทิตาภรณ์ สฤทธิพันธ์)
ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบัญชี
8 พ.ย. 2561

เรียน รผง.

เพื่อโปรดแจ้ง รปก.1-5 ดำเนินการต่อไป และแจ้งกลับ ฝงบ. ภายในกำหนด จะขอบคุณยิ่ง

Amee Lamothak
(นางวรรณรัตน์ เตชะศาสด) (นางวรรณรัตน์ เตชะศาสด)
ผู้ช่วยผู้ว่าการ (การเงิน)
9 พ.ย. 61

เรียน รปก.1-5

เมื่อโปรดแจ้ง รผง. ๑-๑๐

ให้กองบัญชีการเงินดำเนินการตามข้อ ๒๖๖.

แล้วภายในกำหนด จักขอบคุณยิ่ง

ศิริ อธิ
(นางสาวอังคณา อภัยวงศ์) (นางสาวอังคณา อภัยวงศ์)
รองผู้ว่าการ (การเงิน)

สรุปผลการตรวจสอบร่างคู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

ลำดับที่	หัวข้อ/ขั้นตอน/รายการ	ประเด็นที่พบ	ข้อเสนอแนะ	จาก กบง.	คู่มือหน้า	แนวทางแก้ไข
1	แนวทางการกำหนดให้ตรวจสอบข้อมูลการกระทบยอดรหัสบัญชี หากไม่ถูกต้องให้ส่งคืนสาขาแก้ไขภายใน 3 วัน (ขั้นตอน 6-8)	กำหนดให้กบง.ส่งข้อมูลให้ กบช./กบต.ภายในวันที่ 5 ของเดือนถัดไป แต่หากข้อมูลไม่ถูกต้องให้ส่งคืนกบ.สาขาแก้ไขภายใน 3 วัน (ระยะเวลาไม่สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินงาน)	ควรพิจารณากำหนดวันจัดส่งข้อมูลอีกครั้ง	กบง. 2	หน้า 2	ปรับเปลี่ยนระยะเวลาการจัดส่งข้อมูล ดังนี้ 1.งานอำนวยความสะดวก กบ.สาขา จัดส่งแบบฟอร์มข้อมูลแยกประเภทต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งฯ ให้ กบง. ภายในวันที่ 5 ของเดือนถัดไป 2.กบง.บันทึกข้อมูลเข้าระบบ SAP ภายในวันที่ปิดงวดของแต่ละเดือน พร้อมทั้งจัดส่งรายงานรายได้ค่าติดตั้งและวางท่อ(รายได้ไตรมาส/รายปี) ให้ กบช.
2	กบง.ตรวจสอบข้อมูลสรุปการบันทึกต้นทุน/เงินรับกับข้อมูลในระบบ SAP	ให้ กบง. ตรวจสอบอย่างไร ไม่ได้อธิบายวิธีการตรวจสอบที่ชัดเจน	ให้จัดทำคู่มือวิธีการตรวจสอบให้ชัดเจน	กบง. 2/3	หน้า 2-3	ชี้แจงว่า ให้ตรวจสอบโดยกระทบยอดรหัสบัญชีของรายได้และต้นทุนค่าติดตั้งฯในระบบ SAP ให้ตรงกับข้อมูลแยกประเภทเงินรับ/ต้นทุนค่าติดตั้งฯและรายงาน(3) หากไม่ตรงก็ต้องหาสาเหตุของผลต่างที่เกิดขึ้น
3	การกำหนดวันจัดส่งแบบฟอร์มการจัดทำข้อมูลแยกประเภทต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งฯ ภายในวันที่ 5 ของเดือนถัดไป (ขั้นตอน 4 :งานอำนวยความสะดวก ส่งข้อมูลให้ กบง.) (ขั้นตอน 7,8 :กบง. ส่งข้อมูล ให้ กบช./กบต.)	กบ.สาขาขนาดใหญ่มีหลายรายการ ต้องใช้เวลาในการตรวจสอบความถูกต้องจึงไม่สามารถดำเนินการได้ภายในกำหนด เนื่องจากต้อง มีการตรวจการกระทบยอดผลต่างภายหลังการรับมาตร(การรับมาตรจะแล้วเสร็จประมาณวันที่ก่อนปิดระบบ MM) และการนำข้อมูล BOQ แต่ละรายการออกนั้นมีจำนวนมาก	ควรพิจารณากำหนดวันจัดส่งข้อมูลอีกครั้ง	กบง. 1-3/5-10	หน้า 2-3 และ 12	ปรับเปลี่ยนระยะเวลาการจัดส่งข้อมูล ดังนี้ 1.งานอำนวยความสะดวก กบ.สาขา จัดส่งแบบฟอร์มข้อมูลแยกประเภทเงินรับ/ต้นทุนค่าติดตั้งฯ ให้ กบง. ภายในวันที่ 5 ของเดือนถัดไป 2.กบง.บันทึกข้อมูลเข้าระบบ SAP ภายในวันที่ปิดงวดของแต่ละเดือน พร้อมทั้งจัดส่งรายงานรายได้ค่าติดตั้งและวางท่อ(รายได้ไตรมาส/รายปี)ให้กบช.
4	หลักเกณฑ์การบันทึกบัญชีต้นทุนมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต	หมายเหตุ : การบันทึกบัญชีจะสรุปโดยแยกตามรายการชนิด ขนาดของมาตรวัดน้ำ และท่อประปา เช่น มาตรวัดน้ำขนาด ½ นิ้ว , ท่อ PB ขนาด 50 มม. ขึ้น 13.5 เป็นต้น หมายถึงอย่างไร	ขอให้อธิบายความหมายเพิ่มเติม	กบง. 9	หน้า 5	อธิบายเพิ่มเติมในคู่มือว่า หมายเหตุ: สรุปโดยแยกตามขนาดของมาตรวัดน้ำ และชนิด ขนาด ของท่อประปา
5	หากมีการรับเงินค้ำยืมมาตร/ ค่าติดตั้ง หัวดับเพลิง/ยึดเงินมัดจำ/ค่าสำรวจออกแบบและการหาตัวผู้รับจ้างโดยผู้ใช้น้ำดำเนินการเองไม่ถึงเป็นรายได้ที่เกี่ยวกับการติดตั้งวางท่อขยายเขต ให้ถือเป็นรายได้ค่าบริการอื่นๆ (รหัสบัญชี 4121003)	การยึดเงินมัดจำ หมายถึงรวมถึงการยกเลิกการติดตั้งกรณีผู้ใช้น้ำขอยกเลิกการติดตั้งภายหลังการชำระเงินที่ต้องหักไว้ 20% หรือไม่อย่างไร	คำว่ายึดเงินมัดจำ ความหมายที่ กบ.สาขาเข้าใจคือจ่ายมัดจำแล้วไม่มีชำระส่วนเพิ่มภายในกำหนดเวลาจึงยึดเงินมัดจำ หากรวมกรณีที่คืนเงินหลังยกเลิก ควรระบุเพิ่มเติมให้ครบถ้วน	กบง. 2	หน้า 5	อธิบายเพิ่มเติมในคู่มือว่า การยึดเงินมัดจำ คือ กรณีผู้ใช้น้ำยกเลิกการติดตั้ง และกบ.ต้องคืนเงินค่าติดตั้งประปา โดยหักค่าใช้จ่ายดำเนินงาน 20% สำหรับกรณีที่ยึดเงินมัดจำ 100% เนื่องจากผู้ใช้น้ำไม่มาชำระส่วนเพิ่มภายในกำหนดเวลา จะบันทึกเป็นรายได้เบ็ดเตล็ด (event 028)
6	หลักเกณฑ์การแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต	ข้อ 3.3 ความหมายคำว่าค่าธรรมเนียมการขอใช้น้ำประปา(ขั้นต่ำ)	ถ้าใช้คำว่า "ไม่เกินส่วนเหมาจ่าย" กับ "เกินส่วนเหมาจ่าย" จะทำให้เข้าใจมากขึ้น	กบง. 9	หน้า 6	เพิ่มเติมข้อความ ในข้อ 3.3 ว่า "ไม่เกินส่วนเหมาจ่าย" กับ "เกินส่วนเหมาจ่าย" ตามที่เสนอ

สรุปผลการตรวจสอบร่างคู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

ลำดับที่	หัวข้อ/ขั้นตอน/รายการ	ประเด็นที่พบ	ข้อเสนอแนะ	จาก กบง.	คู่มือหน้า	แนวทางแก้ไข
7	การปรับปรุงลดหนี้ กรณีที่งานปิดไปแล้ว	กบง. จะมีการเปลี่ยนแปลงแนวทางการบันทึกบัญชี คือให้ทำรายละเอียดงาน อปท. ที่ปิดแล้ว แต่ยังไม่ได้รับเงินภายในเดือน ให้นำยอดที่ได้ไปบันทึกลดยอด รายได้ติดตั้งโดย เดบิต 4121001 รายได้ค่าติดตั้ง เครดิต 2161001 เงินรับล่วงหน้าค่าติดตั้งและวางท่อ และเมื่อมีการคืนเงินให้ลดหนี้คืนเงินส่วนเพิ่ม Event X92	ขอให้ทบทวนแนวทางที่ระบุไว้ในคู่มือ	กบง. 2	หน้า 6	ชี้แจงว่า ผงบ. ได้เสนอให้ กพส. พัฒนาโปรแกรมใหม่เพื่อรองรับการทยอยรับรายได้ติดตั้งบัญชี (การปรับปรุงลดหนี้/เพิ่มหนี้ที่อยู่ในขอบเขตการพัฒนาโปรแกรมดังกล่าว) ทั้งนี้ระหว่างช่วงพัฒนาโปรแกรม กบง. ต้องดำเนินการปรับปรุงลดหนี้/เพิ่มหนี้ เพื่อทยอยรับรายได้ติดตั้งบัญชีให้ถูกต้อง โดยปรับปรุงบัญชีในเดือนปัจจุบันที่รับรู้ และอ้างอิงถึงเลขที่งานที่มีการปรับปรุง
8	การปรับปรุงเพิ่มหนี้	ต้องย้อนกลับไปแก้ไขข้อมูลรายงาน(3) หรือตารางค่าติดตั้งตั้งแต่เดือนที่ปิดงานหรือไม่ อย่างไร	ไม่ควรกลับไปแก้ไขตารางในเดือนที่มีการปิดงานนั้น ควรจะใช้วิธีการปรับปรุงบัญชีในเดือนปัจจุบันที่รับรู้ โดยอ้างอิงถึงเลขที่งานที่มีการปรับปรุง เพื่อป้องกันมิให้เกิดข้อผิดพลาดในการจัดทำรายงาน	กบง. 2	หน้า 6	
		กรณีที่เป็นรายการที่เกิดขึ้นภายในปีงบประมาณและข้ามปีงบประมาณ จะดำเนินการเหมือนกันหรือไม่	ขอให้อธิบายขั้นตอนให้ชัดเจน	กบง. 9	หน้า 6	
9	ตัวอย่างการคำนวณการแยกเงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต		ขอเพิ่มเติมตัวอย่าง กรณีเกินเหมาจ่ายและมีส่วนวางท่อภายนอก กับกรณีราคามาตรวัดน้ำสูงกว่าราคากลางจากกองประมาณราคากำหนด เพื่อให้ครอบคลุมทุกประเด็น	กบง. 9	หน้า 8-9	ชี้แจงว่า ตัวอย่างการคำนวณมีเพียงพอแล้ว
10	กรณีติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อ ส่วนของรายละเอียดรายการประมาณราคา (BOQ)	กำหนดให้ส่ง BOQ ของมาตรฐานใดบ้าง หรือว่าต้องส่งทุกขนาดมาตรฐานทั้งที่เกินและไม่เกินส่วนเหมาจ่าย		กบง. 9	หน้า 11	อธิบายเพิ่มเติมในคู่มือว่า ต้องส่งทุกขนาดมาตรฐานทั้งที่เกินและไม่เกินส่วนเหมาจ่าย
11	ขั้นตอนการปฏิบัติงานด้านเงินรับค่าติดตั้ง	เมื่อกรอกข้อมูลรายละเอียดค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตเสร็จสิ้น ต้องตรวจสอบกับรายงานรายได้ค่าติดตั้งและวางท่อ (3) ให้ถูกต้อง แล้วจัดทำ Template Event(043) สำหรับระบบ Billing และ Event (045) สำหรับระบบ CIS เพื่อบันทึกบัญชีการปิดงานติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต	ขอแก้ไขเป็น “ระบบรับ-จ่าย” เนื่องจากระบบการบันทึกเกี่ยวกับการติดตั้งวางท่อเป็นการปฏิบัติงานในระบบรับ-จ่าย	กบง. 2	หน้า 12	ยกเลิกข้อความ การจัดทำ Template Event(043) สำหรับระบบ Billing เนื่องจาก ปัจจุบันมีระบบ CIS ทุกสาขาแล้ว
12	การทยอยรับรายได้	การบันทึกทยอยรับรายได้ค่าติดตั้งฯ ควรมีรายงาน/ทะเบียนสรุปรายได้ที่รับรู้สะสม เนื่องจากการทยอยตัดบัญชีระยะเวลาานมา อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาด	ควรมีโปรแกรมทยอยรับรายได้ค่าติดตั้งฯ ตัดบัญชีอัตโนมัติ เหมือนโปรแกรมรับค่าเสื่อมราคา เพื่อป้องกันความผิดพลาด เนื่องจากบรรทัดรายการที่ปรับปรุงมีจำนวนมากและรายการเพิ่มขึ้นทุกเดือน	กบง. 1/2/4-7/10	หน้า 14 และ 26	ชี้แจงว่า ผงบ. ได้เสนอให้ กพส. พัฒนาโปรแกรมใหม่เพื่อรองรับการทยอยรับรายได้ติดตั้งบัญชี ทั้งนี้ระหว่างช่วงพัฒนาโปรแกรม กบง. ต้องจัดทำตารางคุมรายได้ค่าติดตั้งฯ ตามแบบฟอร์มที่จัดส่งให้
13	ขั้นตอนปฏิบัติงานกรณีเงินรับล่วงหน้าค่าวางท่อขยายเขตของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.)	กรณีเงินรับล่วงหน้าค่าวางท่อขยายเขตของ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) มีบันทึกข้อตกลงกับ กปภ. หากมีเงินเหลือที่ส่งคืน อปท. จำนวนเงินส่วนเกินนั้นให้คงไว้ที่บัญชีเงินรับล่วงหน้าค่าติดตั้งและวางท่อ (รหัสบัญชี 2161001) (ตามบันทึกกองการเงิน ที่ มท 55811-1/1135 วันที่ 1 ส.ค. 2560 เรื่อง แนวทางปฏิบัติงานด้านบัญชีและการเงิน การขยายเขตจำหน่ายน้ำให้องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ตามคำสั่ง กปภ. ที่ 218/2560)	ขอความชัดเจนเกี่ยวกับหลักการคืนเงินให้ อปท. เช่น ต้องคืนเงินเฉพาะรายการที่มี MOU เท่านั้นหรือไม่ เพราะ MOU เป็นเอกสารที่บ่งบอกว่าเป็นเงินที่นำมาจ่ายให้กปภ. เป็นเงินอุดหนุน ไม่ใช่เงินที่ อปท. ที่จ่ายจากเงินอื่น เนื่องจากการคืนเงินจะคืนเฉพาะที่ กปภ. มีการขอรับเงินอุดหนุนจาก อปท. เท่านั้น (เคยปรากฏว่า อปท. ไม่ขอคืนเงินและไม่ทำ mou เนื่องจาก อปท. แจ้งว่าไม่ได้เบิกจ่ายจากงบเงินอุดหนุนแต่เบิกจ่ายจากงบค่าใช้จ่าย)	กบง. 2	หน้า 14	ชี้แจงว่า ได้แนบหนังสือ เรื่องแนวทางปฏิบัติงานด้านบัญชีและการเงิน การขยายเขตจำหน่ายน้ำให้องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น ตามคำสั่ง กปภ. ที่ 218/2560 เพิ่มเติมที่ ภาคผนวก ก

สรุปผลการตรวจสอบร่างคู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

ลำดับที่	หัวข้อ/ขั้นตอน/รายการ	ประเด็นที่พบ	ข้อเสนอแนะ	จาก กบง.	คู่มือหน้า	แนวทางแก้ไข
14	ขั้นตอนอธิบายการกรอกข้อมูลแยกประเภทต้นทุน/เงินรับของค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตของ กปภ.สาขาสังกัด เขต 1-10	1. อธิบายการกรอกข้อมูลไม่สอดคล้องกับการอธิบายในบทที่ 3 หลักเกณฑ์การบันทึกบัญชี ข้อ 3.3 หลักเกณฑ์การแยกประเภทต้นทุนฯ 2. ข้อมูลประเภทผู้ใช้น้ำ ระบุว่ากรอกข้อมูลประเภทผู้ใช้น้ำ...ให้พิจารณาจากชื่อผู้ใช้น้ำ	1. ควรยกตัวอย่างกรณีตัวเลขให้มองเห็นภาพและข้อมูลที่สอดคล้องกันกับหลักเกณฑ์การแยกเพื่อความเข้าใจที่ชัดเจนของข้อมูล และอธิบายแบบเรียงลำดับขั้นตอน 2. ในการตรวจสอบร่างคู่มือครั้งที่ 1 ได้เสนอแนะให้ปรับข้อความหรืออธิบายว่าเป็นการรับเงินจากราชการหรือเอกชน เนื่องจากคำว่าประเภทผู้ใช้น้ำ กปภ.สาขาเข้าใจว่าเป็นการจัดประเภทผู้ใช้น้ำในระบบ billing แต่ในการแยกค่าติดตั้งหมายถึงเงินรับจากราชการหรือเอกชน กปภ.สาขาทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการจำแนก 3. บางครั้งไม่สามารถดูจากชื่อผู้ใช้น้ำได้บางกรณี ควรเพิ่มเติมว่าดูจากการเรียกเก็บเงินประกันการใช้น้ำ และหนังสือขอติดตั้งจากหน่วยงานราชการ	กบง. 2	หน้า 15-21 หน้า 19	1. แก้ไขข้อความและอธิบายเพิ่มเติมในคู่มือตามที่เสนอ 2. ยืนยันให้พิจารณาจากชื่อผู้ใช้น้ำในใบคำร้องขอติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต ว่าเป็นเอกชนหรือราชการ (ทั้งนี้ กปภ.สาขาต้องตรวจสอบว่าผชน.ทำการร้องขอติดตั้งแทนหน่วยงานราชการหรือไม่ ถ้าใช่ควรระบุ ว่าดำเนินการแทนหน่วยงานนั้นๆ)
15	กรณีที่มีส่วนเกินของต้นทุนค่าติดตั้งตามที่กำหนดตามหลักเกณฑ์การแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งฯ	1. คำว่า ส่วนเกินทุน ดูจากคอลัมน์ใด เนื่องจาก ตัวอย่างไม่สื่อให้ทราบถึงข้อมูล (คอลัมน์ Q ใช่หรือไม่) 2. ข้อ 1.4 - 1.6 การยกตัวอย่าง ให้ดูจากชื่อผู้ใช้น้ำที่เป็นราชการหรือเอกชน ในตัวอย่างเป็น บจก.กาญจน์ กนกหรือเพอร์ดี เป็นเอกชน แต่ช่องหมายเหตุ ระบุ "สิ้นเงิน อปท."	ให้ตรวจสอบการยกตัวอย่างเพิ่มเติม	กบง. 2	หน้า 20	ชี้แจงว่า 1. จะต้องดูที่ชื่อรวมต้นทุน พร้อมกับพิจารณาตามหลักเกณฑ์การแยกประเภทต้นทุนฯ 2. ดำเนินการแก้ไขข้อมูลตัวอย่างในคู่มือแล้ว
16	การบันทึกบัญชีตามข้อมูลแยกประเภทต้นทุนของค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตของกองบัญชีและการเงิน เขต 1-10 (ข้อ 5.1 แผนภาพกระบวนการ)	เมื่อ กบง.บันทึกข้อมูลเข้าระบบ SAP เรียบร้อยแล้ว กบพ.ตรวจสอบความถูกต้องในการบันทึก และส่งรายงานสินทรัพย์ถาวรประเภทท่อให้ กปภ.สาขาด้านสังกัด การส่งรายงานสินทรัพย์ถาวรประเภทท่อให้กปภ.สาขา เพื่อให้กปภ.สาขาตรวจสอบอะไร		กบง. 3	หน้า 27	ชี้แจงว่า เพื่อแจ้งรหัสสินทรัพย์ให้กปภ.สาขา
17	การบันทึกบัญชีตามข้อมูลแยกประเภทต้นทุนเองค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขตของกองบัญชีและการเงิน เขต 1-10 (ข้อ 5.2 ขั้นตอนการปฏิบัติงาน)	ด้านต้นทุนค่าติดตั้ง ตรวจสอบข้อมูลแยกประเภทต้นทุนค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและท่อประปาตามที่สาขากรอกข้อมูล โดยกระทบยอดระหว่างบัญชีแยกประเภทหมวดต้นทุนติดตั้งตาม G/L ในระบบ SAP กับข้อมูลต้นทุนค่าติดตั้งตามรายงานค่าติดตั้ง(3) จะต้องถูกต้องตรงกัน การตรวจสอบข้อมูลดังกล่าวจะต้องตรวจสอบรายงานอะไรบ้างในรายละเอียดต่างๆ		กบง. 3	หน้า 27	ชี้แจงว่า ตรวจสอบรายละเอียดของข้อมูลแต่ละบัญชี ซึ่งยอดรวมจะต้องถูกต้องตรงตามบัญชีแยกประเภทหมวดต้นทุนติดตั้งตาม G/L ในระบบ SAP หากไม่ตรงก็ต้องหาสาเหตุของผลต่างที่เกิดขึ้น
18	บททวนการส่งไฟล์ข้อมูลมาตรจากระบบ SAP นำเข้าในระบบ Billing และ CIS	กรณีการส่งไฟล์ข้อมูลมาตรที่ได้จากระบบ SAP ซึ่งมีรหัสสินทรัพย์และราคา (Text out) ส่งให้งานบริการคอมพิวเตอร์และเครือข่าย กปภ.ข. (กทส.) นำเข้าระบบ Billing และส่งให้ กพส. สำหรับการนำเข้าระบบ CIS ซึ่งแตกต่างจากการดำเนินการในปัจจุบัน ดังนี้ ปัจจุบัน Text out from SAP สำหรับกปภ.สาขา Billing เมื่องานประมวลบัญชีดำเนินการแล้วเสร็จ ไม่ได้มีการนำส่งให้ กทส. นำเข้าระบบ Billing แต่อย่างใด เพียงแต่ กปภ.ข.5 จะมีโปรแกรมกระทบมาตรวัดน้ำต่างหาก เพื่อตรวจสอบเรื่องมาตรวัดน้ำจากระบบ SAP ส่วน กปภ.สาขา CIS เมื่อ กบง.5 ได้ Text out form SAP จะส่ง textfile ดังกล่าวที่มีรหัสสินทรัพย์ และราคา ส่งให้ งานอำนวยการของ กปภ.สาขาเพื่อนำเข้าระบบ CIS ต่อไป เพื่อจะได้เรียกรายงานจากระบบ CIS มาตรวจสอบความถูกต้องและตรงกันของ CIS และ SAP	ตรวจสอบการทำงานของระบบงานเดิม โดยหากต้องดำเนินการตามคู่มือ ต้องกำหนดรายละเอียด และรายงานที่สามารถตรวจสอบการนำเข้าข้อมูลจาก Billing และ CIS ได้	กบง. 5	หน้า 31	ชี้แจงว่า กบพ.ได้แก้ไขข้อมูล ข้อ 5.1.2 ขั้นตอนการนำข้อมูลมาตรวัดน้ำเข้าระบบ SAP ในคู่มือฯ ตามที่เสนอแล้ว

สรุปผลการตรวจสอบร่างคู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

ลำดับที่	หัวข้อ/ขั้นตอน/รายการ	ประเด็นที่พบ	ข้อเสนอแนะ	จาก กบง.	คู่มือหน้า	แนวทางแก้ไข
19	การบันทึกบัญชีตามข้อมูลประเภทต้นทุนของค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต		ข้อ 5.1 บันทึกข้อมูลเข้าระบบ SAP ข้อ 2 บันทึกสินทรัพย์ถาวร 2.2 บันทึกท่อประปา เห็นควรให้ กบท.ดำเนินการ และหลังการบันทึกข้อมูลเข้าระบบ SAP ส่งรายงานสินทรัพย์ถาวรประเภทท่อให้ กปก. สาขา ซึ่งกปก.สาขาต้องตรวจสอบอย่างไรต่อไป	กบง. 7	หน้า 27	ชี้แจงว่า ให้ กบง.1-10 เป็นผู้รับผิดชอบ
20	ข้อ 5.2 กรณีเปลี่ยนขนาดมาตร (โดยเงินผู้ใช้น้ำ)	ไม่มี ข้อ 5.2.1 มีเฉพาะข้อ 5.2.2	ให้ตรวจสอบการเรียงลำดับหัวข้อ	กบง. 2	หน้า 32	อธิบายเพิ่มเติมและเรียงลำดับหัวข้อใหม่แล้ว
21	ข้อ 5.2 กรณีเปลี่ยนขนาดมาตร (มาตรใหม่>ผู้ใช้น้ำรับภาระ)	1. ชื่อหัวข้อ 5.2 ควรเป็น กรณีเปลี่ยนขนาดมาตร (มาตรใหม่>กปก.รับภาระ) เพราะ กรณีเปลี่ยนขนาดมาตร (มาตรใหม่>ผู้ใช้น้ำรับภาระ) เขียนอยู่ในหน้าที่ 48 ข้อ 5.3 2. กรณีเปลี่ยนขนาดมาตร จะกลับรายการเลขสินทรัพย์เดิม เพื่อบันทึกรายการมาตรตามวิธีการใหม่และได้เลขสินทรัพย์ใหม่ใน sap นั้น เลขสินทรัพย์เดิมที่ได้จากการโหลด text มาตรเพื่อส่งให้ กทส. หรือ ส่งกลับ CIS จะแก้ไขอย่างไร เพราะใน sap ได้เปลี่ยนเป็นเลขใหม่ไปแล้ว 3. กรณีเปลี่ยนขนาดมาตร จะเป็นไปได้หรือไม่ ที่จะให้ sap โหลด text มาตรเข้าตามวิธีใหม่ โดยไม่ต้องกลับรายการและสร้างสินทรัพย์ใหม่อีก เพราะมีหลายขั้นตอนและ เลขสินทรัพย์ใน CIS หรือ กทส. และ sap ไม่ตรงกัน	ขอแก้ไขขั้นตอนเป็น ดังนี้ 1. ไม่ต้องโหลดมาตร N03 ผ่าน Text file เข้า sap 2. สร้างเลขสินทรัพย์เฉพาะมาตร กปก.รับภาระ และ ผู้ใช้น้ำรับภาระ โดยใช้ AS01 3. นำเลขสินทรัพย์ที่ได้ไปในใส่ใน OutPut มาตร ก่อนส่งให้ CIS หรือ กทส. (กรณีที่เป็นสาขาบิลลิ่ง)2	กบง. 9	หน้า 32-33	ชี้แจงว่า ข้อ 5.2 ตามร่างคู่มือฯ เป็นกระบวนการกรณีเปลี่ยนขนาดมาตร (มาตรใหม่>ผู้ใช้น้ำรับภาระ) แต่ข้อ 5.3 เปลี่ยนมาตร (มาตรใหม่>ผู้ใช้น้ำรับภาระ) ซึ่งจะต่างกรณีกัน ส่วนกระบวนการในการบันทึกบัญชีระบบงานสินทรัพย์ กบท. ได้ทำบันทึกให้ กทส. ผู้กบัญชีตามการบันทึกบัญชีแบบใหม่แล้ว และกบท. จะปรับปรุงคู่มือฯ โดย กปก.ข. สามารถโหลดมาตรประจำเดือนตามกระบวนการเดิม โดยไม่ต้องมีการกลับรายการและบันทึกบัญชีตามวิธีการใหม่
22	การบันทึกทรัพย์สิน		ขอเพิ่มขั้นตอน กรณีที่ ทำรายการตาม F-90 (บันทึกทรัพย์สิน) ไม่ถูกต้อง	กบง. 9	หน้า 34	อธิบายเพิ่มเติมในคู่มือแล้ว เกี่ยวกับ ขั้นตอนการโหลด Text File สำหรับการโหลดข้อมูลเข้าระบบ SAP (ทำเพียงครั้งเดียว)
23	ข้อ 5.3 กรณีเปลี่ยนมาตร (มาตรใหม่ > ผู้ใช้น้ำรับภาระ)	1. การกลับรายการเลขสินทรัพย์เดิม เพื่อบันทึกรายการมาตรตามวิธีการใหม่และได้เลขสินทรัพย์ใหม่ใน sap .. คำถาม คือ เลขสินทรัพย์เดิมที่ได้จากการโหลด text มาตรเพื่อส่งให้ กทส. หรือ ส่งกลับ CIS จะแก้ไขอย่างไรคะ เพราะใน sap ได้เปลี่ยนเป็นเลขใหม่ไปแล้ว 2. กรณีเปลี่ยนขนาดมาตร จะเป็นไปได้หรือไม่ ที่จะให้ sap โหลด text มาตรเข้าตามวิธีใหม่ โดยไม่ต้องกลับรายการและสร้างสินทรัพย์ใหม่อีก เพราะมีหลายขั้นตอนและ เลขสินทรัพย์ใน CIS หรือ กทส. และ sap ไม่ตรงกัน	ขอแก้ไขขั้นตอนเป็น ดังนี้ 1. ไม่ต้องโหลดมาตร N03 ผ่าน Text file เข้า sap 2. สร้างเลขสินทรัพย์เฉพาะมาตร กปก.รับภาระ และ ผู้ใช้น้ำรับภาระ โดยใช้ AS01 3. นำเลขสินทรัพย์ที่ได้ไปในใส่ใน OutPut มาตร ก่อนส่งให้ CIS หรือ กทส. (กรณีที่เป็นสาขาบิลลิ่ง)	กบง. 9	หน้า 34	ชี้แจงว่า กบท. ได้ทำบันทึกเสนอให้ กทส. ผู้กบัญชี. เมือการบันทึกบัญชีแบบใหม่แล้ว และกบท. ได้อธิบายในคู่มือฯ โดย กปก.ข. สามารถโหลดมาตรประจำเดือนตามกระบวนการเดิม โดยไม่ต้องมีการกลับรายการและบันทึกบัญชีตามวิธีการใหม่
24	ข้อ 5.3 กรณีเปลี่ยนมาตร(โดยเงินผู้ใช้น้ำ)	การบันทึกรายการมาตรตามวิธีการใหม่ เคบิท มาตร (หมวด 1101011 วิธีการได้มา 47) เครดิต ต้นทุนการจำหน่ายวัสดุ (6279011) ค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้อง	เมื่อรับมาตร รหัส N03 หมวดการได้มา1101011 วิธีการได้มา 47 ให้ผู้กรรายการกับการบันทึกบัญชีอัตโนมัติดังกล่าว	กบง. 2	หน้า 33	ชี้แจงว่า กบท. ได้ทำบันทึกเสนอให้ กทส. ผู้กบัญชีตามการบันทึกบัญชีแบบใหม่แล้ว และกบท. ได้อธิบายในคู่มือฯ โดย กปก.ข. สามารถโหลดมาตรประจำเดือนตามกระบวนการเดิม โดยไม่ต้องมีการกลับรายการและบันทึกบัญชีตามวิธีการใหม่
25	ขั้นตอนการตรวจสอบการบันทึกบัญชีและส่งข้อมูลรหัสสินทรัพย์ถาวรท่อประกอบมาตรให้ กปก.สาขาดันกักของกองบริหารทรัพย์สิน		1. ขอเพิ่มขั้นตอนการรับรายงาน S_ALR_87012050 2. ขอเพิ่มยกตัวอย่างการตรวจสอบเพื่อเพิ่มความเข้าใจ	กบง. 9	หน้า 44	อธิบายเพิ่มเติมในคู่มือแล้ว เกี่ยวกับ ขั้นตอนการตรวจสอบการบันทึกบัญชีและส่งข้อมูลรหัสสินทรัพย์ถาวรประเภทท่อให้ กปก.สาขาดันกักของกองบริหารทรัพย์สิน

สรุปผลการตรวจสอบร่างคู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

ลำดับที่	หัวข้อ/ขั้นตอน/รายการ	ประเด็นที่พบ	ข้อเสนอแนะ	จาก กบง.	คู่มือหน้า	แนวทางแก้ไข
26	การบันทึกบัญชีสินทรัพย์ถาวรประเภทท่อในระบบ SAP และการบันทึกบัญชีรายได้สินทรัพย์รับบริจาค	1. เนื่องจากเป็นระบบงานที่ กบท. รับผิดชอบและป้องกันข้อผิดพลาดที่ส่งผลกระทบต่อระบบอื่น ๆ เช่น ระบบงานสินทรัพย์ถาวร รายงานการตรวจนับ ฯลฯ	1. ขอให้เป็นกระบวนการทำงานของกองบริหารทรัพย์สินเช่นเดิม 2. ข้อมูลการบันทึกบัญชีรายได้สินทรัพย์รับบริจาค ที่ กบท. จะส่งให้ กบง. นั้น ใช้เวลาก่อนปิดงวดบัญชี 1 วัน ซึ่งเป็นระยะเวลาที่ใช้ในการตรวจสอบก่อนการบันทึกบัญชีค่อนข้างน้อย 3. ควรกำหนดหลักเกณฑ์การบริจาคให้ชัดเจน และออกหนังสือชักชวนหลักเกณฑ์การบริจาคเพื่อใช้เป็นแนวทางเดียวกันทั่วประเทศ เนื่องจากข้อมูลตามแบบฟอร์มตาราง excel คอลัมภ์ F ได้แก่การวางท่อขยายเขต และกรณีค่าติดตั้งส่วนเกิน ถือเป็นกรบริจาคทุกราย 4. ขั้นตอนการรับรู้รายได้สินทรัพย์รับบริจาค การตัดบัญชีรายได้รับโอน ซึ่งต้องติดตามอายุการใช้งาน 30 ปีนั้น ควรมีการพัฒนาโปรแกรม โดยบันทึกครั้งแรกเริ่มแรก และให้ตัดอัตโนมัติในครั้งต่อไป จนครบ 30 ปี เพื่อลดความผิดพลาด โดยให้ กบท./กบช. เป็นผู้บันทึกรายการ	กบง. 1-2/4/6-10 กบง. 1 กบง. 3 กบง.4	หน้า 46	ชี้แจงว่า ให้ กบง.1-10 เป็นผู้รับผิดชอบ
		2. งานวางท่อขยายเขต ต้องจัดทำรายงานบริจาค หาก กปภ. สาขาปิดงานในรายงานค่าติดตั้ง(3)เรียบร้อยแล้ว แต่ยังจัดทำเอกสารการรับบริจาคไม่เสร็จภายในเดือนที่ปิดงาน เช่น ใบรายงานสินทรัพย์ถาวรที่ได้มาจากโครงการ/รับบริจาค(ประเภทท่อ) (PIPE ID) กบท. จะรับรู้สินทรัพย์/ค่าเสื่อม/รายได้ อย่างไร		กบง. 3	หน้า 46	ชี้แจงว่า งานวางท่อขยายเขตที่ปิดงานในรายงานค่าติดตั้ง (3) ไม่ต้องจัดทำรายงานรับบริจาค ดังนั้น กบท. จะบันทึกบัญชีตามรายงานค่าติดตั้ง(3) โดยใช้เอกสารประกอบที่บอกไว้ในคู่มือบทที่ 4
		3. กระบวนการบันทึกบัญชีรายได้สินทรัพย์รับบริจาค เป็นการทยอยตัดบัญชีรายได้สินทรัพย์รอการรับรู้(ฝั่งต้นทุน) จะเป็นการรับรู้รายได้เข้าช้อนกับการรับรู้รายได้ค่าติดตั้งในกรณีส่วนเกินและวางท่อขยายเขตหรือไม่ (กบง.3)		กบง. 3	หน้า 47	ชี้แจงว่า ไม่ใช่เรื่องเดียวกัน เนื่องจากกระบวนการบันทึกบัญชีรายได้สินทรัพย์รับบริจาค เป็นกรณีที่ผู้ใช้นำดำเนินการเองและส่งมอบให้ กปภ. ซึ่งไม่เกี่ยวข้องกับกรณีส่วนเกินและวางท่อขยายเขต (รง.3)
		4. ปัจจุบันผู้ตรวจสอบ/ประสานงานกับ กปภ. สาขา และรวบรวมข้อมูลส่ง กบท. คือ งานพัสดุ กบร. ดังนั้น ในทุกกระบวนการควรเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบข้อมูลสินทรัพย์รับบริจาคกับระบบ SAP และคำนวณการทยอยตัดบัญชีรายได้สินทรัพย์รอการรับรู้ตามอายุการใช้งาน จัดทำรายงานรายได้ดังกล่าวประจำเดือน และรายไตรมาส/รายปี โดยทำการส่งข้อมูลเพื่อให้ กบง. เป็นผู้บันทึกบัญชีรายได้สินทรัพย์รอการรับรู้เท่านั้น	พิจารณาผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบและจัดทำรายละเอียดรายได้สินทรัพย์รับบริจาค เป็น งานพัสดุ กบร.	กบง. 5	หน้า 46-54	ชี้แจงว่า ให้ กบง.1-10 เป็นผู้รับผิดชอบ

สรุปผลการตรวจสอบร่างคู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

ลำดับที่	หัวข้อ/ขั้นตอน/รายการ	ประเด็นที่พบ	ข้อเสนอแนะ	จาก กบง.	คู่มือหน้า	แนวทางแก้ไข
27	การคำนวณบัญชีรายได้สินทรัพย์รับโอนรอการรับรู้ตัดบัญชี กรณีสินทรัพย์ได้รับไม่เต็มเดือน	คู่มือมิได้กำหนดวิธีการคำนวณ รายได้สินทรัพย์รับโอนรอการรับรู้ตัดบัญชี กรณีสินทรัพย์ได้รับไม่เต็มเดือน	กำหนดวิธีการคำนวณรายได้สินทรัพย์รับโอนรอการรับรู้ตัดบัญชี กรณีสินทรัพย์ได้รับไม่เต็มเดือน	กบง. 5	หน้า 46-54	ชี้แจงว่า จัดทำข้อมูลทุกสิ้นเดือน ไม่ว่ากรณีสินทรัพย์จะเต็มเดือนหรือไม่เต็มเดือน ไม่เกี่ยวข้องกับการคำนวณ
28	T-Code ที่ใช้โหลดมาตร	การโหลดมาตรตาม T-Code จะโหลดตามปกติทั้งมาตร N และ R ใช่หรือไม่		กบง. 9		ชี้แจงว่า การโหลดมาตรตาม T-Code : ZFAAIF02 นั้น จะโหลดตามปกติทั้งมาตร N และ R ซึ่งแผนการดำเนินการได้กำหนดกระบวนการและขั้นตอนต่างๆ โดยจะดำเนินการผ่านระบบ Billing/CIS และระบบบัญชีสินทรัพย์ (SAP) อัตโนมัติ เมื่อมีการปรับปรุงระบบที่เกี่ยวข้องทั้งหมดเสร็จเรียบร้อยแล้ว
29	รูปแบบตารางรายละเอียดการกรอกข้อมูล และโปรแกรมที่ใช้	ตารางที่กรอกจัดทำโดยใช้ Microsoft office รูปแบบ EXCEL FILE แต่ กปภ.สาขาใช้ Open office อาจเกิดความผิดพลาดของสูตรข้อมูล เพราะสูตรบางตัวไม่รองรับโปรแกรมนี้ และการกรอกข้อมูลต้องใช้วิธีการกรอกทีละรายการ	ควรพิจารณาโปรแกรมที่ใช้จัดทำแบบฟอร์มข้อมูลแยกประเภทต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้ง	กบง. 1-6/8		ชี้แจงว่า ผงบ.ได้ทำบันทึกเสนอให้ สทส.ดำเนินการสร้างฟังก์ชันสูตรการคำนวณ ในโปรแกรม LibreOffice/OpenOffice Calc เพื่อรองรับการทำงานของ กปภ.สาขา เรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้จะจัดส่งไฟล์การคำนวณ (รูปแบบ Excel & LibreOffice) ให้ผู้รับผิดชอบดำเนินการกรอกข้อมูล
30	การจัดทำข้อมูลของ กปภ.สาขา และ กบง. ส่งให้ กบช. และ กบท. ตามร่างคู่มือปฏิบัติงานฯ	ในช่วงเดือน พ.ย.61 - มี.ค.62 ไม่สามารถดำเนินการตามขั้นตอนทั้งหมดในร่างคู่มือได้ เพราะนอกเหนือจากการปฏิบัติงานประจำแล้ว ในช่วงเดือน พ.ย. - ธ.ค.61 ต้องดำเนินการจัดเตรียมข้อมูลเพื่อขึ้นระบบ CIS และเดือน ม.ค. - มี.ค.62 งานประมวลบัญชีต้องเข้าอบรมและออกปฏิบัติงาน ณ กปภ.สาขา เพื่อ Go live ระบบงาน CIS ตามข้อสั่งการ ผวก.	1. เห็นควรให้หน่วยงานจัดทำรายงานโดยวิธีการและหน่วยงานไปก่อน 2. กปภ.จะนำระบบงาน CIS มาใช้กับทุก กปภ.สาขาทั่วประเทศในเดือน ม.ค.62 เป็นต้นไป จะไม่มีระบบรับจ่ายใช้งานแล้ว เห็นสมควรนำการปฏิบัติงานแยกการบันทึกนี้ไปประมวลผลผ่านระบบ CIS เพื่อให้ลดภาระที่จะต้องทำความเข้าใจ ร่างคู่มือ หรืออื่นๆ ที่ต้องมาเริ่มดำเนินการใหม่ครั้งแล้วครั้งเล่า โดยพิจารณาภาระงานให้มีการดึงข้อมูลอัตโนมัติให้มากที่สุด มีใช้การทำตารางหลายตาราง ข้อมูลหลายส่วน ที่เมื่อบันทึกข้อมูลครั้งแรกผิดพลาดก็ส่งผลกระทบต่อจนถึงขั้นตอนสุดท้าย เกิดความ ไม่น่าเชื่อถือของข้อมูล	กบง. 2/5-6/8-10		ชี้แจงว่า เริ่มใช้คู่มือฯ ภายในงวดเดือน มิ.ย. 2562 ธ.ค. 2562
31	จัดประชุมผ่านระบบ VIDEO CONFERENCE หรือ Workshop		จัดให้มีการประชุมผ่านระบบ VIDEO CONFERENCE หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งหมด เพื่อให้การตีความ ความหมาย วัตถุประสงค์ และขั้นตอนการปฏิบัติที่ถูกต้อง ตรงกัน และตรงกับความต้องการของทุกหน่วยงาน ทั้งนี้ขอให้ประสานงานกับทุกหน่วยงานเกี่ยวกับกำหนดวันเวลาด้วย เพื่อมิให้เกิดผลกระทบต่อการปฏิบัติงาน	กบง. 2/5-8/10		ชี้แจงว่า ไม่จัดประชุม VIDEO Conference แต่จะมีการทำ Work Shop กับ กบง.1-10
32	การสร้างกลุ่มไลน์เพื่อประสานงาน		ขอให้สร้างกลุ่มไลน์สำหรับ กบช./กบท./ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง กรณีเกิดปัญหาจากการปฏิบัติงานการบันทึกเงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต	กบง. 10		ชี้แจงว่า ไม่เห็นด้วยที่จะสร้างกลุ่มไลน์ เนื่องจากการพิมพ์โต้ตอบเพื่อแก้ไขปัญหาในไลน์นั้น อาจได้ทางแก้ไขที่ไม่ชัดเจน และอาจเกิดข้อผิดพลาด

สรุปผลการตรวจสอบร่างคู่มือปฏิบัติงานการบันทึกต้นทุน/เงินรับค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต

ลำดับที่	หัวข้อ/ขั้นตอน/รายการ	ประเด็นที่พบ	ข้อเสนอแนะ	จาก กบง.	คู่มือหน้า	แนวทางแก้ไข
33	การสร้างโปรแกรม		ควรสร้างโปรแกรมให้ กปภ.สาขาสามารถเรียกรายงาน ค.3 เป็น Excel ได้เพื่อลดระยะเวลาในการกรอกข้อมูลและลดข้อผิดพลาด	กบง. 1/4/5/8		ชี้แจงว่า ผงบ.อยู่ระหว่างประสานงานกับ กทส. เพื่อพัฒนาการสร้างโปรแกรมในระบบ CIS แต่ปัจจุบันขอให้ กบง.เขต ประสานงานกับ กทส. เพื่อให้สามารถเรียกรายงาน ค.3 ออกมาเป็นรูปแบบ Excel
34	เพิ่มหัวข้อ/ขั้นตอนการสอนการใช้งานเมนู SECATT		ควรมีการสอนเรื่องการใช้งานด้วยเมนู SECATT เนื่องจากกบง.ยังไม่เคยใช้งานมาก่อน	กบง. 1		ชี้แจงว่า คู่มือได้อธิบายขั้นตอนครบถ้วน
35	ทบทวนอัตราค่าจ้างของงานประมวลบัญชี กองบัญชี และการเงิน	1. จากปริมาณงานตามคู่มือซึ่ง กบง. งานประมวลบัญชีจะมีการงานในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการบริหารทรัพย์สินเต็มรูปแบบ จนจบกระบวนการ เมื่อรวมกับภาระงานเดิม โดย 1 อัตราต้องตรวจสอบข้อมูลทางบัญชีของ กปภ.สาขา ไม่น้อยกว่า 3 สาขา รวมทั้งงานด้านงบประมาณ ดังนั้นอัตราค่าจ้างในปัจจุบันจึงไม่สามารถรองรับการทำงานทั้งหมดดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพข้อผิดพลาดสูง	เพิ่มอัตราค่าจ้างของงานประมวลบัญชีเพื่อรองรับการดำเนินการตามคู่มือหรือพิจารณาทบทวนภาระงานให้แก่ กบท. ซึ่งเป็นผู้ดำเนินการอยู่เดิม โดยอาจมีการจัดแบ่งภาระงานบางส่วนให้แก่ กบท. แทนที่จะมอบหมายให้ กบง. เป็นผู้รับผิดชอบจนเสร็จสิ้นกระบวนการ ดังเช่นที่คู่มือกำหนดไว้	กบง. 5		ชี้แจงว่า การเพิ่มอัตราค่าจ้างนั้น ขึ้นอยู่กับโครงสร้างอัตราค่าจ้างของ กปภ.
		2. ปัจจุบัน กปภ.สาขาที่ใช้ระบบ SAP ไม่สามารถใส่ T-Code ในการนำเข้าข้อมูลมาตรฐาน ซึ่งเป็นภาระงานของ กบง. ที่ต้องทำการตรวจสอบและนำเข้า โดยคู่มือกำหนดให้ กบง. จะต้องทำการนำเข้าข้อมูลมาตรฐาน และข้อมูลสินทรัพย์ประเภทท่อให้แก่ กปภ.สาขาด้วย	เปิดให้ กปภ.สาขาที่ใช้ระบบ SAP สามารถนำเข้าข้อมูลมาตรฐาน และข้อมูลท่อในระบบ SAP ได้ เพื่อลดภาระงานของ กบง.	กบง. 5		ชี้แจงว่า ขอบเขตการรับผิดชอบนั้น ขึ้นอยู่กับการแบ่งความรับผิดชอบงานของแต่ละเขต
36	Flow Chart กระบวนการ "งานอำนวยความสะดวก" ข้อ 5 กรณีงานวางท่อขยายเขต ต้องเพิ่มข้อความ "ขยายเขตทุกราย"	งานอำนวยความสะดวกไม่ทราบหลักเกณฑ์ในการจัดส่งเอกสารให้กับ กบท.		กบง.3	บทที่ 2 หน้า 2 บทที่ 4 หน้า 21	ชี้แจงว่า ในคู่มือได้ระบุชนิดของเอกสารที่กปภ.สาขาจะต้องจัดส่งให้ กบท. โดยส่งให้เขตรวบรวม และส่งให้กบท.
37	Flow Chart กระบวนการ "งานอำนวยความสะดวก"	ขาดกระบวนการบันทึก JV Template ใหม่ การปิดงานติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต		กบง.3	บทที่ 2 หน้า 2	เพิ่มกระบวนการในคู่มือว่า "จัดทำข้อมูลแยกประเภทเงินรับ/ต้นทุนค่าติดตั้งของมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต และบันทึก JV Template" การปิดงานแบบใหม่ตาม ม.18
38	Flow Chart กระบวนการบันทึกบัญชีรายได้สินทรัพย์รับบริจาค	กระบวนการทำงานของสินทรัพย์รับบริจาคและการบันทึกค่าเสื่อมราคา เดิม กบท. เป็นผู้ดำเนินการทั้งหมด ซึ่งคู่มือหน้า 46 ตัวอย่างการคำนวณที่ต้องสัมพันธ์ กระบวนการบันทึกค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์รับบริจาค อธิบายการตัวอย่างการตัดบัญชีไม่ชัดเจนและ กบง.เขตไม่ทราบการบันทึกบัญชีค่าเสื่อมราคาของกบท.ว่าเข้างวดบัญชีใด	ผู้บันทึกบัญชี ทั้งกระบวนการบันทึกรายได้สินทรัพย์รับบริจาคควรเป็นหน่วยงานเดียวกับผู้บันทึกบัญชีค่าเสื่อมราคา เพื่อไม่ให้เกิดความผิดพลาด	กบง.3	บทที่ 2 หน้า 3 บทที่ 6 หน้า 46	ชี้แจงว่า เนื่องจากการรับรู้รายได้สินทรัพย์รับบริจาค จะรับรู้เช่นเดียวกับกรณีรับเงินค่าติดตั้งมาตรวัดน้ำและวางท่อขยายเขต คือครุภัณฑ์ 8 ปี และ อาคาร&สิ่งก่อสร้าง 30 ปี จึงให้กปภ.เขตเป็นผู้บันทึกบัญชีรับรู้รายได้ตัดบัญชี ซึ่งในคู่มือได้ระบุวิธีการดูข้อมูลว่าบันทึกบัญชีงวดใด และยกตัวอย่างไว้แล้ว