



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

คู่มือการตรวจสอบ
การปิดบัญชีงานระหว่างก่อสร้าง

คำนำ

ตามแผนปฏิบัติการของกองบัญชาทรัพย์สินค้าซื้อขาย (กทค.) ประจำปี 2563 กำหนดให้แผนกระบบบัญชีงานก่อสร้าง (ผรก.) จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของบัญชีงานระหว่างก่อสร้าง (คู่มือการตรวจสอบการปิดบัญชีงานระหว่างก่อสร้าง) นั้น และเพื่อให้เจ้าหน้าที่บัญชีงานระหว่างก่อสร้างและผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้มีวิธีปฏิบัติในขั้นตอนการตรวจสอบและการปิดงานก่อสร้างให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน สามารถปฏิบัติได้จริง และเป็นไปตาม “ระเบียบการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ว่าด้วยวิธีปฏิบัติงานก่อสร้างระบบไฟฟ้า พ.ศ. 2559” อีกทั้ง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้อง สะดวกรวดเร็ว และเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้น

สุดท้ายนี้ ขอขอบคุณผู้ที่เกี่ยวข้องทุกท่าน ที่ให้ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะและข้อมูลเพื่อสนับสนุนการจัดทำคู่มือการตรวจสอบการปิดบัญชีงานระหว่างก่อสร้างให้แล้วเสร็จตามวัตถุประสงค์ มา ณ โอกาสนี้ด้วย

แผนกระบบบัญชีงานก่อสร้าง
กองบัญชาทรัพย์สินค้าซื้อขาย
ฝ่ายบัญชี
กันยายน 2563

สารบัญ

	หน้า
1. ความหมายของการปิดงานก่อสร้าง	1
2. หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง	2
3. กระบวนการปิดงานก่อสร้าง	
- Work flow Chart	3
- เอกสารที่เกี่ยวข้อง	5
- สถานะงานที่เกี่ยวข้อง	6
4. การตรวจสอบค่าใช้จ่ายแยกตามกลุ่มค่าใช้จ่ายประกอบการปิดงานก่อสร้าง	7
4.1 การตรวจสอบค่าวัสดุ/ค่าวัสดุเข้างาน	9
4.2 การตรวจสอบค่าแรง	11
4.3 การตรวจสอบค่าควบคุมงาน	13
4.4 การตรวจสอบค่าขนส่งยานพาหนะ	16
4.5 การตรวจสอบค่าเบ็ดเตล็ด/ค่าดำเนินการ	17
4.6 การตรวจสอบกลุ่มค่าใช้จ่ายปันส่วน	19
5. ตรวจสอบการรับชำระเงิน	
5.1 งานก่อสร้างขยายเขตให้ผู้ใช้ไฟ ทรัพย์สินเป็นของ กฟผ. (C.1)	21
5.2 งานก่อสร้างงบบุหรี่ไฟ ทรัพย์สินผู้ใช้ไฟ (C02.2)	26
6. การปิดงานทางบัญชี และเปลี่ยนสถานะหมายเลขงานก่อสร้าง	35
ภาคผนวก	
• กฎระเบียบ/คำสั่งที่เกี่ยวข้อง	38
• อื่น ๆ	
- สถานะผู้ใช้และสถานะระบบ งานก่อสร้างทุกงบทุกโครงการ	50
- การปรับปรุงค่าใช้จ่ายทางอ้อม	51

1. ความหมายของการปิดงานก่อสร้าง

การปิดงานก่อสร้าง คือ การโอนบัญชีงานระหว่างก่อสร้าง ไปบัญชีสินทรัพย์ถาวร แต่ละประเภท ซึ่งจะดำเนินการเมื่องานระหว่างก่อสร้างนั้นก่อสร้างแล้วเสร็จ และพร้อมจ่ายไฟได้ ซึ่งเจ้าหน้าที่บัญชีงานระหว่างก่อสร้างจะทราบเมื่อช่างผู้ควบคุมงานส่งเอกสารประกอบการปิดงานให้แยกเป็นกรณีได้ดังนี้-

1. กรณีทรัพย์สิน กฟผ. หมายถึง การตรวจสอบเอกสารการปิดงานระหว่างก่อสร้าง และส่งแฟ้มงานก่อสร้างเพื่อขึ้นทรัพย์สิน
2. กรณีทรัพย์สิน ผู้ใช้ไฟ หมายถึง การตรวจสอบเอกสารการปิดงานระหว่างก่อสร้างและตรวจสอบการคำนวณรับรู้รายได้ และการรับชำระเงินจากผู้ใช้ไฟ
3. กรณีงานยกเลิก ตรวจสอบรายละเอียดและเหตุผลเพื่อพิจารณาขอยกเลิกงาน การปรับปรุงค่าใช้จ่ายในหมายเลขงาน ตลอดจนการคิดค่าใช้จ่าย (ค่าเสียหาย) ในกรณีที่ ผู้ขอขยายเขต/ผู้ขอใช้ไฟฟ้า ขอรับเงินค่าก่อสร้างคืน

กระบวนการการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน ครอบคลุมขั้นตอนการดำเนินงาน โดยสอดคล้องกับหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติที่เกี่ยวข้องในปัจจุบัน ของระบบงานบัญชีงานระหว่างก่อสร้าง (CO-PS) ในระบบ SAP ซึ่งเริ่มตั้งแต่ขั้นตอนการรับเอกสารการปิดงาน ตรวจสอบความครบถ้วนของเอกสาร ตรวจสอบค่าใช้จ่ายในระบบ จนถึงการปิดบัญชีงานก่อสร้าง และงานจ้างเหมาต่าง ๆ ตลอดจนงานก่อสร้างที่มีการยกเลิกงาน และแจ้งหน่วยงานด้านบัญชีทรัพย์สิน (AA) เพื่อขึ้นทรัพย์สิน

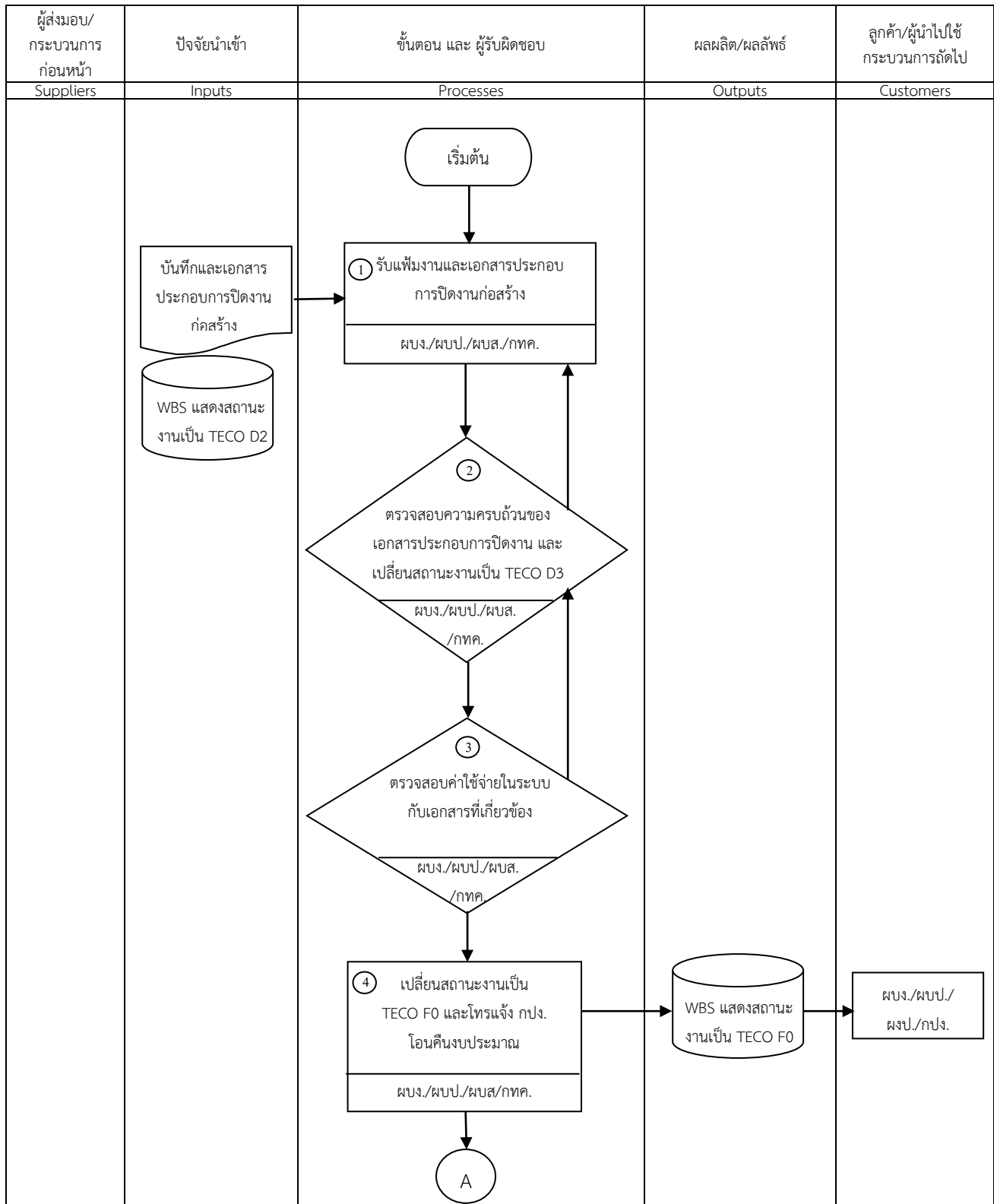
2. หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

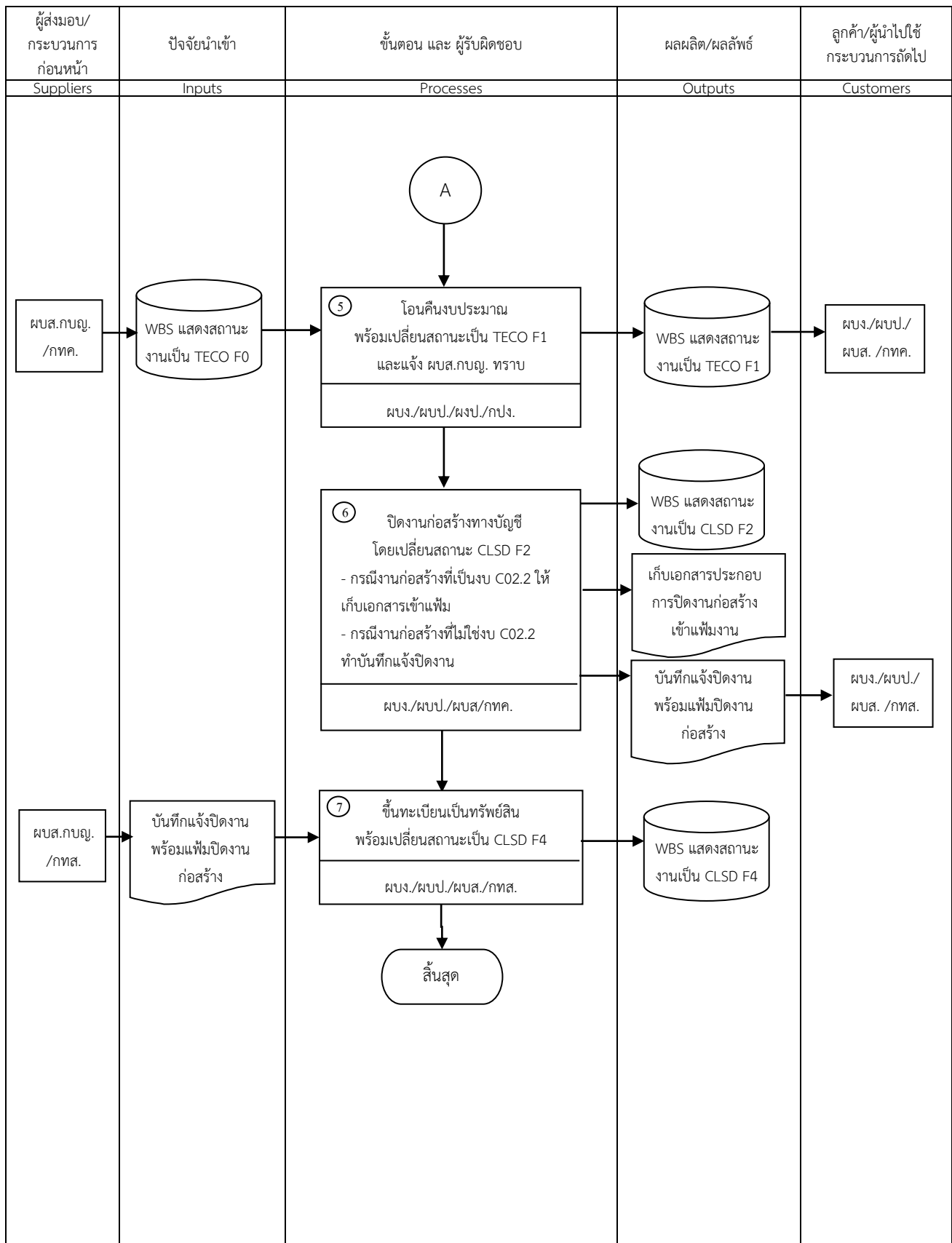
กระบวนการปิดงานก่อสร้างมีหน่วยงานที่เกี่ยวข้องหลายหน่วยงาน เนื่องจากกระบวนการปิดงานนั้นเป็นกระบวนการเมื่อช่างผู้ควบคุมงานดำเนินงานก่อสร้างแล้วเสร็จและส่งเอกสารประกอบแฟ้มงานก่อสร้างให้หน่วยงานด้านบัญชีปิดงานด้านบัญชีและขึ้นเป็นทรัพย์สิน โดยมีหน่วยงานที่เกี่ยวข้องดังนี้.-

1. หน่วยงานที่รับผิดชอบการก่อสร้าง/จ้างเหมา เมื่องานก่อสร้างแล้วเสร็จ หน่วยงานที่รับผิดชอบดำเนินการก่อสร้าง รวบรวมเอกสารประกอบแฟ้มปิดงานก่อสร้างและส่งให้หน่วยงานด้านบัญชี
2. หน่วยงานที่รับผิดชอบตรวจสอบการปิดงานก่อสร้าง ตรวจสอบเอกสารประกอบแฟ้มงานก่อสร้าง
 - แผนกบัญชีและการเงิน การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคสาขา
 - แผนกบัญชีและประมวลผล การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
 - แผนกบัญชีก่อสร้างและทรัพย์สิน กองบัญชี สำนักงานการไฟฟ้าเขต
 - แผนกบัญชีงานก่อสร้าง กองบัญชีทรัพย์สินเครือข่าย สำนักงานใหญ่
3. หน่วยงานด้านงบประมาณ ตรวจสอบ/แจ้งคืบหน้างบประมาณ
4. หน่วยงานด้านบัญชีทรัพย์สิน รับเอกสารการปิดงานทางบัญชีและขึ้นทะเบียนทรัพย์สินแต่ละประเภท

3. กระบวนการปิดงาน

3.1 Work flow Chart





3.2 เอกสารที่เกี่ยวข้อง

ตามระเบียบการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคว่าด้วยวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับงานก่อสร้างระบบไฟฟ้า พ.ศ. 2559 กำหนดให้เอกสารที่ใช้ประกอบการปิดงานก่อสร้างดังนี้.-

1. รายงานปิดงานก่อสร้าง รื้อถอน ที่มีการลงนาม ส่ง-รับมอบงาน
2. รายงานที่เกี่ยวข้องกับการส่งคืนพัสดุรื้อถอน (ถ้ามี)
 - 2.1 สำเนาอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบงานก่อสร้าง
 - 2.2 รายงานสำรวจทรัพย์สินระบบไฟฟ้าเพื่อการรื้อถอน
 - 2.3 รายงานสำรวจและรื้อถอนทรัพย์สินระบบไฟฟ้าอุปกรณ์ระบบไฟฟ้า
 - 2.4 รายงานส่งคืนพัสดุรื้อถอน จากระบบบริหารงานโครงการทั้งนี้ให้คณะกรรมการตามข้อ 2.1 ลงนามในรายงานข้อ 2.2-2.4 ให้ครบถ้วน
3. อนุมัติจ่ายกระแสไฟฟ้า หรือ เอกสารแสดงเหตุจำเป็นที่ไม่สามารถจ่ายกระแสไฟฟ้าได้
4. ใบสร้างข้อมูลอุปกรณ์หลัก
5. แผนผังก่อสร้างจริง (As-Built) จากระบบภูมิสารสนเทศระบบไฟฟ้า (GIS) หรือ (Autocad)
6. รายงานตรวจสอบมาตรฐานระบบไฟฟ้า
7. สำเนาเอกสารเบิกจ่าย (ค่าซื้อ/จ้าง) และสำเนาใบตัดงบประมาณ/ค่าควบคุมงาน/ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ยานพาหนะ
8. อนุมัติเพิ่มงบประมาณ หรืออนุมัติโอนค่าใช้จ่ายหน้างาน
9. อนุมัติเปลี่ยนแปลงประมาณการ กรณีมีการเปลี่ยนแปลงอุปกรณ์ (ZPSF005)
10. สำเนา ใบติดตั้งและถอนคืนหม้อแปลง (มป.10) (กรณีมีงานแผนกหม้อแปลง)
11. อนุมัติเปิดงานก่อสร้าง (ZPSF004)
12. อนุมัติประมาณการ (ZPSR005)
13. อนุมัติจัดงานเข้าโครงการ (ZPSF003)
14. อนุมัติหลักการ ประมาณการ Estimate และแผนผัง
15. เอกสารแนบอนุมัติประมาณการ (ZPSF009)
16. สำเนาใบแจ้งหนี้/ใบกำกับภาษี และใบเสร็จรับเงิน กรณีงบบุคลากร

3.3 สถานะงาน

สถานะงานในหมายเลขงาน แบ่งเป็น 2 ส่วนคือ สถานะระบบและสถานะผู้ใช้ กำหนดขึ้นเพื่อแสดงสถานะงานก่อสร้างนั้น เพื่อบอกให้ผู้ใช้งาน/ผู้เกี่ยวข้อง สามารถทราบถึงสถานะของงานที่ดำเนินการอยู่ อีกทั้งใช้ในการติดตามความคืบหน้าของงาน ซึ่งควรสถานะงานตามความเป็นจริง

กระบวนการปิดงานก่อสร้างเริ่มตั้งแต่ สถานะ TECO D2 คือช่างผู้ควบคุมงานดำเนินการก่อสร้างแล้วเสร็จ และส่งเอกสารให้หน่วยงานบัญชีเพื่อปิดงานทางบัญชีและขึ้นทะเบียนเป็นทรัพย์สินถาวรต่อไป โดยสถานะงานที่เกี่ยวข้องแสดงดังนี้

สถานะระบบ	สถานะผู้ใช้	คำอธิบาย	หน่วยงาน
TECO	D2	แล้วเสร็จทางเทคนิค (TECO)	หน่วยงานช่างด้านก่อสร้าง
TECO	D3	รับเอกสารปิดงาน กส.(TECO)	หน่วยงานบัญชี
TECO	D9	ยกเลิกสถานะ CLSD	หน่วยงานบัญชี
TECO	F0	ตรวจสอบ คชจ. และแจ้งโอนคืบจน	หน่วยงานบัญชี
TECO	F1	โอนคืบจนประมาณเรียบร้อยแล้ว	หน่วยงานงบประมาณ
CLSD	F2	ปิดกส.ทางบัญชีบางส่วน	หน่วยงานบัญชี
CRTD CLSD	E2	ยกเลิกหมายเลขงานระดับ WBS	หน่วยงานช่างด้านประมาณการ/ ด้านก่อสร้าง
CLSD	F4	ขึ้นทะเบียนทรัพย์สินถาวรแล้ว	หน่วยงานบัญชี
	Z0	ข้อมูล WBS ระดับ Node	หน่วยงานช่าง/หน่วยงานบัญชี

สถานะผู้ใช้และสถานะระบบ งานก่อสร้างทุกงบประมาณทุกโครงการทุกสถานะตาม ภาคผนวก

4. การตรวจสอบค่าใช้จ่ายแยกตามกลุ่มค่าใช้จ่ายประกอบการปิดงานก่อสร้าง

กระบวนการปิดงานก่อสร้างเป็นกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับหลายหน่วยงาน โดยช่างผู้ควบคุมงานเมื่อดำเนินการก่อสร้างแล้วเสร็จ (สถานะงาน TECO D2) จะรวบรวมเอกสารประกอบแฟ้มงานก่อสร้าง ส่งให้หน่วยงานด้านบัญชี เมื่อหน่วยงานด้านบัญชีรับเอกสารประกอบแฟ้มงานก่อสร้างแล้ว จะเปลี่ยนสถานะงานเป็น TECO D3 (รับเอกสารปิดงาน กส. (TECO) และตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารต่อไป

การตรวจสอบเอกสารประกอบการปิดงานก่อสร้างนั้น ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับงานก่อสร้าง คือ ค่าวัสดุอุปกรณ์ ค่าแรง ค่าควบคุมงาน ค่าขนส่ง ค่าเบ็ดเตล็ด ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ เป็นต้น

โดยตรวจสอบกับรายงานที่เกี่ยวข้องกับการเปิดงาน (ZPSF004) และการอนุมัติประมาณ (ZPSR005) รวมทั้งรายละเอียดค่าใช้จ่ายงานก่อสร้าง (ZPSR018)

รายงาน ZPSF004 ขออนุมัติก่อสร้าง แสดงรายละเอียดปริมาณงานก่อสร้าง ปริมาณงานตามประมาณการ

การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค บันทึก											
จาก: หจก.กฟส.จระ											
เรื่อง: ขออนุมัติก่อสร้าง											
ถึง: หจก.กฟส.จระ											
วันที่: 15.09.2020											
ข้อมูลงาน: โครงการติดตั้ง SF6 แทน D/S รหัส LAU10S-18 บริเวณหม้อแปลงงาน P-TDD01.3-L-LAGD0.6003											
ที่	WBS	แผนก	รหัส เครื่อง	ค่าวัสดุ นำกลับมาใช้ใหม่	ค่าวัสดุ ใหม่	ค่าวัสดุ เช่า	ค่าวัสดุ รวม	ค่าวัสดุ รวม	ค่าวัสดุ รวม	ค่าวัสดุ รวม	ค่าวัสดุ รวม
1	P-TDD01.3-L-LAGD0.6003	1103-HT-C-E	6000830289	0.00	237,520.44	95.01	4,900.00	1,470.00	12,303.00	13,237.00	13,899.00
		1203-HT-R-E	6000830288	0.00	0.00	0.00	490.00	147.00	43.00	172.00	43.00
				0.00	237,520.44	95.01	5,390.00	1,617.00	12,346.00	13,409.00	13,942.00
รวมสำหรับหม้อแปลง											32,762.00
1. ค่าใช้ของใหม่ (80.00 %)											26,209.60
2. ค่าวัสดุนำกลับมาใช้ใหม่											0.00
3. ค่าวัสดุใหม่											237,520.44
4. ค่าวัสดุเช่า											95.01
รวมค่าใช้จ่ายในการก่อสร้าง (1+2+3+4)											263,825.05
สัดส่วนการจ่ายงบประมาณ กส. 100.00 % 0.00 คส. 0.00 % 0.00											6,552.40
รวมทั้งหมด											32,762.00
เมื่อ: ขออนุมัติก่อสร้าง											
ชื่องาน: ติดตั้ง SF6 แทน D/S รหัส LAU10S-18 บริเวณหม้อแปลงงาน											
ZPSF004 วันที่พิมพ์ 15.09.2020 หน้า 1 / 2											

รายงาน ZPSR005 อนุมัติประมาณการ ในรายงานจะสรุปค่าใช้จ่ายในการประมาณการงานก่อสร้าง ใช้เพื่อตรวจสอบเงินค่าใช้จ่ายแต่ละประเภท

การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค บันทึก											
จาก: ผู้จัดทำตรวจสอบประมาณการ											
เรื่อง: รายละเอียดประมาณการไฟฟ้าอำเภอจระ - ชื่องาน ติดตั้ง SF6 แทน D/S รหัส LAU10S-18 บริเวณหม้อแปลงงาน P-TDD01.3-L-LAGD0.6003											
ถึง: หจก.											
วันที่: 15.09.2020											
ชื่อ: หจก. กส.											
ที่	แผนก	ปริมาณงาน (วอจ-กม.)	วัสดุ นำกลับมาใช้ใหม่	วัสดุ ใหม่	วัสดุ เช่า	ค่าวัสดุ รวม	ค่าวัสดุ รวม	ค่าวัสดุ รวม	ค่าวัสดุ รวม	ค่าวัสดุ รวม	ค่าวัสดุ รวม
1	HT-R-E	0.100	0.00	0.00	0.00	490.00	147.00	43.00	172.00	43.00	895.00
2	HT-C-E	0.100	0.00	237,520.44	95.01	4,900.00	1,470.00	12,303.00	13,237.00	13,899.00	283,424.45
				237,520.44	95.01	5,390.00	1,617.00	12,346.00	13,409.00	13,942.00	284,319.45
รวม											32,762.00
1. ค่าใช้ของใหม่ (80.00 %)											26,209.60
2. ค่าวัสดุนำกลับมาใช้ใหม่											0.00
3. ค่าวัสดุใหม่											237,520.44
4. ค่าวัสดุเช่า											95.01
5. รวมค่าใช้จ่ายในการก่อสร้าง (1+2+3+4)											263,825.05
คส. 100.00 % 0.00 คส. 0.00 % 0.00											6,552.40
รวมทั้งหมด											32,762.00
เมื่อ: ขออนุมัติก่อสร้าง											
ชื่องาน: ติดตั้ง SF6 แทน D/S รหัส LAU10S-18 บริเวณหม้อแปลงงาน											
ZPSR005 วันที่พิมพ์ 15.09.2020 หน้า 1 / 1											

ฝ่ายบัญชี กองบัญชีทรัพย์สินเครือข่าย

รายงาน ZPSR018 ตรวจสอบประมาณการภาพรวมในแต่ละประเภทค่าใช้จ่าย เทียบกับการเบิกจ่าย ค่าใช้จ่ายจริงเข้างาน

2. รายละเอียดค่าใช้จ่ายงานก่อสร้าง สถานะรายงาน ณ วันที่ 14.09.2020

ที่	เลขที่โครงการ (แผนก)	รายการ	ค่าใช้จ่าย (บาท)							วันที่เบิกจ่าย ปฏิบัติงานจริง	ค่าใช้จ่าย (บาท)		รวมทั้งสิ้น
			ค่าวัสดุ	ค่าแรงงาน	ค่าวัสดุ งาน	ค่าขนส่ง ขนพาหนะ	ค่าวัสดุ ติดตั้ง	ค่าวัสดุ ติดตั้ง	ค่าวัสดุ ติดตั้ง		ค่าวัสดุ ติดตั้ง	ค่าวัสดุ ติดตั้ง	
1	6000830288	HT-R-E	0.00	0.00	490.00	147.00	43.00	172.00	43.00	0.00	0.00	22.05	917.05
		ค่าจ้าง	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	129.00	0.00	19.35	148.35
		ค่าจ้าง	0.00	0.00	490.00	147.00	43.00	172.00	43.00	129.00	0.00	2.70	768.70
2	6000830289	HT-C-E	237,520.44	95.01	4,900.00	1,470.00	12,303.00	13,237.00	13,899.00	0.00	0.00	220.51	283,644.96
		ค่าจ้าง	229,680.81	0.00	4,000.00	8,400.00	1,570.77	2,117.85	0.00	1,317.16	211.58	37,062.98	284,361.15
		ค่าจ้าง	7,839.63	95.01	900.00	6,930.00	10,732.23	11,119.15	13,899.00	1,317.16	211.58	36,842.47	716.19
รวมประมาณการ			237,520.44	95.01	5,390.00	1,617.00	12,346.00	13,409.00	13,942.00	0.00	0.00	242.56	284,562.01
รวมค่าจ้าง			229,680.81	0.00	4,000.00	8,400.00	1,570.77	2,117.85	0.00	1,446.16	211.58	37,082.33	284,509.50
รวมค่าจ้าง			7,839.63	95.01	1,390.00	6,783.00	10,775.23	11,291.15	13,942.00	1,446.16	211.58	36,839.77	52.51

เรื่อง ขอนำส่งรายงานการปิดบัญชีงานก่อสร้าง(กส.) หมายเลขงาน P-TDD01.3-L-LAGD0.6003

ZPSR018 วันที่พิมพ์ 14.09.2020 หน้า 2 / 3

ตรวจสอบรายละเอียดการบันทึกค่าใช้จ่ายตามประเภทค่าใช้จ่ายตามต้นทุนโครงการ (9PS) ในรายงาน S_ALR_87013542 โดยตรวจสอบบรรทัด “ทุกองค์ประกอบต้นทุน” ช่องค่าจริงต้องเป็นศูนย์ คือ ขำระบัญชีค่าใช้จ่ายเป็นต้นทุนงานครบถ้วนแล้ว

จริง/ผูกพัน/รวม/แผน	ณ: 22.09.2020	หน้า: 2 / 6		
คอสัมพันธ์		1 / 4		
อลวนเจด ผู้รับผิดชอบ	WBS P-TDD01.3-L-LAGD0.6003 ผจก.กฟอ.สง	ติดตั้ง SF6 แทน D/S		
จากปีบัญชี จากงวด	1900 1	ถึงปีบัญชี ถึงงวด 9999 12		
ส่วนประกอบต้นทุน	ค่าจริง	การผูกพัน	ผลรวม	แผน
52010020 ค่าจ้างรายเดือนลูกจ้าง				5,390.00
52022020 ค่าเบี้ยเลี้ยง-พนักงาน	3,060.00		3,060.00	
52022030 ค่าที่พัก-พนักงาน	5,340.00		5,340.00	
53010060 ค่าแรง-งานก่อสร้าง	4,000.00		4,000.00	
53030020 ค่าวัสดุงานด้านช่าง				95.01
53039990 ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด				13,409.00
53051020 วัสดุคลังเบ็ดเตล็ด/สร	229,680.81		229,680.81	237,520.44
53052030 คชจ. ดม. ก่อสร้าง				13,942.00
53052040 ค่าควบคุมงานก่อสร้าง				1,617.00
53052050 คชจ.ประสานงานโครงการ	2,117.85		2,117.85	
53069020 ค่าขนส่ง ขนย้าย	1,570.77		1,570.77	12,346.00
55010010 ค่าธรรมเนียมจัดการเงิน	0.06		0.06	
55020020 ดอกเบี้ยจ่ายเงิน	209.68		209.68	
55020029 ป.ค.บ.พันธบัตรตามEIR	1.84		1.84	
61010010 วัสดุปิดเข้า AUC	229,680.81		229,680.81	
61010020 ค่าควบคุมปิดเข้า AUC	9,846.16		9,846.16	
61010030 โอนปิดค่าแรงช่างงานก่อสร้าง	4,000.00		4,000.00	
61010040 คชจ.เบ็ดเตล็ดเข้าAUC	2,117.85		2,117.85	
61010050 ค่าขนส่งปิดเข้า AUC	1,570.77		1,570.77	
61010070 คบ.จ่ายปิดเข้า AUC	211.52		211.52	
61010080 ค่าใส่หอยปิดเข้า AUC	37,082.33		37,082.33	
61010120 FEE ปิดเข้า AUC	0.06		0.06	
84300010 ค่าใส่หอยโครงการ-DM	34,452.12		34,452.12	
84300020 ค่าใส่หอยโครงการ-DL	2,076.92		2,076.92	242.56
84300030 ค่าใส่หอยโครงการ-OP	553.29		553.29	
89000200 ข้างเทคนิค-เวลาทำงาน	1,446.16		1,446.16	
* ทุกองค์ประกอบต้นทุน				284,562.01

หากบรรทัดรายการ “ทุกองค์ประกอบต้นทุน” ไม่เป็นศูนย์ สาเหตุอาจเกิดจาก

- บัญชีการจูงพัสดุดัง (บัญชี 121XXXXX) ต้องแจ้งช่างผู้ควบคุมงานประสานงานคลังพัสดุ
- ขำระบัญชีไม่ครบถ้วน อาจมีค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นระหว่างเดือนยังไม่ขำระบัญชี แก้ไขโดย ขำระบัญชีรายตัวด้วยคำสั่ง CJ88
- ตรวจสอบช่อง “การผูกพัน” ต้องไม่มีมูลค่าค้างค้าง ถ้ามีคงค้างเกิดจากเอกสาร PR/PO ไม่สมบูรณ์ ให้ประสานงานกับช่างผู้ควบคุมงาน หรือหน่วยงานที่ดำเนินการเอกสารดังกล่าวเพื่อปิด PR/PO

การตรวจสอบค่าใช้จ่ายเข้างานก่อสร้าง แบ่งตามประเภทค่าใช้จ่าย ดังนี้

4.1 การตรวจสอบค่าวัสดุ/ค่าวัสดุเข้างาน

กลุ่มค่าใช้จ่าย	T-code ที่ใช้ในการตรวจสอบ	รายงาน/เอกสารที่ใช้ในการ ตรวจสอบ
ค่าวัสดุ 53051020 ค่าวัสดุเบิกจากคลัง เพื่อเปลี่ยนแทนและก่อสร้าง	S_ALR_87013542 ZPSR018	- S_ALR_87013542 จริง/ผูกพัน/ รวม/แผน - รายงานการปิดงานก่อสร้าง(กส.) - ประมาณการค่าใช้จ่ายการก่อสร้าง
วัสดุเข้างาน 53051080 วัสดุซื้อตรงก่อสร้าง		

รายงาน ZPSR018

ตรวจสอบการเบิกวัสดุเข้างานก่อสร้าง โดยรายงาน ZPSR018 เป็นรายงานที่แสดงรายละเอียดวัสดุ
ตามประมาณการ การเบิกจากคลัง รวมถึงการส่งคืนวัสดุ



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
บันทึก

จาก
เลขที่
เรื่อง
อ้างถึง

ขอเสนอโครงการปิดงานก่อสร้าง

เรียน

ตรวจสอบวัสดุโดยดูจาก

- รหัสวัสดุ
- จำนวนวัสดุตามประมาณการ
- จำนวนวัสดุที่เบิกจากคลัง

หมายเลขงาน P-TDD01.3-L-LAGD0.6003

ตามคำสั่งให้ นายอรรถพร ศรีดิษฐ์ วิศวกร
สถานที่ อำเภอ/เขต ละโว้ จังหวัด สตูล แผนก
มีปริมาณงานติดตั้งระบบจำหน่าย แรงสูง
มีปริมาณงานรื้อถอนระบบจำหน่าย แรงสูง
ติดตั้งหม้อแปลงใหม่ติดตั้งเพิ่มเติมจากเดิม (ยก. จัดหา) KVA หม้อแปลงไฟฟ้าใช้ไฟฟ้า
รื้อถอนหม้อแปลงเก่า จัดหา KVA หม้อแปลงไฟฟ้าใช้ไฟฟ้า 0.000 KVA
งานดังกล่าวได้จัดส่งพัสดุคืนคลังพร้อมดำเนินการเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายเรียบร้อยแล้ว สรุปรายละเอียดดังนี้

I. รายละเอียดวัสดุงานก่อสร้าง

รหัสวัสดุ	รายการ	หน่วย	จำนวนพัสดุ ตามประมาณการ	จำนวนพัสดุ เบิกจากคลัง	จำนวนพัสดุ (ติดตั้ง/รื้อถอน) ส่งคืนคลัง	จำนวนพัสดุ (ติดตั้ง/รื้อถอน) ชำรุด	จำนวนพัสดุ ติดตั้ง	รวมค่าวัสดุ เบิกคลัง	รวมค่าวัสดุ ถอนส่งคืนคลัง	กรรมกรตรวจสอบและบันทึก จำนวนพัสดุที่ติดตั้ง/รื้อถอน
2. 6000830289	แกนก่อสร้างแรงสูงภายนอก อ้างอิงใบเบิกพัสดุ 4949429589, 4949604497, 4952520551, 4952660889, ใบส่งคืนพัสดุ -									
1-04-007-3012	VT.3P.O/D 33,000/110-220 V.RCS	EA	1.000	1.000				1.00	61,018.39	1.00
1-04-007-0107	LB SW., SF6., REMOTE., 3 P.33	EA	1.000	1.000				1.00	110,955.05	1.00
1-04-007-0305	CONTROL UNIT, AUTO., FOR SF6 L	EA	1.000	1.000				1.00	32,971.53	1.00

เรื่อง ขอเสนอโครงการปิดงานก่อสร้าง(กส.) หมายเลขงาน P-TDD01.3-L-LAGD0.6003

ZPSR018 วันที่พิมพ์ 14.09.2020 หน้า 2 / 3

โดยเปรียบเทียบกับประมาณการ เนื่องจากประมาณการเป็นการตั้งประมาณไว้ตั้งแต่เริ่มดำเนินการก่อสร้าง

ประมาณการค่าใช้จ่ายการก่อสร้างระบบจำหน่าย (แผนกแรงสูง 33 KV.)					แผ่นที่ 2/ 4	
เลขที่แผนผัง	TR12-015/610065		เขต กฟผ.3			
ชื่องาน	ติดตั้ง SF6 แทน D/S รหัส LAU10S-18 บริเวณอบค.น้ำผุด					
ชื่องานย่อย	HT.					
วันที่คำนวณ:11/10/2561 (Version 1)			New Material(งานติดตั้ง-วัสดุใหม่)			
ที่	รายละเอียด	รหัสวัสดุ	จำนวน/หน่วย	ค่าวัสดุ	ค่าแรง	
*** New Material(งานติดตั้ง-วัสดุใหม่) ***						
** Conductor&Accessory **						
25. VT.3P.O/D 33,000/110-220 V.RCS 500 VA.		1040073012	1.00 EA	70,000.00	370.00	
31. SWITCH,SF.6 LOAD BREAK,REMOTE CONTROLLED,3 PHASE 33 KV. 400 A.		1040070107	1.00 SET	110,900.00	2,645.00	
32. CONTROL UNIT AUTOMATIC REMOTE CONTROLLED,FOR SF.6 LOAD BREAK SWITCH		1040070				
ผู้รับผิดชอบ		ผจก.กฟอ.ละงู				
จากปีบัญชี		1900	ถึงปีบัญชี			
จากงวด		1	ถึงงวด		12	
ส่วนประกอบต้นทุน		ค่าจริง	การยกหัก		ผลรวม	แยก
52010020	ค่าจ้างรายเดือนลูกจ้าง					
52022020	ค่าเบี้ยเลี้ยง-พนักงาน	3,060.00				
52022030	ค่าที่พัก-พนักงาน	5,340.00				
53010060	ค่าแรง-งานก่อสร้าง	4,000.00				
53030020	ค่าวัสดุงานด้านช่าง					
53039990	ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด					
53051020	วัสดุคลังเปลี่ยน/สรี	229,680.81				
53052030	คชจ. ดนง.ก่อสร้าง					
53052040	ค่าควบคุมงานก่อสร้าง					
53052050	คชจ.ประสานงานโครงการ	2,117.85				
53069020	ค่าขนส่ง ขนย้าย	1,570.77			1,570.77	12,346.00
55010010	ค่าธรรมเนียมจัดการเงินกู้	0.06			0.06	
55020020	ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้	209.68			209.68	
55020029	ปป.คบ.พันธ์ติดตามEIR	1.84			1.84	

Double click ที่บัญชีวัสดุคลังเปลี่ยน/สร้าง (53051020) เพื่อดูรายละเอียดการเบิกจ่าย โดยจะแสดงรายละเอียดดังนี้

วัสดุ	ปริมาณ	อบจ	มูลค่าสกุลเงิน CO	องค์ประกอบ WBS
1-04-007-0107	1	6000830289 0010	110,955.05	P-TDD01.3-L-LAGD0.6003
1-04-007-0305	1	6000830289 0010	32,971.53	P-TDD01.3-L-LAGD0.6003
1-04-007-3012	1	6000830289 0010	61,018.39	P-TDD01.3-L-LAGD0.6003

① ตรวจสอบการเบิกจ่ายพัสดุตามรหัสพัสดุ โดยตรวจสอบจาก

- รายงาน ZPSR018-รายงานการปิดงานก่อสร้าง(กส.)
- ประมาณการค่าใช้จ่ายการก่อสร้างระบบจำหน่าย
- รายงาน S_ALR_87013542

② ตรวจสอบจำนวนพัสดุตามประมาณการ จาก

- ประมาณการค่าใช้จ่ายการก่อสร้างระบบจำหน่าย
- รายงาน ZPSR018-รายงานการปิดงานก่อสร้าง(กส.)

และตรวจสอบการเบิกพัสดุดังกล่าวไม่เกินประมาณการตาม รายงาน ZPSR018

และตรวจสอบเอกสารการเบิกจ่าย เช่น ใบตัดงบประมาณ

แบบขอเบิกจ่ายเงินและตัดงบประมาณ		เลขที่ กฟฟ. กฟส.อ.ละงู	
กฟฟ. สาขาอำเภอละงู		เลขที่	
งบลงทุน		วันที่ 11 เดือน มิถุนายน พ.ศ. 2562	
หมายเลขงาน		ผู้เบิก บริษัท อีทีอี เมเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	
		ตำแหน่ง/ที่อยู่ เลขที่ 554/12 ซ.รามคำแหง 39(เทพศิลา)	
		แขวงวังทองหลาง เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310	
ลำดับ	รายการ	จำนวนเงิน	ภาษีมูลค่าเพิ่ม
	ค่าแรงคนงานรายวันงวดประจำวันที่ 16-31 พ.ค. 2562		รวม
1			
บล.เลขที่ : KR (ใบกำกับสินค้าผู้ขาย) เอกสารปกติ เลขเอกสาร 2001040200 รหัสบริษัท 9000 ปีบัญชี 2019 ว/ทเอกสาร 03.07.2019 ว/ทหน้ารายการ 03.07.2019 งวด 07 คำขอเบิก □ เลข.สั่ง RV0004/620438 สง.โนเอกสาร THB ข/คทเอกสาร 07000034			
รท.	PK	S	BusA
39	40	L052	53010060
40	40	L052	53010060
41	40	L052	53010060
(มีหลักฐาน)		ข/คแบบสิ้น/ข	การกำหนด
		TX	จำนวนเงิน
			ข้อความ
		V7	4,000.00
		V7	4,000.00
		V7	4,000.00
			1 ติดตั้ง SF6
			1 ติดตั้ง SF6
			1 ติดตั้ง SF6
รายละเอียดค่าใช้จ่ายตามศูนย์ต้นทุนประกอบใบสำคัญจ่ายเงิน			
ชื่อ - รหัสบัญชี	530-100-60		รวมค่าใช้จ่าย
WBS/PM order	ค่าแรงคนงานรายวัน		
P-TDD01.3-L-LAGD0.6003	4,000.00		4,000.00
โครงการ 6000830289			
กิจกรรม 0030			
ติดตั้ง SF6			
รวม	4,000.00		4,000.00
งบประมาณคงเหลือหลังเบิกจ่ายครั้งนี้	900.00		
หมายเหตุ - การระบุจำนวนเงินไม่ตรงกับที่มีชื่อให้ใช้ยอดเงินรวมภาษี			
- กรณีค่าใช้จ่ายที่ตรงตามที่มีชื่อ ให้ใช้ยอดมูลค่าสินค้าไม่รวมภาษี			
- แผนกก่อสร้าง ได้ตรวจสอบแล้วได้บันทึกเวลาปฏิบัติงาน Time Confirm , Ch 25 จึง คมที่ พชจ. ผู้ควบคุมงานรับรอง			
ลงนาม.....			
(นายวุฒิศักดิ์.....พงษ์ทอง..)			
ตำแหน่ง หน.กป.กฟส.ละงู...			

*** ในกรณีที่เป็นการจ้างเหมาก่อสร้าง ให้ตรวจรายละเอียดการเบิกจ่ายกับสัญญาจ้าง

4.3 การตรวจสอบค่าควบคุมงาน

กลุ่มค่าใช้จ่าย	บัญชีค่าใช้จ่าย	T-Code ที่ใช้ในการตรวจสอบ	รายงาน/เอกสารที่ใช้ในการตรวจสอบ
ค่าควบคุมงาน	52022010 ค่าพาหนะเดินทางไปปฏิบัติงานต่าง ท้องที่-พนักงาน 52022020 ค่าเบี้ยเลี้ยง-พนักงาน 52022030 ค่าที่พัก-พนักงาน 52022050 ค่าชดเชยการใช้นานพาหนะส่วนตัว 53052040 ค่าควบคุมงาน	S_ALR_87013542	- ตรวจสอบ กับใบ ตัดงบค่าใช้จ่าย - คำสั่งอนุมัติเดินทาง
	89000100 ค่าแรงทางตรง วิศวกร-เวลาทำงาน 89000200 ค่าแรงทางตรง ช่างเทคนิค-เวลาทำงาน 89000300 ค่าแรงทางตรง ผู้เชี่ยวชาญ-เวลาทำงาน 89000400 ค่าแรงทางตรง นักปฏิบัติงานทางเทคนิค- เวลาทำงาน 89010110 ค่าแรงทางตรง วิศวกร-OT1 89010115 ค่าแรงทางตรง วิศวกร-OT1.5 89010120 ค่าแรงทางตรง วิศวกร-OT2 89010130 ค่าแรงทางตรง วิศวกร-OT3 89010210 ค่าแรงทางตรง ช่างเทคนิค-OT1 89010215 ค่าแรงทางตรง ช่างเทคนิค-OT1.5 89010220 ค่าแรงทางตรง ช่างเทคนิค-OT2 89010230 ค่าแรงทางตรง ช่างเทคนิค-OT3 89010310 ค่าแรงทางตรง ผู้เชี่ยวชาญ-OT1 89010315 ค่าแรงทางตรง ผู้เชี่ยวชาญ-OT1.5 89010320 ค่าแรงทางตรง ผู้เชี่ยวชาญ-OT2 89010330 ค่าแรงทางตรง ผู้เชี่ยวชาญ-OT3 89010410 ค่าแรงทางตรง นักปฏิบัติงานทางเทคนิค- OT1 89010415 ค่าแรงทางตรง นักปฏิบัติงานทางเทคนิค- OT1.5 89010420 ค่าแรงทางตรง นักปฏิบัติงานทางเทคนิค- OT2 89010430 ค่าแรงทางตรง นักปฏิบัติงานทางเทคนิค- OT3		ZPSR018 ZPSF004 ZPSR005

ตรวจสอบประมาณการและค่าจริงที่เบิกจ่าย โดยตรวจสอบประมาณการจากรายงาน ZPSR018 และตรวจสอบการเบิกค่าใช้จ่ายจริง จากรายงาน S_ALR_87013542

รายงาน ZPSR018

ที่	เลขที่โครงการ (แผนก)	รายการ	ค่าควบคุม งาน	บันทึกเวลา ปฏิบัติงานจริง
1	6000830288	HT-R-E	147.00	0.00
		ค่าจริง	0.00	129.00
		ผลต่าง	147.00	129.00-
2	6000830289	HT-C-E	1,470.00	0.00
		ค่าจริง	8,400.00	1,317.16
		ผลต่าง	6,930.00-	1,317.16-
รวมประมาณการ			1,617.00	0.00
รวมค่าจริง			8,400.00	1,446.16
รวมผลต่าง			6,783.00-	1,446.16-

บันทึกเวลาปฏิบัติงานจริง (Time Confirm) ตรวจสอบกับประมาณการค่าควบคุมงานต้องไม่เกินประมาณการ

ตรวจสอบค่าใช้จ่ายเบิกใช้งานตรวจกับรายงาน S_ALR_87013542

ออบเจกต์ ผู้รับผิดชอบ	WBS P-TDD01.3-L-LAGD0.6003 ผจก.กฟอ.สง
จากบัญชี จากงวด	1900 1
ถึงบัญชี ถึงงวด	
ส่วนประกอบต้นทุน	ค่า
52010020 ค่าจ้างรายเดือนลูกจ้าง	
52022020 ค่าเบี้ยเลี้ยง-พนักงาน	3,060.00
52022030 ค่าที่พัก-พนักงาน	5,340.00

1. Double click เพื่อดูรายละเอียดการเบิกจ่าย

2. Double Click เพื่อดูรายละเอียดของรายการ

ปด.เลขที่ : KR (ใบกำกับสินค้า) เลขสารปด.	2000475321	รหัสบริษัท	9000	ปีบัญชี	2019
เลขเอกสาร	06.03.2019	ว/ทนายรายการ	20.03.2019	งวด	03
ว/ทนายเอกสาร					
เลข.สั่ง	สส.072/62				
สง.ใบเอกสาร	THB				

รท.	PK	SG	BusA	บัญชี	ช/ดแบบสิ้น/ช	การกำหนด	Tx	จำนวนเงิน	ข้อความ
1	31		L121	EM00502242	ขายส่ง/รับซื้อ	L12120190321000657	VX	4,200.00-	ปฏิบัติงานด้านสื่อออนไลน์ กฟอ.สง
2	40		L052	52022020	ค่าเบี้ยเลี้ยง-พนักงาน		VX	1,530.00-	ปฏิบัติงานด้านสื่อออนไลน์ กฟอ.สง
3	40		L052	52022030	ค่าที่พัก-พนักงาน	TAX	VX	2,670.00	ปฏิบัติงานด้านสื่อออนไลน์ กฟอ.สง

วันที่เอกสาร	บัญชี	บัญชีแยก	CO	มูลค่า	สกุลเงิน	CO	พิกัดงาน	ออบเจกต์	ชื่อ
06.03.2019	S3SDOGS01	ค่าควบคุมงาน		1,530.00	THB			6000830289 0040	ปฏิบัติงานด้านสื่อออนไลน์ กฟอ.สง
06.03.2019	S3SDOGS01	ค่าควบคุมงาน		1,530.00	THB			6000830289 0040	ปฏิบัติงานด้านสื่อออนไลน์ กฟอ.สง
06.03.2019	S3SDOGS01	ค่าควบคุมงาน		1,530.00-	THB			6000830289 0040	ปฏิบัติงานด้านสื่อออนไลน์ กฟอ.สง
06.03.2019	S3SDOGS01	ค่าควบคุมงาน		1,530.00	THB			6000830289 0040	ปฏิบัติงานด้านสื่อออนไลน์ กฟอ.สง
09.04.2019	HONSAXX03	ค่าควบคุมงาน		3,060.00-	THB			6000830289 0040	ปฏิบัติงานด้านสื่อออนไลน์ กฟอ.สง
09.04.2019	HONSAXX03	ติดตั้ง SF6 แทน D/S รหัส LAU10S-18 บริเว		3,060.00	THB			P-TDD01.3-L-LAGD0.6003	WBS P-TDD01.3-L-LAGD0.6003
				3,060.00	THB				

ในกรณีค่าจริง จากตัวอย่าง ค่าใช้จ่ายกลุ่มค่าควบคุมงานเกินประมาณการ ต้องแนบบอนุมัติโอนงบประมาณประกอบเพิ่มงานก่อสร้างด้วย

จาก พท.ภฟศ.๑๖๖
เลขที่ ภท.ภฟศ.๑๖๖
เรื่อง ขออนุมัติโอนงบลงทุน
อ้างถึง
เรียน พท.ภฟศ.๑๖๖ ผ่านพท.ภฟศ.
ตามอนุมัติที่ ต.3กปน.(ว)1902 สว.21 ม.ค. 2562 ให้ ภฟศ.๑๖๖ ดำเนินการก่อสร้างงาน ติดตั้ง SF6 บริเวณ อบค.น้ำพุ
ค.น้ำพุค.๑.๑๖๖ จ.สตูล หมายเลขงาน (WBS) P-TDD01.3-L-LAGD0.6003 งานดังกล่าวได้ดำเนินการ
ก่อสร้างแล้วเสร็จแล้วเนื่องจากค่าใช้จ่าย มีการใช้เกินของวงเงินที่อนุมัติ ดังนั้น เพื่อให้งานด้านระบบบัญชี (CO)
ในการปิด กศ.(CLOSD) ถูกต้องจึงขออนุมัติโอนงบตามรายละเอียด ดังต่อไปนี้.

งาน ติดตั้ง SF6 บริเวณ อบค.น้ำพุค.๑.๑๖๖ จ.สตูล
(WBS) P-TDD01.3-L-LAGD0.6003

ค่าใช้จ่ายรายการ	อนุมัติ 100%	อนุมัติงบประมาณ 89%	จ่ายไปแล้ว	คงเหลือ	อนุมัติโอนงบ	งบที่เหลือรวม
ค่าแรง	5,390.00	4,312.00	4,000.00	312.00	0.00	312.00
ค่าควบคุมงาน	1,617.00	1,293.60	8,400.00	-7,106.40	0.00	0.00
ค่าขนส่ง	12,346.00	9,876.80	1,118.02	8,758.78	0.00	8,758.78
ค่าเบ็ดเตล็ด	13,409.00	10,727.20	1,676.89	9,050.31	7,106.40	1,943.91
รวม	32,762.00	26,209.60	15,194.91	18,121.09	7,106.40	11,014.69

เงินโอนมาเพื่อโปรดพิจารณาและอนุมัติในการ โอนงบต่อไป

จากตัวอย่างงบประมาณในส่วนของ
ค่าเบ็ดเตล็ดคงเหลือ ทำบันทึกเพื่อ
โอนงบประมาณไปค่าควบคุมงาน

(นายอรรถพร ศรพิณ)
พท.ภฟศ.๑๖๖

(นายวุฒิศักดิ์ พงษ์ทอง)
พท.ภฟศ.๑๖๖

21 มี.ค. 2562

อ้างอิงตามหนังสือ ผชช.12 เลขที่ ผชช.12 (สรก.(ธส.)) 29/2550 ลงวันที่ 15 ต.ค. 2560 เรื่อง ขออนุมัติกำหนดขั้นตอนการตรวจสอบข้อมูลของงานระบบบริหารงานโครงการ (PS) ก่อนการดำเนินการปิดงานด้านเทคนิค (TECO) งานก่อสร้างทุกงบ ทุกโครงการ ที่ทรัพย์สินเป็นของ กฟภ.

4.4 การตรวจสอบค่าขนส่งยานพาหนะ

กลุ่มค่าใช้จ่าย	บัญชีค่าใช้จ่าย	T-Code ที่ใช้ในการตรวจสอบ	เอกสารประกอบ
ค่าขนส่ง/ยานพาหนะ	53069020 ค่าขนส่งขนย้าย	S_ALR_87013542	อนุมัติเบิกจ่ายค่าขนส่ง-ขนย้าย

ค่าขนส่ง ขนย้าย เกิดขึ้นได้จาก 2 ประเภท คือ

1. เกิดจากค่าใช้จ่ายปันส่วนโดยใช้ค่าพัสดุเป็นฐานในการปันส่วน
2. ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการเบิกตรงเข้างาน ต้องตรวจสอบรายละเอียดการเบิกจ่าย ตามอนุมัติค่าขนส่ง – ขนย้าย

ที่	เลขที่โครงการ (แผนก)	รายการ	ค่าขนส่ง/ ยานพาหนะ
1	6000830288	HT-R-E	43.00
		ค่าจริง	0.00
		ผลต่าง	43.00
2	6000830289	HT-C-E	12,303.00
		ค่าจริง	1,570.77
		ผลต่าง	10,732.23
รวมประมาณการ			12,346.00
รวมค่าจริง			1,570.77
รวมผลต่าง			10,775.23

ค่าใช้จ่ายจริงที่เบิกเข้างาน

ตรวจสอบรายการเบิกเข้างานจากรายงาน S_ALR_87013542

จริง/ผูกพัน/รวม/แผน	ณ:	22.09.2020	หน้า:	2 / 6
คอลัมน์			1 / 4	
ออบเจกต์ ผู้รับผิดชอบ	WBS P-TDD01.3-L-LAGD0.6003 ผจก.กฟอ.สงข	ติดตั้ง SF6 แทน D/S		
จากปีบัญชี จากงวด	1900 1	ถึงปีบัญชี ถึงงวด	Double click เพื่อตรวจสอบรายการ	
ส่วนประกอบต้นทุน		ค่าจริง		
53069020 ค่าขนส่ง ขนย้าย		1,570.77		

Double click เพื่อตรวจสอบรายการ

แสดงบรรทัดรายการต้นทุนจริงสำหรับโครงการ					
เลือกสาร >>> ควบคุมต้นทุน					
โครงการ: /NE3 บล. WBS P-TDD01.3-L-LAGD0.6003 รับผิดชอบ: SF6 แทน D/S รหัส LAU10					
งบการเงิน: 53069020 ถึง 53069020					
ปีงบประมาณ: * ถึง *					
วันที่เอกสาร	เลขเอกสารอ้างอิง	องค์ประกอบ WBS	ชื่อออบเจกต์ CO	มูลค่าค่าสกุลเงิน CO	สกุลเงิน CO
30.04.2019	8001333408	P-TDD01.3-L-LAGD0.6003	ค่าใช้จ่ายปันส่วน	108.55	THB
08.05.2019	89267011	P-TDD01.3-L-LAGD0.6003	ค่าใช้จ่ายปันส่วน	108.55	THB
	89267011	P-TDD01.3-L-LAGD0.6003	ติดตั้ง SF6 แทน D/S รหัส LAU10S-18 นรีเว	108.55	THB
30.06.2019	8002492510	P-TDD01.3-L-LAGD0.6003	ค่าใช้จ่ายปันส่วน	559.72	THB
09.07.2019	91665329	P-TDD01.3-L-LAGD0.6003	ค่าใช้จ่ายปันส่วน	559.72	THB

ฝ่ายบัญชี กองบัญชีทรัพย์สินเครือข่าย

4.5 การตรวจสอบค่าเบ็ดเตล็ด/ค่าดำเนินการ

กลุ่มค่าใช้จ่าย	บัญชีค่าใช้จ่าย	T-Code ที่ใช้ในการตรวจสอบ	เอกสารประกอบ
ค่าเบ็ดเตล็ด	51021010 ผลต่างราคาวัสดุ 53030010 ค่าวัสดุสำนักงาน 53051090 ค่าวัสดุเบ็ดเตล็ด ด้านช่าง 53030030 ค่าวัสดุเบ็ดเตล็ด สำนักงาน 53033010 ค่าเช่าที่ดิน 53033020 ค่าเช่าสิ่งปลูกสร้าง 53033050 ค่าเช่ายานพาหนะ 53039010 ค่าเชื้อเพลิง ยานพาหนะ 53039990 ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด 53051030 ค่าซ่อมแซม บำรุงรักษา-อุปกรณ์ไฟฟ้า 53051050 ค่าซ่อมแซม บำรุงรักษา-ยานพาหนะ 53051990 ค่าซ่อมแซม บำรุงรักษาอื่น ๆ 53052050 ค่าใช้จ่าย ประสานงานโครงการ 53061040 ค่าที่ปรึกษา-ด้าน การวิศวกรรม 53062020 ค่าเบี้ยประกัน- ยานพาหนะ 53062030 ค่าเบี้ยประกัน – สิ้นทรัพย์ 53062040 ค่าเบี้ยประกัน-การ ขนส่ง 53069030 ค่าจ้างเหมา ยานพาหนะ/เครื่องจักรหนัก 53069060 ค่าอากรแสตมป์	S_ALR_87013542	ตรวจสอบกับใบตัดงบ ค่าใช้จ่าย

ตรวจสอบรายงาน ZPSR018 กับ รายงาน S_ALR_87013542

ที่	เลขที่โครงการ (แผนก)	รายการ	ค่าเบ็ดเตล็ด
1	6000830288	HT-R-E	172.00
		ค่าจริง	0.00
		ผลต่าง	172.00
2	6000830289	HT-C-E	13,237.00
		ค่าจริง	2,117.85
		ผลต่าง	11,119.15
รวมประมาณการ			13,409.00
รวมค่าจริง			2,117.85
รวมผลต่าง			11,291.15

ออกแบบ ผู้รับผิดชอบ	WBS P-TDD01.3-L-LAGD0.6003 ผจก.กฟอ.ละงู	
จากปีบัญชี จากงวด	1900 1	ถึงปีบัญชี ถึงงวด
ส่วนประกอบต้นทุน		ค่าจริง
52010020 ค่าจ้างรายเดือนลูกจ้าง		
52022020 ค่าเบี้ยเลี้ยง-พนักงาน		3,060.00
52022030 ค่าที่พัก-พนักงาน		5,340.00
53010060 ค่าแรง-งานก่อสร้าง		4,000.00
53030020 ค่าวัสดุงานด้านช่าง		
53039990 ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด		
53051020 วัสดุคสสเปลี่ยนแปลง/สร		229,680.81
53052030 คชจ. คณง.ก่อสร้าง		
53052040 ค่าควบคุมงานก่อสร้าง		
53052050 คชจ. ประสานงานโครงการ		2,117.85
53069020 ค่าขนส่ง ขนย้าย		1,570.77
55010010 ค่าธรรมเนียมจัดการเงินกู้		0.06
55020020 ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้		209.68
55020029 ปบ.คบ.พันธบัตรตามEIR		1.84

จากตัวอย่างค่าใช้จ่ายกลุ่ม
เบ็ดเตล็ด มีเฉพาะ
ค่าประสานงานโครงการ

ค่าประสานงานเกิดจากการปันส่วนค่าใช้จ่าย บันทึกเข้างานเฉลี่ยตามค่าวัสดุคลังเปลี่ยน/
สร้าง และค่าจ้างเหมาคิดเข้างาน

ถ้าค่าเบ็ดเตล็ดเกิดจากค่าใช้จ่ายประสานงานโครงการ สามารถปิดงานได้ อ้างอิงตาม
อนุมัติ ผวก. เลขที่ กปง.(ปค) 1480/2552 เรื่อง อนุมัติในหลักการปันส่วนค่าประสานงานโครงการ
เข้าใบงานก่อสร้างตามโครงการต่าง ๆ (P) และงานงบลงทุนเพื่อการดำเนินงานปกติ (I)

4.6 การตรวจสอบกลุ่มค่าใช้จ่ายปันส่วน

กลุ่มค่าใช้จ่าย	บัญชีค่าใช้จ่าย	T-Code ที่ใช้ในการตรวจสอบ	เอกสารประกอบ
ค่าดอกเบี้ยและการจัดการเงินกู้ (เฉพาะงบ P และงบ I)	55020020 ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ 55010010 ค่าธรรมเนียมจัดการเงินกู้	S_ALR_87013542	หมายเหตุ เป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการปันส่วน
ค่าใช้จ่ายทางอ้อม	84300010 ค่าเสียหายโครงการ-DM 84300020 ค่าเสียหายโครงการ-DL 84300030 ค่าเสียหายโครงการ-OP หมายเหตุ DM คือ ค่าวัสดุ DL คือ ค่าแรง OP คือ ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด		ตรวจสอบการคำนวณค่าเสียหายคิดเข้างาน

ที่	เลขที่โครงการ (แผนก)	รายการ	ค่าใช้จ่ายปันส่วน(บาท)	
			ค่าดอกเบี้ยและจัดการเงินกู้	ค่าใช้จ่ายทางอ้อม
1	6000830288	HT-R-E	0.00	22.05
		ค่าจริง	0.00	19.35
		ผลต่าง	0.00	2.70
2	6000830289	HT-C-E	0.00	220.51
		ค่าจริง	211.58	37,062.98
		ผลต่าง	211.58-	36,842.47-
รวมประมาณการ			0.00	242.56
รวมค่าจริง			211.58	37,082.33
รวมผลต่าง			211.58-	36,839.77-

ขอบเขตผู้รับผิดชอบ	WBS P-TDD01.3-L-LAGD0.6003 ผจก.กฟอ.ละงู	
จากปีบัญชี จากงวด	1900 1	ถึงปีบัญชี ถึงงวด
ส่วนประกอบต้นทุน		ค่าจริง
55020020 ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้		209.68
55020029 บป.คบ.พันธบัตรตามEIR		1.84

ค่าดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ และค่าธรรมเนียมจัดการเงินกู้ เกิดจากการปันส่วนค่าใช้จ่ายตามฐานวัสดุ และค่าจ้างเหมาก่อสร้างเข้างาน

ที่	เลขที่โครงการ (แผนก)	รายการ	ค่าใช้จ่ายเป็นส่วน(บาท)	
			ค่าดอกเบี้ยและ จัดการเงินกู้	ค่าใช้จ่าย ทางอื่น
1	6000830288	HT-R-E	0.00	22.05
		ค่าจริง	0.00	19.35
		ผลต่าง	0.00	2.70
2	6000830289	HT-C-E	0.00	220.51
		ค่าจริง	211.58	37,062.98
		ผลต่าง	211.58-	36,842.47-
รวมประมาณการ			0.00	242.56
รวมค่าจริง			211.58	37,082.33
รวมผลต่าง			211.58-	36,839.77-

ออบเจกต์ ผู้รับผิดชอบ		WBS P-TDD01.3-L-LAGD0.6003 ผจก.กฟอ.สง.	
จากบัญชี จากงวด	1900 1	ถึงบัญชี ถึงงวด	
ส่วนประกอบต้นทุน		ค่าจริง	
53051020	วัสดุสังเปลี่ยน/สร	229,680.81	
84300010	ค่าสัหัยโครงการ-DM	34,452.12	
84300020	ค่าสัหัยโครงการ-DL	2,076.92	
84300030	ค่าสัหัยโครงการ-OP	553.29	

❶ จากตัวอย่างทดสอบการคำนวณค่าสัหัยโดย

ค่าสัหัยโครงการ-DM คำนวณจากฐานกลุ่มค่าพัสดุ คือ

53051020 ค่าวัสดุเบิกจากคลังเพื่อเปลี่ยนแทนและก่อสร้าง

53051080 วัสดุซื้อตรงก่อสร้าง

โดยงาน P-TDD01.3-L-LAGD0.6003 ติดตั้ง SF6 แทน D/S รหัส LAU10S-18 บริเวณอบต.น้ำผุด
เป็นงานก่อสร้างระบบไฟฟ้าระบบจำหน่าย ใช้ คีรค่าสัหัย ZPS01 อัตรา 15%

จากตัวอย่างบัญชีกลุ่มค่าพัสดุ เท่ากับ 229,680.81 คำนวณด้วยอัตรา 15% เท่ากับ
 $229,680.81 \times 15\% = 34,452.12$

หากคำนวณไม่ถูกต้อง ให้ปรับปรุงด้วย KB15N โดยวิธีปรับปรุงดูได้จาก ภาคผนวก

ตรวจสอบเอกสารหาก ไม่ถูกต้องครบถ้วนให้ทักท้วง ภายใน 60 วัน

ตามระเบียบการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคด้วยวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับงานก่อสร้างระบบไฟฟ้า พ.ศ. 2559

5. ตรวจสอบการรับชำระเงิน

5.1 งานก่อสร้างขยายเขตให้ผู้ใช้ไฟ ทรัพย์สินเป็นของ กฟภ. (C.1)

งานก่อสร้างขยายเขตให้ผู้ใช้ไฟ กรณีทรัพย์สินเป็นของ กฟภ. (C.1) ให้ตรวจสอบการรับชำระเงิน บัญชีเจ้าหน้าที่ตามภาระผูกพันงานก่อสร้าง (29040050) ด้วยคำสั่งงาน FBL3N วิธีการดังนี้

การแสดงผลรายการบัญชีแยกประเภททั่วไป

1.Click

7.Click

2.เลือก องค์ประกอบ WBS

3.ระบุ WBS ที่ต้องการค้นหา

4.ระบุบัญชีแยกประเภททั่วไปเป็น 29040050

5.ระบุรหัสบริษัท 9000

6.วันที่ผ่านรายการ 01.01.2020 ถึงปัจจุบัน (เลือกช่วงที่คาดว่ารายการเกิดขึ้น)

การกำหนด

วันที่ผ่านรายการ

วันที่เอกสาร

ประเภทเอกสาร

งานรายการ

รายการ

ประเภทธุรกิจ

องค์ประกอบ WBS

C-63-A-CHMCS.0053.03.1

การเลือกบัญชีแยกประเภททั่วไป

บัญชีแยกประเภททั่วไป

รหัสบริษัท

29040050

9000

การเลือกการใช้จ่ายค้นหา

หาทรัพย์สิน

ค่าใช้จ่ายค้นหา

เสร็จสิ้น

การเลือกบรรทัดรายการ

สถานะ

☐ รายการคงค้าง

ยอดคงค้าง ณ 2/ทหสภ

24.07.2020

☐ รายการหักล้าง

วันที่หักล้าง

ยอดคงค้าง ณ 2/ทหสภ

☒ ทุกรายการ

วันที่ผ่านรายการ

01.01.2020

ถึง

30.06.2020

ประเภท

☒ รายการปกติ

☐ รายการที่ไม่มีผลต่อยอดทางบัญชี

☐ รายการที่หักไว้

ระบบจะแสดงหน้าจอ

การแสดงผลรายการบัญชีแยกประเภททั่วไป

บัญชีแยกประเภท 29040050 รหัสบริษัท 9000 เจ้าหน้าที่ตามภาระผูกพันงานก่อสร้าง

St	การกำหนด	เลขเอกสาร	BusA	ประเภท	ว/ทเอกสาร	PK	จำนวนเงินในสกุลเงินบาท.	LCurr	Ty	Chm.doc	องค์ประกอบ WBS
	C63ACHMCS0053031	1000472089	A011	CT	25.02.2020	50	19,698.00-	THB			0053.03.1
*							19,698.00-	THB			
**	บัญชี 29040050						19,698.00-	THB			

Double Click

ระบบจะแสดงหน้าจอ

ส่วนหัวเอกสาร : รหัสบริษัท 9000

1. Click ที่ช่อง “ปร.ธุรกิจ”

2. Click

3. ระบุประเภทธุรกิจของหมายเลขงาน WBS เช่น A011

Rec. Key	Rec. enter	เลขที่เอกสาร	รท.	รทสน.	ปร.ธุรกิจ	บ/ชแสดงสัญญา	สัญญา	จำนวนเงินฐานภาษี	สกลเงิน	รหัสภาษี
เลขที่เอกสาร	รท.	Crd Doc.	BPartner					จำนวนเงิน	Tx	ศูนย์กำไร
SD2020056_06		100472089	102	9000	A011	120		0.00	THB	DB
SD2020056_06		100472089	116	9000	A035	12010050	25.02.2020	80.60	0.00	THB DB
SD2020056_06	324	1000472089	153	9000	B031	12010050	25.02.2020	67,561.39	0.00	THB DB
SD2020056_06		1000472089	223	9000	E017	12010060	25.02.2020	69,550.00	0.00	THB DB
SD2020056_06	243	1000472089	225	9000	E022	12010060	25.02.2020	86,841.51	0.00	THB DB
SD2020056_06	289	1000472089	236	9000	E051	12010060	25.02.2020	11,739.08	0.00	THB DB
SD2020056_06	101	1000472089	240	9000	E061	12010060	25.02.2020	5,350.00	0.00	THB DB

ระบบจะแสดงหน้าจอ

ส่วนหัวเอกสาร : รหัสบริษัท 9000

1. Click เพื่อขยายรายการ

2. Double Click

Rec. Key	Rec. enter	เลขที่เอกสาร	รท.	รทสน.	ปร.ธุรกิจ	บัญชี G/L	วันที่เอกสาร	จำนวนเงิน	จำนวนเงินฐานภาษี
เลขที่เอกสาร	รท.	Crd Doc.	BPartner		บ/ชแสดงสัญญา	สัญญา		จำนวนเงิน	ฐานภาษีจำนวนภาษี
SD2020056_06	427	1000472089	102	9000	A011	12010050	25.02.2020	529,384.64	0.00
SD2020056_06	149	1000472089	109	9000	A011	12010060	25.02.2020	38,196.86	0.00
SD2020056_06	154	1000472089	107	9000	A011	12010110	25.02.2020	856.00	0.00
SD2020056_06	150	1000472089	104	9000	A011	29040050	25.02.2020	19,698.00-	0.00
SD2020056_06	151	1000472089	103	9000	A011	29040050	25.02.2020	16,000.00-	0.00
SD2020056_06	428	1000472089	108	9000	A011	41031010	25.02.2020	494,752.00-	0.00

ระบบจะแสดงหน้าจอ

แสดงเอกสาร: จอภาพเริ่มต้น

รายการแรก  BPitm รายการบัญชีแยกประเภททั่วไป ภาษี List Viewer

Click

เลขที่เอกสาร 534000365877 เลขที่เอกสารอ้างอิง

☒ ตส.การแยกเก็บ Classif. Key

แสดง

☐ ย่อ

โครงสร้างของบรรทัดสำหรับการแสดงรายการ

BP Item ZBP บริษัท / วันครบกำหนด / BA / BP

G/L Item Z01 ทั่วไป

ระบบจะแสดงหน้าจอ

แสดงเอกสาร: ภาพรวม

BPItm รายการบัญชีแยกประเภททั่วไป ภาษี การวิเคราะห์การหักล้าง เปิดการจำลองยุโรป

ข้อมูลส่วนหัว

วันที่เอกสาร 25.02.2020 ประเภทเอกสาร C3

วันผ่านรายการ 25.02.2020 สกิลเงิน THB

เลขที่เอกสาร 534000365877 การอ้างอิง 9010718852

Classif. Key เลขที่เช็ค

รายการคู่ค้าทางธุรกิจที่สรุปแล้ว

รหัส...	ประ...	ฝ...	คู่ค้าทางธุรกิจ	บัญชีแสดงสัญญา	สัญญา	รายการ...	รายการ...	ครบกำหนดส่วนลด	วันครบกำหนด	จำนวนเงิน	จำนวน
9000	A011	90	1019983638	91000884072		0017	6100	25.02.2020	25.02.2020	21,076.86	1
9000	A011	90	1019983638	91000884072		0017	6900	25.02.2020	25.02.2020	17,120.00	1

จตเลขบัญชีแสดงสัญญา เพื่อใช้ในการตรวจสอบการรับชำระเงิน

รายการ G/L ที่สรุปแล้ว

รหัส...	ประเภทธุรกิจ	G/L	ชื่อ	จำนวนเงิน	จำนวน
9000	A011	29040050	เจ้าหน้าที่ตามภาระผูกพันงานก่อสร้าง	35,698.00-	2
9000		21950060	ภาษีขายรอโอน-ลูกหนี้ค่าอุปกรณ์และบริการ	2,498.86-	1

นำเลขที่บัญชีแสดงสัญญาที่ได้จากขั้นตอนก่อนหน้านี้ มาตรวจสอบการรับชำระเงินผ่าน คำสั่งงาน
FPL9 – การแสดงบัญชี: InitScr

การแสดงบัญชี: InitScr

ผู้ค้าทางธุรกิจ: บัญชีแสดงสัญญา: สัญญา: รหัสบริษัท:

1. ระบุเลขบัญชีแสดงสัญญาที่ต้องการตรวจสอบ

รายละเอียด:

เฉพาะรายการสำหรับ:

Inst. Plan: บิลแบบรวม:

การอ้างอิง:

Classif. Key:

ประเภทรายการ:

List Type: 2. เลือก “รายการทั้งหมด”

การเลือกอื่นๆ:

☐ การเลือกเฉพาะผู้ใช้

☐ ที่มีการแยกเก็บ

การแสดงผล:

โครงสร้างบรรทัด: 3. เลือก “แสดงรายการแยกตาม ใบแจ้งหนี้”

ชุดการจัดเรียง:

จอภาพเริ่มต้น:

การแสดงบัญชี: เบสิกลิสต์

ที่อยู่:

BPartner:

1019983638 / 9000

นาง สิริย์ บุญธรรม

อ.เมืองเชียงใหม่

ลูกหนี้ ก.ชำระเงินตามวัน ยอดรวม รายการชำระเงิน ลำดับเวลา

ลูกหนี้และใบลดหนี้

สัญญา	วันที่ครบกำหนด	เลขที่เอกสาร	เลขที่เอกสารอ้างอิง	ดี	จำนวนเงิน	DL	BP	BusA	รท.ท.	STR...	คำอธิบาย
	15.01.2020	566000362952	9010599522		5,350.00		A011	A011	0017	5200	ตรวจจุดเขียนส่ง
	15.01.2020	863001892365	F576196301150002		5,350.00-		A011	A011	0600	0010	การรับชำระเงิน
	25.02.2020	534000365877	9010718852		38,196.86		A011	A011	0017	*	*
	25.02.2020	848201327852	F576196302250001		38,196.86-		A011	A011	0600	0010	การรับชำระเงิน

แสดงว่าเอกสารสมบูรณ์แล้ว

เลขที่เอกสารอ้างอิงขึ้นต้นด้วย F5xxxxxxxxxxxxxx เป็นเลขที่ใบเสร็จที่รับเงินจากระบบ BPM และจะได้เอกสารหักล้างขึ้นต้นด้วย 8xxxxxxxxxxxxxx

5.2 งานก่อสร้างบผู้ใช้ไฟ ทรัพย์สินผู้ใช้ไฟ (C02.2)

งานก่อสร้างบผู้ใช้ไฟ ทรัพย์สินผู้ใช้ไฟ (C02.2) ก่อนปิดงานก่อสร้าง นอกจะตรวจสอบค่าใช้จ่ายและเอกสารประกอบการปิดงานแล้ว ต้องตรวจสอบการโอนปิดรายได้และรายได้จริงกับรายได้แผน อีกทั้งตรวจสอบการรับเงินรายได้จากการก่อสร้างให้ผู้ใช้ไฟ ก่อนปิดงานก่อสร้าง

1. ตรวจสอบรายการค่าใช้จ่ายในรายงาน S_ALR_87013542

จริง/ผูกพัน/รวม/แผน	ณ:	16.07.2020	หน้า:	2 / 6
	คอลัมน์			1 / 4
ออบเจกต์ ผู้รับผิดชอบ	WBS C-61-J-APWCM.0084.02.2 ทพ.กป.กฟอ.ฉมพวา		ไฟทางหลวง ตำบลปลายโพ	
จากปีบัญชี จากงวด	1900 1	ถึงปีบัญชี ถึงงวด	9999 12	
ส่วนประกอบต้นทุน	ค่าจริง	การผูกพัน	ผลรวม	แผน
41035010 Rev ก่อสร้างให้ ผขฟ.	73,787.14-	1.1	73,787.14-	73,787.14-
52010020 ค่าจ้างรายเดือนลูกจ้าง				5,850.00
53010060 ค่าแรง-งานก่อสร้าง	5,800.00		5,800.00	
53039990 ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด				2,871.00
53051020 วัสดุคงเหลือ/สร	42,433.57		42,433.57	49,131.88
53052030 คยจ. ดนง.ก่อสร้าง				1,206.00
53052040 ค่าควบคุมงานก่อสร้าง				1,755.00
53069020 ค่าขนส่ง ขนย้าย				736.00
81300010 โอนปิดต้นทุนโครงการ-รายได้	73,787.14		73,787.14	
81300090 โอนปิดต้นทุนโครงการ-อื่นๆ	56,439.03-		56,439.03-	
84300010 ค่าสอยโครงการ-DM	6,365.04		6,365.04	7,369.78
84300020 ค่าสอยโครงการ-DL	996.58		996.58	389.83
84300030 ค่าสอยโครงการ-OP				541.05
89000200 ช่างเทคนิค-เวลาทำงาน	843.84		843.84	843.84
* ทุกองค์ประกอบต้นทุน				3,092.76-

HONSAXX06

16.07.2020

1.1 ตรวจสอบรายได้จากการก่อสร้างให้ผู้ใช้ไฟ (41035010) ในช่อง “ค่าจริง” กับ “แผน” ต้องตรงกัน

1.2 เมื่องานก่อสร้างแล้วเสร็จทางเทคนิค (TECO D3) รายได้จากการก่อสร้างให้ผู้ใช้ไฟ (41035010) ต้องโอนปิดต้นทุนโครงการ-รายได้(81300010) ทั้งจำนวน

2. ตรวจสอบบัญชีรายได้จากการก่อสร้างให้ผู้ใช้ไฟ (41035010) มีการรับชำระเงินครบถ้วนแล้ว โดยการ

2.1 หา “บัญชีแสดงสัญญา” ใช้คำสั่งงาน FBL3N – การแสดงบรรทัดรายการบัญชีแยกประเภททั่วไป

งานก่อสร้างขยายเขตให้ผู้ใช้ไฟ กรณีทรัพย์สินเป็นของ ผขฟ. (C.2) ให้ตรวจสอบการรับชำระเงินบัญชีรายได้จากการก่อสร้างให้ผู้ใช้ไฟ (41035010) ด้วยคำสั่งงาน FBL3N วิธีการดังนี้

The screenshot shows the SAP FBL3N transaction interface. The title bar reads "การแสดงผลรายการบัญชีแยกประเภททั่วไป". The interface is divided into several sections with the following annotations:

- 1.Click**: Points to the "F1" (Help) icon in the top left corner.
- 2.เลือก องค์ประกอบ WBS**: Points to the "เลือกองค์ประกอบ WBS" button in the left-hand menu.
- 3.ระบุ WBS ที่ต้องการค้นหา**: Points to the "C-61-J-APWCM.0084.02.2" text field in the right-hand area.
- 4.ระบุบัญชีแยกประเภททั่วไปเป็น 41035010**: Points to the "บัญชีแยกประเภททั่วไป" field in the "การเลือกการแก้ไขค้นหา" section.
- 5.ระบุรหัสบริษัท 9000**: Points to the "รหัสบริษัท" field in the same section.
- 6.วันที่ผ่านรายการ 01.01.2018 ถึงปัจจุบัน (เลือกช่วงที่คาดว่ารายการเกิดขึ้น)**: Points to the date range selection in the "การเลือกบรรทัดรายการ" section, specifically the "วันที่ผ่านรายการ" field.
- 7.Click**: Points to the "F1" (Help) icon in the top left corner.

The "การเลือกการแก้ไขค้นหา" section shows "บัญชีแยกประเภททั่วไป" as 41035010 and "รหัสบริษัท" as 9000. The "การเลือกบรรทัดรายการ" section shows the "สถานะ" as "รายการคงค้าง" and the "วันที่ผ่านรายการ" as 01.01.2018 to 31.12.2018.

ระบบจะแสดงหน้าจอ

บัญชีแยกประเภท รหัสบริษัท		41035010 9000	รายได้จากการก่อสร้างให้ผู้ใช้ไฟ											
St	การกำหนด	เลขเอกสาร	BusA	ประเภท	ว/ทเอกสาร	PK	จำนวนเงินในสกุลบาท.	LCU	THB	Currency	WBS			
✓		1002408856	J032	CT	08.10.2018	50	73,787.14-				WCM.0084.02.2			
✓							73,787.14-	THB						
*** บัญชี 41035010							73,787.14-	THB						

ระบบจะแสดงหน้าจอ

แสดงเอกสาร : บรรทัดรายการ 037

บัญชี G/L 41035010 รายได้จากการก่อสร้างให้ผู้ใช้ไฟ
รหัสบริษัท 9000 การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค Doc. no. 1002408856

บรรทัดรายการ 37 / รายการเครดิต / 50

จำนวนเงิน 73,787.14 THB
รหัสภาษี DB

การกำหนดบัญชีเพิ่มเติม

องค์ประกอบ WBS C-61-J-APWCM.0084.02.2

เชกเมนต์ทำกำไร

ประเภทธุรกิจ J032

ใบสั่งขาย 0 0

ศูนย์กำไร J3032013

ปริมาณ 1 AU

การกำหนด

ข้อความ

ข้อความยาว

ตรวจสอบหมายเลขงาน WBS ให้ถูกต้องตรงกัน จากนั้น กด

ระบบจะแสดงหน้าจอ

ส่วนหัวเอกสาร : รหัสบริษัท 9000

Rec. Key	Rec. center	เลขที่เอกสาร	รท.	รหัส	ป.ด.ธุรกิจ	บัญชี G/L	วันที่เอกสาร	จำนวนเงิน	จำนวนเงินฐานภาษี	ฐานการคำนวณภาษี	สง.	Tx	สกุลเงิน	รหัสภาษี	เช็ค
เลขที่เอกสาร	รท.	Crd Doc.	BPartner		น/ชแสดงสัญญา	สัญญา							THB	DB	
SD2018281_05	1,040	1002408856	34	9000	J032	12010060	08.10.2018	5,350.00-	0.00				THB	DB	
SD2018				9000	J032	12010060	08.10.2018	82,162.24	0.00				THB	DB	
SD2018				9000	J032	29040050	08.10.2018	3,000.00-	0.00				THB	DB	
SD2018281_05	1,042	1002408856	36	9000	J032	29040060	08.10.2018	5,000.00	0.00				THB	DB	
SD2018281_05	1,043	1002408856	37	9000	J032	41035010	08.10.2018	73,787.14-	73,787.14-				THB	DB	J3032013
522000311476	3							73,787.14-							

ระบบจะแสดงหน้าจอ

แสดงเอกสาร: จอภาพเริ่มต้น

รายการแรก  BPItem  รายการบัญชีแยกประเภททั่วไป  ภาษี  List Viewer

เลขที่เอกสาร  Click  522000311476 เลขที่เอกสารอ้างอิง

☒ ตส.การแยกเก็บ Classif. Key

แสดง

☐ ย่อ

โครงสร้างของบรรทัดสำหรับการแสดงรายการ

BP Item	ZBP	บริษัท / วันครบกำหนด / BA / BP
G/L Item	Z01	ทั่วไป

การแสดงผลบัญชี: เบสิกลิสต์

ที่อยู่
BPartner 1017921405
1017921405 / 9000
แขวงทางหลวงสมุทรสงคราม
อ.เมืองสมุทรสงคราม

ลูกหนี้ ก.ชำระเงินด่วน ยอดรวม รายการชำระเงิน ลำดับเวลา

ลูกหนี้และใบลดหนี้

สัญญา	วันครบกำหนด	เลขที่เอกสาร	เลขที่เอกสารอ้างอิง	คือ	จำนวนเงิน	DL	BP	BusA	รท.ท...	STR...	คำอธิบาย
01.10.2018	594000091503	6000418298			82,162.24-		J032	J032	0605	0010	การกลับรายการ
19.10.2018	592000091384	6000418299			5,350.00		J032	J032	0605	0010	การกลับรายการ
18.07.2017	558000261071	9007664309			79,332.57		J032	J032	0017	*	*
19.10.2018	522000310065	9009074013			5,350.00		J032	J032	0017	6800	สำรวจ ออกแบบ
19.10.2018	544000311010	9009074021			5,350.00		J032	J032	0017	6800	สำรวจ ออกแบบ
01.10.2018	564000311575	9009094728			82,162.24		J032	J032	0017	*	*
19.10.2018	564000311576	9009094729			5,350.00-		J032	J032	0017	6800	สำรวจ ออกแบบ
01.10.2018	564000311789	9009095151									
08.10.2018	522000311476	9009095483									
03.11.2019	512000319970	9009366637									
08.10.2018	516000222135	9009493466			80,757.68		J032	J032	0017	*	*
		F550456007040009			79,332.57-		J032	J032	0600	0010	การรับชำระเงิน
		F550456110050002			5,350.00-		J032	J032	0600	0010	การรับชำระเงิน
05.10.2018	845401469908	F550456110050003			5,350.00-		J032	J032	0600	0010	การรับชำระเงิน
08.10.2018	872601063821	F550456110080001			76,812.24-		J032	J032	0600	0010	การรับชำระเงิน
08.10.2018	872601063822	F550456110080002			76,812.24-		J032	J032	0600	0010	การรับชำระเงิน
08.02.2019	836201160075	F550456202080001			80,757.68-		J032	J032	0600	0010	การรับชำระเงิน
04.01.2019	839801622842	F597096201040001			120,779.20-		J032	J032	0600	0010	การรับชำระเงิน

1. รายการจากเลขที่ "การอ้างอิง"

2. Double Click

การแสดงผลบัญชี: เบสิกลิสต์

ที่อยู่
BPartner 1017921405
1017921405 / 9000
แขวงทางหลวงสมุทรสงคราม
อ.เมืองสมุทรสงคราม

ลูกหนี้ ก.ชำระเงินด่วน ยอดรวม รายการชำระเงิน ลำดับเวลา

ลูกหนี้และใบลดหนี้

สัญญา	วันครบกำหนด	เลขที่เอกสาร	เลขที่เอกสารอ้างอิง	คือ	จำนวนเงิน	DL	BP	BusA	รท.ท...	STR...	คำอธิบาย
08.10.2018	522000311476	9009095483			78,952.24		J032	J032	0017	6200	ขยายเขตภายใน
08.10.2018	522000311476	9009095483			3,210.00		J032	J032	0017	6900	สมทบค่าขยายเขต
08.10.2018	522000311476	9009095483			5,350.00-		J032	J032	0017	6800	สำรวจ ออกแบบ

Double Click

แสดงเอกสาร: รายการ

BPItm รายการบัญชีแยกประเภททั่วไป ภาษี การวิเคราะห์การหักล้าง

ข้อมูลส่วนหัว

วันที่เอกสาร	08.10.2018	ประเภทเอกสาร	C3	การแก้ไข	1 / 3
วันที่ผ่านรายการ	08.10.2018	สกุลเงิน	THB	ร.ร.หักหักหักหัก	
เลขที่เอกสาร	522000311476	การอ้างอิง	9009095483		
Classif. Key		เลขที่เช็ค			

Click

ข้อมูลพื้นฐาน

การกำหนดบัญชี

คู่ค้าทางธุรกิจ	1017921405	แนวทางหลวงสมุทรสงคราม / อ.เมืองสมุทร...	รหัสบริษัท	9000	การให้ส่วนภูมิภาค
บัญชีแสดงสัญญา	91000661608	ขยายเขตไฟฟ้าทางหลวง	บัญชี G/L	12010060	ส/นผูกพันงานก่อสร้าง
สัญญา			ฝ่าย	90	อื่น ๆ
Addl. Reference	VBRK9009095483		ประเภทธุรกิจ	J032	กฟส. สมทวา
ร.ร.ธุรกิจ	0017 / 6200	ขยายเขตภายใน	ที่ประกอบธุรกิจ	J032	กฟส. สมทวา
			เชกแมน		

ข้อมูลพื้นฐาน

จำนวนเงิน	78,952.24	THB
จำนวน G/L	78,952.24	THB
วันที่ครบกำหนด	08.10.2018	ดีมีทางสถิติ
ข้อความ		รอดัดบัญชีกับ
การหักล้าง	08.10.2018	การรับชำระเงิน
☐ ใบส่งจ่าย		วันที่ครบกำหนด

ข้อมูลหักหักหัก

เลือก “รายการบัญชีแยกประเภททั่วไป”

แสดงเอกสาร: รายการหักหักหัก

BPItm ภาษี การวิเคราะห์การหักหักหัก เปิดการจำลองดู

ข้อมูลส่วนหัว

วันที่เอกสาร	08.10.2018	ประเภทเอกสาร	C3	การแก้ไข	1 / 4
วันที่ผ่านรายการ	08.10.2018	สกุลเงิน	THB		
เลขที่เอกสาร	522000311476	การอ้างอิง	9009095483		
Classif. Key		เลขที่เช็ค			

Double Click

รายการบัญชี G/L

รายการ	บัญชี G/L	ประเภท...	ที่ปร...	ศูนย์ต้นทุน	ศูนย์กำไร	จำนวนเงิน	ร...	ฐานการคำนวณภาษี
1	29040050	J032	J032		90000001	3,000.00-DB		0.00
2	29040060	J032	J032		J3032013	5,000.00 DB		0.00
3	41035010	J032	J032		J3032013	73,787.14-DB		0.00
4	21950060	J032	J32			5,025.10-DB		71,787.14-

ตรวจสอบ บัญชี GL. ว่าถูกต้องหรือไม่กับประเภทงานขยายเขต

ตรวจสอบประเภทธุรกิจ/ศูนย์กำไร

ตรวจสอบจำนวนเงิน และภาษีขยาย

ตรวจสอบรายการต่อไปนี้

1. ตรวจสอบ บัญชี GL. ว่าถูกต้องหรือไม่กับงานขยายเขต
 - บัญชี GL 41035010 คือ บัญชี รายได้จากการก่อสร้างให้ผู้ใช้ไฟ
 - บัญชี GL 21950060 คือ บัญชี ภาษีขายรอโอน-ลูกหนี้ค่าบริการและอุปกรณ์
2. ตรวจสอบประเภทธุรกิจ ว่าถูกต้องหรือไม่
3. ตรวจสอบที่ประกอบธุรกิจ ว่าถูกต้องหรือไม่
4. ตรวจสอบศูนย์กำไร ว่าถูกต้องหรือไม่ (กรณีนี้เป็นงานจุด 2 ทรัพย์สินผู้ใช้ไฟ เช่น J3032013 เป็นต้น)
5. ตรวจสอบจำนวนเงิน และภาษีขาย ว่าถูกต้องหรือไม่ ซึ่งจำนวนเงินที่แสดงอยู่ในช่องนี้เป็นจำนวนเงินที่รวมภาษีแล้ว
6. ฐานการคำนวณเงินภาษี เป็นจำนวนเงินมูลค่างานขยายเขตที่ยังไม่รวมภาษี (มูลค่างานขยายเขต คือ 71,787.14)

จากนั้น ทำการ Double click ที่ช่อง “บัญชี G/L” ที่บัญชี 41035010
จะแสดงหน้าจอ

ระบบจะแสดงหน้าจอ

หากตรวจสอบเอกสารประกอบแฟ้มงานก่อสร้างแล้ว พบว่า ไม่ถูกต้อง ให้หน่วยงานทางบัญชี ถอยสถานะเป็น TECO D2 และให้หน่วยงานที่ดำเนินการก่อสร้าง ตรวจสอบและแก้ไขเอกสารประกอบแฟ้มงานก่อสร้างให้ถูกต้องก่อนจัดส่งให้หน่วยงานบัญชีอีกครั้ง

6. การปิดงานทางบัญชี และเปลี่ยนสถานะหมายเลขงานก่อสร้าง

เมื่อตรวจสอบค่าใช้จ่ายในระบบตามหมายเลขงาน (WBS) ถูกต้อง ตรงกับเอกสารการปิดงานก่อสร้าง/จ้างเหมา หน่วยงานทางบัญชีดำเนินการเปลี่ยนสถานะหมายเลขงานจาก TECO D3 → TECO F0 ตรวจสอบค่าใช้จ่ายและแจ้งโอนค่างบ

การกำหนดและการเลือกมุมมอง

องค์ประกอบ WBS: P-TDD01.3-L-LAGD0.6003 ติดตั้ง SF6 แทน D/S รหัส LAU10S-18 บริเว

Detail:

ภาพรวม:

พื้นฐาน&วันที่ | การกำหนด | ข้อมูล1 | ข้อมูล2 | ก้าวหน้า | ข/ค ยาว

ประเภทโครงการ: 30 กลุ่มธุรกิจเครือข่าย งานโครงการ ปี 51 ID แบบย่อ: P-TDD01.3-L-LAGD

ลำดับความสำคัญ: B งานเพิ่ม ปห. เช่น ปป. , ยน. , ชย. ☒ การสรุปโครงการ

สถานะ

สถานะของระบบ: TECO PCNF BUDG ISBD AVAC NTUP SETC

สถานะผู้ใช้: F0

ความรับผิดชอบ

ผู้รับผิดชอบ	430
หมายเลขผู้สมัคร	404
Resp. cost cntr	900
ศูนย์ต้นทุนที่	900

สถานะที่มีเลขที่สถานะ

X	สถานะ	ข/ค	เลขที่
☐	C9	ยกเลิกสถานะ TECO	17
☐	D1	แล้วเสร็จ-ตรวจสอบพัสด/คชจ	18
☐	D2	แล้วเสร็จทางเทคนิค (TECO)	19
☐	D3	รับเอกสารปิด กส. (TECO)	20
☐	D9	ยกเลิกสถานะ CLSD	21
☒	F0	ตรวจสอบ คชจ. และแจ้งโอนค่างบ	22
☐	F1	โอนค่างบประมาณเรียบร้อยแล้ว	23
☐	F2	ปิดกส.ทางบัญชีระดับ WBS	24
☐	F3	ปิดกส.ทางบัญชีบางส่วน	25
☐	E2	ยกเลิกหมายเลขงานระดับ WBS	26
☐	F4	ขึ้นทะเบียนสินทรัพย์ถาวรแล้ว	27

Click เพื่อเปลี่ยนสถานะเป็น F0

ในกรณีที่เอกสารถูกต้องครบถ้วนให้ เร่งรัดการปิดบัญชีก่อสร้าง รื้อถอน ให้แล้วเสร็จ ภายใน 45 วัน ตามระเบียบการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคด้วยวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับงานก่อสร้างระบบไฟฟ้า พ.ศ. 2559

เมื่อตรวจสอบเอกสารแล้วเสร็จ ให้ดำเนินการดังต่อไปนี้

6.1 แจ้งหน่วยงานด้านงบประมาณเพื่อโอนคิงบประมาณ

6.2 หน่วยงานด้านงบประมาณตรวจสอบและโอนคิงบประมาณ จากนั้นเปลี่ยนสถานะหมายเลขงานจาก TECO F0 → TECO F1 และแจ้งหน่วยงานด้านบัญชีงานระหว่างก่อสร้างทราบ

6.3 ปิดงานก่อสร้าง และเปลี่ยนสถานะงาน

6.4 เมื่อหน่วยงานด้านงบประมาณ โอนคิงบประมาณและแจ้งหน่วยงานด้านบัญชีงานระหว่างก่อสร้าง หน่วยงานด้านบัญชีงานระหว่างก่อสร้าง เปลี่ยนสถานะงาน TECO F1 → CLSD F2

6.5 กรณีงานก่อสร้าง/จ้างเหมา ทรัพย์สิน กฟผ. หน่วยงานด้านบัญชีงานระหว่างก่อสร้างส่งแฟ้มปิดงานก่อสร้างให้หน่วยงานด้านบัญชีทรัพย์สิน ขึ้นทะเบียนทรัพย์สิน กฟผ. (CLSD F4) ต่อไป

กรณีงานก่อสร้าง/จ้างเหมา ที่เป็นทรัพย์สินผู้ใช้ไฟ เก็บแฟ้มงานก่อสร้างไว้ที่หน่วยงานด้านบัญชีงานระหว่างก่อสร้าง และคงสถานะไว้ที่ CLSD F2 เนื่องจากไม่ต้องขึ้นทะเบียนทรัพย์สิน

การตรวจสอบงานระหว่างก่อสร้างที่ยกเลิกงาน

1. กรณียังไม่ขออนุมัติเปิดงาน และยังไม่จัดสรรงบประมาณ

ให้หน่วยงานที่รับผิดชอบนำเสนอรายละเอียดและเหตุผล เพื่อขออนุมัติยกเลิกงาน ต่อผู้อนุมัติจัดเข้าโครงการหรือผู้อนุมัติรับชำระเงิน

2. กรณีที่เปิดงานและจัดสรรงบประมาณแล้ว แต่ยังไม่มีการเบิกค่าใช้จ่าย

ให้หน่วยงานที่รับผิดชอบ ยกเลิกงานตามข้อ 1 และแจ้งหน่วยงานด้านบัญชีโอนคิงบประมาณ พร้อมกำหนดสถานะงานเป็น CLSD E2 (ยกเลิกหมายเลขงานระดับ WBS)

3. กรณีที่เบิกพัสดุ/หรือเบิกค่าใช้จ่ายแล้ว

ให้หน่วยงานที่รับผิดชอบ ยกเลิกงานตามข้อ 1 และส่งคืนพัสดุ แจ้งแผนกบัญชีเพื่อปรับปรุงค่าใช้จ่าย โอนคิงบประมาณ พร้อมกำหนดสถานะงานเป็น CLSD E2 (ยกเลิกหมายเลขงานระดับ WBS)

4. กรณีการยกเลิกงานแล้วเป็นงานงบบุคลากร ต้องคิดค่าใช้จ่ายเป็นไปตามการคิดค่าใช้จ่าย (ค่าเสียหาย) ในกรณีที่ ผู้ขอขยายเขต/ผู้ขอใช้ไฟฟ้า ขอรับเงินค่าก่อสร้างคืน

ภาคผนวก

กฎระเบียบ/คำสั่งที่เกี่ยวข้อง



๓๗

๑๘.๓ การส่งมอบงานระบบไฟฟ้าให้หน่วยงานภายนอก

งานก่อสร้างระบบไฟฟ้า ที่ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคดำเนินการแล้วเสร็จและ ทรัพย์สินเป็นของผู้ใช้ไฟฟ้า ให้จัดทำหนังสือส่งมอบงานให้กับผู้ใช้ไฟ รับมอบทรัพย์สิน (ตามแบบฟอร์ม หน้า ก ๒๘)

๑๘.๔ การจ่ายกระแสไฟฟ้า

๑) งบลงทุนของ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคก่อสร้างที่ดำเนินการแล้วเสร็จพร้อม จ่ายกระแสไฟฟ้า ก่อนจ่ายกระแสไฟฟ้า ให้ดำเนินการขออนุมัติ ผู้มีอำนาจที่เกี่ยวข้องก่อนทุกครั้ง สำหรับ งานปรับปรุงระบบไฟฟ้า ให้ดำเนินการจ่ายกระแสไฟฟ้าได้ก่อน และให้ดำเนินการขออนุมัติภายหลัง แต่ต้องแจ้ง ส่วนเกี่ยวข้องให้ทราบทุกครั้ง

๒) งบผู้ใช้ไฟฟ้า ต้องได้รับชำระเงินส่วนที่เหลือ พร้อมค่าธรรมเนียมครบถ้วน แล้วจึงขออนุมัติจ่ายกระแสไฟฟ้า

สำหรับกรณี ส่วนราชการ หากมีความจำเป็นต้องจ่ายกระแสไฟฟ้าก่อน ที่จะชำระเงินส่วนเหลือครบถ้วน ให้มีหนังสือขอให้จ่ายกระแสไฟฟ้าก่อนชำระเงิน โดยส่วนราชการมีหนังสือ รับรองว่าจะชำระเงินค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้ครบถ้วนในกำหนดระยะเวลาที่แน่นอนและไม่เกินปีงบประมาณถัดไป ให้ ผู้อำนวยการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคเขต เป็นผู้พิจารณาอนุมัติดำเนินการจ่ายกระแสไฟฟ้า สำหรับองค์กร บริหารส่วนท้องถิ่น ให้แนบมติที่ประชุมของหน่วยงานเกี่ยวกับเรื่องงบประมาณทั่วไปประจำปีมาประกอบการ พิจารณาด้วย

ข้อ ๑๙ การปิดงานก่อสร้าง

ให้ผู้ควบคุมงาน ดำเนินการปิดงานก่อสร้าง และจะต้องส่งเอกสารปิดงานก่อสร้าง ภายใน ๙๐ วัน นับตั้งแต่วันที่งานก่อสร้างแล้วเสร็จและหรือจ่ายกระแสไฟฟ้า หากล่าช้าหรือไม่สามารถ ดำเนินการได้ ให้ทำบันทึกชี้แจงเหตุผลต่อผู้บังคับบัญชา สำหรับเอกสารที่ใช้ประกอบปิดงานก่อสร้างเป็นไป ตามภาคผนวก (ข ๗๖)

ขั้นตอนการปิดบัญชีก่อสร้าง

๑) เมื่อได้รับเอกสารการปิดงานก่อสร้างแล้วให้แนบบัญชีก่อสร้างและ ทรัพย์สิน/แผนกบัญชีและประมวลผล/แผนกบัญชีและการเงิน ตรวจสอบเอกสารหากไม่ถูกต้องครบถ้วน ให้หักทวงภายใน ๖๐ วัน ในกรณีที่เอกสารถูกต้องครบถ้วนให้ เร่งรัดการปิดบัญชีก่อสร้าง รื้อถอน ให้แล้วเสร็จ ภายใน ๔๕ วัน

๒) ในกรณีที่งานก่อสร้างที่แล้วเสร็จบางส่วน (จ่ายกระแสไฟฟ้าแล้ว) ซึ่งทั้งงาน ยังไม่แล้วเสร็จสมบูรณ์ แต่จำเป็นต้องปิดงานบางส่วน ให้ขออนุมัติผู้จัดการการไฟฟ้าพื้นที่นั้นๆ เพื่อปิดงาน ก่อสร้างบางส่วน โดยจัดทำรายงาน ปิดงานก่อสร้าง เช่นเดียวกันกับการปิดงานก่อสร้างปกติ การจัดเก็บ เอกสารให้จัดเก็บเป็นเอกสารแฟ้มงาน และเอกสารอิเล็กทรอนิกส์ ไว้ที่แผนกบริหารงานทั่วไป/กลุ่มงานธุรการ

๓) การดำเนินงานก่อสร้างต่อจากงานที่ปิดงานบางส่วนตามข้อ ๒) ให้ผู้ควบคุมงาน ขออนุมัติผู้มีอำนาจ พร้อมจัดส่งสำเนาอนุมัติให้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อทราบและดำเนินการต่อไป

๓๘

๔) ในกรณีที่ดำเนินการก่อสร้างแล้วเสร็จ พร้อมใช้งาน (พิจารณาจาก รายงานการตรวจมาตรฐานงานก่อสร้าง) แต่มีเหตุจำเป็นที่ไม่สามารถจ่ายกระแสไฟฟ้าได้ ให้ดำเนินการปิดงานก่อสร้างทั้งงาน

๕) ดำเนินการบันทึกทรัพย์สินถาวร และหรือจำหน่ายทรัพย์สินถาวร

๖) เมื่อดำเนินการปิดงานก่อสร้าง รื้อถอนแล้วเสร็จ ให้แผนกบริหารงานทั่วไป/กลุ่มงานธุรการ จัดเก็บเอกสารแฟ้มงาน พร้อมรวบรวมสำเนาเอกสารเบิกจ่าย(ค่าซื้อ/จ้าง) และสำเนาใบตัดงบค่าเชื้อเพลิงยานพาหนะ ทั้งหมดของงานนั้นไว้ด้วย

ข้อ ๒๐ การยกเลิกงาน

๒๐.๑ กรณีที่ยังไม่ขออนุมัติเปิดงาน และยังไม่จัดสรรงบประมาณ

ให้การไฟฟ้าหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องนำเสนอรายละเอียดและเหตุผลเพื่อพิจารณาขออนุมัติยกเลิกงาน ต่อผู้อนุมัติจัดเข้าโครงการหรือผู้อนุมัติรับชำระเงิน การยกเลิกงานควรอยู่ในรอบปีงบประมาณปัจจุบัน และดำเนินการในระบบต่อไป

๒๐.๒ กรณีที่อนุมัติเปิดงานและจัดสรรงบประมาณแล้ว แต่ยังไม่เบิกค่าใช้จ่ายหน้างานและพัสดุ

ให้การไฟฟ้าหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ยกเลิกงานตามข้อที่ ๒๐.๑) และแจ้งให้แผนกบัญชี โอนคิงบประมาณ พร้อมปิดงานแบบยกเลิก

๒๐.๓ กรณีที่เบิกพัสดุและ/หรือเบิกค่าใช้จ่ายแล้ว

ให้การไฟฟ้าหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ยกเลิกงานตามข้อที่ ๒๐.๑) ส่งคืนพัสดุแจ้งแผนกบัญชีเพื่อปรับปรุงค่าใช้จ่าย โอนคิงบประมาณ พร้อมปิดงานแบบยกเลิก

๒๐.๔ กรณีการยกเลิกงานแล้วเป็นงานงบผู้ใช้ไฟต้องคิดค่าใช้จ่ายเป็นไปตามข้อ ๑๕.๓ การคิดค่าใช้จ่าย (ค่าเสียหาย) ในกรณีที่ ผู้ขอขยายเขต / ผู้ขอใช้ไฟฟ้า ขอรับเงินค่าก่อสร้างคืน

จ - 76 - 1

เอกสารที่ใช้ประกอบปิดงานก่อสร้าง

- 1) รายงานปิดงานก่อสร้าง รื้อถอน ที่มีการลงนาม ส่ง-รับมอบ งาน
- 2) รายงานที่เกี่ยวข้องกับการส่งคืนพัสดุรื้อถอน (ถ้ามี)
 - 2.1) สำเนาอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบงานก่อสร้าง
 - 2.2) รายงานสำรวจทรัพย์สินระบบไฟฟ้าเพื่อการรื้อถอน
 - 2.3) รายงานสำรวจและการรื้อถอนทรัพย์สินอุปกรณ์ระบบไฟฟ้า
 - 2.4) รายงานส่งคืนพัสดุรื้อถอน จากระบบบริหารงานโครงการทั้งนี้ให้คณะกรรมการตามข้อ 2.1) ลงนามในรายงานข้อ 2.2) – 2.4) ให้ครบถ้วน
- 3) อนุมัติจ่ายกระแสไฟฟ้า หรือเอกสารแสดงเหตุจำเป็นที่ไม่สามารถจ่ายกระแสไฟฟ้าได้
- 4) ใบสร้างข้อมูลอุปกรณ์หลัก
- 5) แผนผังก่อสร้างจริง (As-Built) จากระบบภูมิสารสนเทศระบบไฟฟ้า (GIS) (หรือ Autocad)
- 6) รายงานตรวจสอบมาตรฐานระบบไฟฟ้า
- 7) สำเนาเอกสารเบิกจ่าย (ค่าซื้อ/จ้าง) และสำเนาใบตัดงบค่าแรง/ค่าควบคุมงาน/ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงยานพาหนะ
- 8) อนุมัติเพิ่มงบประมาณ หรืออนุมัติโอนค่าใช้จ่ายหน้างาน
- 9) อนุมัติเปลี่ยนแปลงประมาณการ กรณีมีการเปลี่ยนแปลงอุปกรณ์ (ZPSR005)
- 10) สำเนา ใบติดตั้งและถอนคืนหม้อแปลง (มป.10) (กรณีมีงานแผนกหม้อแปลง)
- 11) อนุมัติเปิดงานก่อสร้าง (ZPSF004)
- 12) อนุมัติประมาณการ (ZPSF005)
- 13) อนุมัติจัดงานเข้าโครงการ (ZPSF003)
- 14) อนุมัติหลักการ ประมาณการ Estimate และแผนผัง
- 15) เอกสารแนบอนุมัติประมาณการ (ZPSF009)
- 16) สำเนาใบแจ้งหนี้/ใบกำกับภาษี และสำเนาใบเสร็จรับเงิน กรณีรับผู้ใช้ไฟ



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค บันทึก

สวก.(ธส.)
วันที่ 30/12/50

พวก.
เลขที่ 693
วันที่ 31 ธ.ค. 50 เวลา 9.00.

จาก ผชช.12 ประจำ สวก.(ธส) ถึง ผวก.
เลขที่ มชช. 12 (สวก. (ธส.) 54/2550 วันที่ 15 ธ.ค. 2550
เรื่อง ขออนุมัติกำหนดขั้นตอนการตรวจสอบข้อมูลของงานระบบบริหารงานโครงการ(PS) ก่อนการ
ดำเนินการปิดงานด้านเทคนิค (TECO) งานก่อสร้าง ทุกขบ ทุกโครงการ ที่ทรัพย์สินเป็นของ กฟภ.
อ้างอิง 1.บันทึก พวก.193/2550 ลว. 26 ก.ย. 50
2.บันทึก พ.ก) 840/2550 ลว. 3 ต.ค. 50

เรียน ผวก. ผ่าน รผก.(ธส)

1.เรื่องเดิม

1.1 ตามบันทึกข้อสั่งการ พวก. 193/2550 ลว. 26 ก.ย. 2550 ให้ทุกหน่วยงานเร่งรัดดำเนินการปิดงานก่อสร้างในระบบบริหารงานโครงการ (Project System: PS) เพื่อให้ค่าเกณฑ์วัด ตามบันทึกข้อตกลง ระบบประเมินผลการดำเนินงานปีบัญชี 2550 ของ กฟภ. ในส่วนของเกณฑ์ ข้อ 2.1 (การบริหารค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน) ให้มีคะแนนมากกว่า 4.0 ณ สิ้นปี 2550 และสอดคล้อง เป็นไปตามข้อสั่งการของ สดง. ในการปิดบัญชีปี 2549 ตามบันทึกสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน ที่ ดผ.0026/1573 ลว. 7 สิงหาคม 2550

1.2 ตามคำสั่งที่ พ.ก) 840/2550 ลว. 3 ต.ค. 50 เรื่องแต่งตั้งคณะกรรมการการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินการปิดงานก่อสร้างในระบบบริหารงานโครงการ (Project System: PS)

2.ข้อมูล

จากการติดตามการปิดงานในระบบบริหารงานโครงการ (Project System: PS) ในส่วนของงานงบผู้ใช้ไฟ ทรัพย์สิน กฟภ. , งานงบโครงการและงานงบลงทุน ต่างๆ ทั้งก่อนปี 2549 และงานที่เกิดขึ้นในปี 2550 พบว่ามีสถานะงานคงค้างที่เป็นทรัพย์สินระหว่างการก่อสร้าง (AUC) มีผลการดำเนินการอยู่ในเกณฑ์เปอร์เซ็นต์ที่ดี ตามรายละเอียดข้อมูลดังนี้

	จำนวน WBS (งาน)	มูลค่า AUC (ล้านบาท)
มูลค่าทรัพย์สินระหว่างการก่อสร้าง	85,103	30,170.376

(สถานะข้อมูล ณ วันที่ 6 ส.ค. 50)

ประเด็นปัญหาหนึ่งที่ทำให้การ ปิดงานด้านเทคนิค (TECO), การปิดงานด้านบัญชี (CLSD) และการบันทึกเป็นสินทรัพย์ถาวร (Fixed Asset) ของงาน ในระบบมีเปอร์เซ็นต์ต่ำ มีสาเหตุหลักมาจากการที่ผู้ปฏิบัติจากหลายหน่วยงานขาดความเข้าใจในวิธีการปฏิบัติสำหรับการปิดงานที่ถูกต้องในระบบตามข้อกำหนดและหลักการปฏิบัติในกระบวนการปิดงานตามระบบ SAP อีกทั้งข้อมูลที่น่าขึ้นระบบบางส่วนไม่ถูกต้อง

3.ข้อพิจารณาและข้อเสนอ

เพื่อให้การปิดงานในระบบบริหารงานโครงการ (Project System: PS) งบประมาณ ทรัพย์สิน กฟผ., งานงบโครงการ และงานงบลงทุน ต่างๆ บรรลุตามเป้าหมาย มีผลทำให้ค่าเกณฑ์วัดของระบบ ประเมินผลการดำเนินการตามปีบัญชี 2550 ของ กฟผ. ตาม ข้อ 2.1 (การบริหารค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน) ผ่านค่าเกณฑ์ 4.0 ณ สิ้นปี 2550 และสอดคล้อง เป็นไปตามข้อสังเกตของ สตง. จึงเห็นควรกำหนดวิธีการและ ขั้นตอนในการตรวจสอบข้อมูล, เอกสารประกอบ ในการปิดงานให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันทุกหน่วยงาน ตามรายละเอียดและขั้นตอนที่ได้แนบมาพร้อมนี้ เพื่อให้ทุกหน่วยงานถือปฏิบัติเป็นข้อกำหนดในแนวทางการปฏิบัติเดียวกันต่อไป

ขั้นตอนการตรวจสอบ

1. ตรวจสอบการเบิกจ่ายพัสดุ การจัดซื้อพัสดุ ในบัญชี 121XXXXx จากระบบด้วยคำสั่ง S_ALR_87013542 “หากตรวจพบมูลค่าพัสดุดังกล่าวในบัญชีดังกล่าว ห้าม TECO เด็ดขาด”

พบข้อผิดพลาดดำเนินการดังนี้

ประสานงานกับ ผบพ.กฟผ.หน้างาน/ผคพ.กฟผ. ดำเนินการตามรายละเอียดดังนี้

- 1.1 กรณีมีความต้องการใช้พัสดุดังกล่าวให้ ผบพ.กฟผ.หน้างาน/ผคพ.กฟผ. จ่ายพัสดุเข้า

WBS

- 1.2 กรณีไม่มีความต้องการพัสดุ ให้ ผบพ.กฟผ.หน้างาน/ผคพ.กฟผ. โอนพัสดุกินเข้าคลัง

- 1.3 กรณีเกิดจากการจัดซื้อ หากเกิดมูลค่าในช่อง การผูกพัน ให้พัสดุ GR แล้วเบิกเข้า WBS

- 1.4 กรณีได้จ่ายพัสดุดังกล่าวเข้า WBS ไปแล้ว จากคลัง (ไม่ผ่านการจัดซื้อ) ให้ยกเลิกการ

จ่ายเฉพาะพัสดุดังกล่าว แล้วจ่ายพัสดุใหม่ที่ได้จัดซื้อเข้า WBS แทน

- 1.5 กรณีที่เปิด PR แล้วไม่มีการดำเนินการเปิด PO หรือมีการยกเลิก PO ให้ยกเลิก PR ด้วย

2. ตรวจสอบการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายหน้างาน และจำนวนพัสดุ ให้ตรงกับที่เบิกจ่ายไปจริง ในระบบด้วยคำสั่ง ZPSR018 ตามรายละเอียดดังนี้

- 2.1. ตรวจสอบการเบิกจ่าย ค่าใช้จ่ายประกอบด้วย ค่าแรง,ค่าควบคุมงาน,ค่าขนส่ง,ค่าเบ็ดเตล็ด ,

ค่าดำเนินการ,ค่าจ้างเหมา ฯลฯ ให้ตรงกับการเบิกจ่ายจริงในสมุดคุมของช่างผู้ควบคุมงาน

“หากมีค่าไม่ถูกต้องตรงกับสมุดคุมของช่างห้าม TECO เด็ดขาด”

พบข้อผิดพลาดให้ดำเนินการดังนี้

- 3.1.1 ให้แจ้ง ผบ.ป.กฟ.พนักงาน แก้อัปเดตปรับปรุงข้อมูลในระบบฯ ตามแต่ละกรณีที่เกิดขึ้น/กบข. กำหนดแนวทางไว้
- 2.2. ตรวจสอบจำนวนของพัสดุใน ZPSR018 ในช่องจำนวนพัสดุที่เบิก ,นำไปติดตั้ง และส่งคืนให้ตรงกับเบิกจ่าย ,นำไปติดตั้ง, และส่งคืนจริง “หากข้อมูลไม่ตรงกัน ห้าม *TECO* เด็ดขาด (รวมทั้งกรณีที่มิใช่พัสดุแต่ได้มีการจ่ายพัสดุเข้า WBS โดยในประมาณการไม่มีรายการนั้นให้อธิบายไว้ในเงื่อนไขด้วย)
- หากพบข้อผิดพลาดให้ดำเนินการดังนี้ ให้แจ้ง ผบ.ป.กฟ.พนักงาน/ผบ.กฟข. ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้อง
3. ตรวจสอบการ บันทึกเวลาปฏิบัติงานจริง (Time Confirm) ทั้งในส่วนเวลางานปกติและการปฏิบัติงานล่วงเวลา ในระบบด้วยคำสั่ง ZPSR018 ให้เหมาะสมถูกต้องตามความเป็นจริง โดยหากไม่มีการทำการบันทึกเวลาปฏิบัติงานจริง (Time Confirm) “ห้าม *TECO* เด็ดขาด”
- พบข้อผิดพลาดให้ดำเนินการดังนี้
- 3.1. ให้บันทึกเวลาปฏิบัติงานจริงให้ครบถ้วน ถูกต้องและเหมาะสมกับปริมาณค่าใช้จ่ายในกิจกรรมค่าควบคุมงาน
4. เอกสารประกอบการปิดงาน (กส.)
- 4.1. พนักงานที่ทำหน้าที่ผู้ควบคุมงานจัดทำ Report ZPSR018 ที่มีรายละเอียดถูกต้องตามการตรวจสอบตาม ข้อ1-3 พร้อมอนุมัติลงนามแนบกับแฟ้มงานพร้อมด้วยเอกสาร (เอกสารการเบิกจ่ายเงิน:ห้ามเกินวงเงินในประมาณการ หากเกินให้มีบันทึกอนุมัติโอนจากกิจกรรมอื่นๆตามระเบียบและแนวทางปฏิบัติของ กฟผ. ใน WBS เดียวกันแนบประกอบทุกครั้ง)
- 4.2. เอกสารการตรวจสอบมาตรฐาน ให้ลงนามโดยกรรมการตรวจสอบมาตรฐาน ตามบันทึก CBS-WMS 95/50 ลว. 16 พ.ค. 49
- 4.3. เอกสารระบบ SAP
- ZPSF003 (อนุมัติจัดสรรงานเข้าโครงการ เฉพาะงบโครงการ)
 - ZPSF004 (อนุมัติเปิดงาน)
 - ZPSR005 (อนุมัติประมาณการ)
 - ZPSF009 (เอกสารแนบอนุมัติประมาณการ)
- โดยเอกสารดังกล่าว ต้องมีผู้มีอำนาจลงนามตามกระบวนการของ กฟผ.
- 4.4. ใบขออนุมัติจ่ายไฟ (ระบบเดิม)
- 4.5. สำหรับ กรณีงานรื้อถอนให้พนักงานช่างผู้ควบคุมงานจัดทำ Report ZPSR018 ที่มีรายละเอียดการเลือกเงื่อนไขเป็นงานรื้อถอน ถูกต้องพร้อมอนุมัติลงนามแนบกับแฟ้มงานพร้อมด้วยเอกสารแนบ

4.6. สำเนา ZPSR018 จำนวน 1 ชุดพร้อมกรอกรายละเอียดในแบบฟอร์ม PM/ADS ให้สมบูรณ์ และจัดส่งให้ PM Module สรรพหัตถาบำรุงรักษา และ พื้นที่ซ่อมบำรุง ตามวิธีปฏิบัติบันทึก เลขที่ CBS.OPER.MAINT.3/2550 ลว. 2 ก.พ. 2550

หากดำเนินการตรวจสอบแก้ไข ตามข้อ 1-3 เรียบร้อยแล้วให้ ดำเนินการ TECO พื้นที่ พร้อมทั้ง จัดเตรียมเอกสารเพื่อการปิดงานให้ครบถ้วน ตามรายละเอียดในข้อ 4 และจัดส่ง ผบ.ส.กบง./แผนกที่ รับพิจารณาปิดงานก่อสร้าง เพื่อปิดงานก่อสร้าง และบันทึกเป็นสินทรัพย์ถาวร (Fixed Asset) คัดไปโดยให้ แจ้งส่วนเกี่ยวข้องทุกส่วนงานยึดถือวิธีการปฏิบัติโดยเคร่งครัด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ



(นายรัฐดิฏฐ บุญชะกาญจน์)
ผช. 12 ประจำ สรท.(ธส)

เรียน รผก. ทุกสายงาน
เพื่อโปรดทราบและแจ้งส่วนที่เกี่ยวข้อง
ข้อปฏิบัติต่อไป



(นายรัฐดิฏฐ บุญชะกาญจน์)
ผช. 12 สรท.(ธส)
๔2 พ.ย. 2550



(นายอภิสร เกียรติโชควิวัฒน์)
ผก.
= 1 พ.ย. 2550



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค บันทึก

พวก.
เลขที่ ๗๒๔๘
วันที่ ๑๙.๑๑.๕๒ เวลา ๐๗.๕๗

สรก.(ธส.)
เลขที่ 4187 วันที่ ๑๙.๑๑.๕๒

สพช.
เลขที่รับ 3016
วันที่ ๑๙.๑๑.๕๒

จาก กปง. ถึง ผชก.(บ)
เลขที่ กปง.(ปค) 1480/2552 วันที่ 29 ต.ค. 2552
เรื่อง ขออนุมัติในหลักการป็นส่วนค่าประสานงาน โครงการ เข้าไปงานก่อสร้างตามโครงการต่าง ๆ
อ้างถึง (P) และ งานงบประมาณเพื่อการดำเนินงานปกติ(I)

เรียน ผชก.(บ) ผ่าน อ.บ.ช.ผ่าน อ.ส.ง.ป. ๑๙.๑๑.๕๒

คสช.(บ)
เลขที่ 2249
วันที่ ๑๙.๑๑.๕๒
เวลา 16.4๕ น.

1.เรื่องเดิม

ตามบันทึก สนง.คจพ.2 ส่วนงานระบบศูนย์สั่งการจ่ายไฟ เลขที่ DSDP.2-DDC.2-176/2552
ลว. 29 ก.ย. 2552 เรื่องขอให้พิจารณาหลักเกณฑ์การป็นส่วนค่าใช้จ่ายประสานงานโครงการ (GL 53052050)
จาก WBS:COORD.ZZZZ เข้าWBS งานก่อสร้างต่าง ๆ ซึ่งมีผลทำให้ค่าใช้จ่ายของงานก่อสร้างนั้น ๆ เกิดขึ้นสูง
เกินประมาณการที่ได้รับอนุมัติไว้ ส่งผลให้ไม่สามารถปิดงานด้านบัญชี (กส.) ของงานดังกล่าวได้ (เอกสารแนบ 1)

2.ข้อเท็จจริง

กปง. ได้เชิญหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (ผู้อำนวยการโครงการต่าง ๆ, กทส., กบข., และ กสส.) เข้าร่วม
ประชุมพิจารณาเรื่องการป็นส่วนค่าใช้จ่ายประสานงานของโครงการต่าง ๆ และงานงบประมาณเพื่อการดำเนินงาน
ปกติ เมื่อวันที่ 19 ค.ค. 2552 (เอกสารแนบ 2) ซึ่งผู้ที่เกี่ยวข้องได้ชี้แจงถึงวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการเบิกจ่าย
ค่าประสานงานโครงการ และการป็นส่วนค่าประสานงานโครงการ ดังนี้

2.1 ผอ.โครงการต่าง ๆ ได้ขออนุมัติจัดสรรวงเงินค่าใช้จ่ายในการประสานงานโครงการ เพื่อใช้
ในการบริหารงานโครงการ ติดตามและประสานงานโครงการ ค่าควบคุมงาน ค่าเบ็ดเตล็ด ค่าส่งเวลา ค่าเช่า
รถยนต์ และน้ำมันรถยนต์ ให้เขตและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องไปดำเนินการตามปริมาณงานที่อยู่ในความรับผิดชอบ
โดยเบิกจ่ายจากค่าควบคุมงานและค่าเบ็ดเตล็ดของโครงการ/แผนงานนั้น ๆ ซึ่งค่าประสานงานโครงการ /แผนงาน
ดังกล่าวไม่สามารถระบุได้ว่าเป็นของ WBS ใด เนื่องจากมีปริมาณงานมาก เช่น คสช. 6, คสช.7 และ จขฟ. เป็นต้น
ดังนั้นการควบคุมค่าใช้จ่ายในการประสานงานดังกล่าว กบข. ได้กำหนดรหัสบัญชี GL53052050 เป็นค่าใช้จ่าย
ประสานงานโครงการ (ตามบันทึก กบข. ที่บข.(รช)38/2550 ลว. 5 ม.ค. 2550) โดยเบิกจ่ายที่ WBS
:COORD.ZZZZสำหรับงานโครงการต่าง ๆ เช่น P-PDR07.0-A-COORD.ZZZZ และ WBS :EITBF.ZZ.ZZZZ
สำหรับงานแผนงาน เช่น I-51-A-EITBF.ZZ.ZZZZ(บันทึกกปง.ลว.11 ก.ย. 2551 ที่Com คก.(จ) 602/2551) เป็นต้น

2.2 ผู้แทน กทส. ชี้แจง ปัจจุบัน กฟภ. มี Program ZCME008 ที่กิจการเข้าร่วม SPIES ได้จัดทำ
สำหรับป็นส่วนค่าใช้จ่ายประสานงานที่ WBS :COORD.ZZZZ และ WBS :EITBF.ZZ.ZZZZ เข้า WBS
หมายเลขงานก่อสร้างต่าง ๆ โดยกำหนดฐานจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงของแต่ละใบงานที่สถานะระบบSAP
ยังไม่ได้ CLSD

การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

- 2 -

2.3 พชง. ผู้รับผิดชอบงานก่อสร้าง ก่อน TECO (ปิดงานด้านช่าง) ต้องตรวจสอบค่าอุปกรณ์ และ ค่าใช้จ่ายหน้างานตามประมาณการงานก่อสร้างที่ได้รับอนุมัติ ถ้าค่าใช้จ่ายหน้างานเกินจะต้องขออนุมัติโอนวงเงิน ประมาณการงานก่อสร้างระหว่างรายการ หรือถ้าค่าใช้จ่ายหน้างานรวมเกินประมาณการงานก่อสร้าง จะต้องขออนุมัติเพิ่มวงเงินประมาณการงานก่อสร้าง เพื่อให้ ผบส.กฟช. ปิดงานก่อสร้าง (กส.) และ CLSD ในระบบ SAP ได้

2.4 กปง. ชี้แจง WBS: COORD.ZZZZ และ WBS: EITBF.ZZ.ZZZZ ได้มีการบันทึกงบประมาณค่าประสานงานโครงการตามที่ ผอ.โครงการ/แผนงาน ขออนุมัติจัดสรรให้ส่วนที่เกี่ยวข้อง เมื่อมีการป้อนส่วนค่าใช้จ่ายประสานงานโครงการดังกล่าว (Program ZCME008 ของ กทส.) เข้า WBS งานก่อสร้าง ในระบบ SAP ยังไม่มี Program การโอนงบประมาณเข้าในใบงานที่ได้รับการป้อนส่วนค่าใช้จ่ายประสานงานฯ

3.มติที่ประชุม

จากข้อพิจารณาข้างต้น ที่ประชุมเห็นว่า ค่าใช้จ่ายประสานงานโครงการ เพื่อใช้ในการบริหารงานของโครงการ ซึ่งถือเป็นค่าใช้จ่ายของโครงการ/แผนงาน นั้น ๆ และเพื่อลดภาระของ พชง. ผู้รับผิดชอบงานก่อสร้างที่จะต้องจัดทำขออนุมัติเพิ่มประมาณการงานก่อสร้างเป็นแต่ละงาน ซึ่งมีปริมาณมาก นั้น เห็นสมควรขออนุมัติดำเนินการดังนี้

3.1 อนุมัติป้อนส่วนค่าประสานงานโครงการเข้าในแต่ละใบงานก่อสร้างโดยไม่ต้องขออนุมัติประมาณการเพิ่มแต่ละใบงานก่อสร้าง

3.2 ให้ กปง. แจ้ง เจ้าหน้าที่ SPIES จัดทำ Program โอนงบประมาณ ตามข้อเท็จจริง 2.4

3.3 ให้ กสส.ประสานงานเจ้าหน้าที่ SPIES เพิ่มช่องค่าใช้จ่ายที่ได้รับการป้อนส่วนค่าประสานงานโครงการ ในรายงานประกอบการปิดงานก่อสร้าง (ZPSR018) เพื่อสะดวกในการตรวจสอบการปิดงานก่อสร้าง ทั้งนี้ขอรวมค่าใช้จ่ายจริงที่เกิดขึ้นของใบงานก่อสร้างนี้ให้รวมค่าประสานงานโครงการด้วย

3.4 ให้ ผอ.โครงการต่าง ๆ /แผนงาน ควบคุมการเบิกจ่ายค่าประสานงานโครงการให้อยู่ในกรอบวงเงินที่ได้รับอนุมัติจัดสรรค่าใช้จ่ายในการประสานงานโครงการ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณานำเรียน รพค.(ธส) ผู้อำนวยการโครงการ รชช. เพื่อพิจารณานำเสนอขออนุมัติ ผวก. ตามมติที่ประชุม ข้อ 3.1 – 3.4 ต่อไป พร้อมนี้ได้แนบเอกสารที่เกี่ยวข้องมาเพื่อประกอบการพิจารณาด้วยแล้ว

เรียน ผวก.

เพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติข้อ 3.1-3.4 ตาม
กปง., ผบง., ผบช., และ ผชก.(บ)-รองผู้อำนวยการ
โครงการ รชช. เสนอ

ผปค. (นายสุวิทย์ หลงสมบูรณ์)

โทร. 9677 ๕๖๕ รพค.(ธส)

ผู้อำนวยการโครงการ รชช.

30 ต.ค. 2552

(นายสุวิทย์ หลงสมบูรณ์)

อก.ปง.

อนุมัติข้อ 3.1 - 3.4

อื่น ๆ
(นายผดืพร เกียรติโกศลวัฒน์)

ผวก. - ๖ ต.ค. ๒๕๕๒

เรียน รพค.(ธส) ผู้อำนวยการโครงการ รชช.

เพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติของอชฟผ. ผวก.

ตามมติที่ประชุม ข้อ ๓.๑ - ๓.๔ ต่อไป

(นางพรทิพย์ สุนทรโรทยาน)

ผชก.(บ)

รองผู้อำนวยการโครงการ รชช.

29 ต.ค. 2552

อื่น ๆ

สถานะผู้ใช้และสถานะระบบ งานก่อสร้างทุกงบประมาณทุกโครงการ

ลำดับสถานะ	สถานะระบบ	สถานะผู้ใช้	คำอธิบาย	หน่วยงาน
1	CRTD	A0	สร้างหมายเลขงาน (WBS)	
2	CRTD	A1	ตรวจสอบข้อมูลสำคัญทางบัญชี	หน่วยงานบัญชี
3	CRTD	A2	สำรวจ ออกแบบ ประมาณการ	หน่วยงานช่าง ด้านประมาณการ
4	CRTD	A5	อนุมัติประมาณการ	หน่วยงานช่าง ด้านประมาณการ
5	CRTD	B1	จัดงานเข้าโครงการ/ชำระเงินแล้ว	หน่วยงานช่าง ด้านประมาณการ/ ด้านก่อสร้าง
6	CRTD	B2	บันทึก-โอนงบประมาณเข้า WBS	หน่วยงานงบประมาณ
7	REL	C1	อยู่ระหว่างงานก่อสร้าง	หน่วยงานช่าง ด้านก่อสร้าง
8	REL	C2	อยู่ระหว่างจัดซื้อ-จ้าง	หน่วยงานช่าง ด้านก่อสร้าง
9	REL	C3	หยุดงานรอจัดหาวัสดุ	หน่วยงานช่าง ด้านก่อสร้าง
10	REL	C4	หยุดงานชั่วคราว-กฟภ.	หน่วยงานช่าง ด้านก่อสร้าง
11	REL	C5	หยุดงานชั่วคราว-ผขฟ.	หน่วยงานช่าง ด้านก่อสร้าง
12	REL	C6	งานบ้านจัดสรร	หน่วยงานช่าง ด้านก่อสร้าง
13	REL	C9	ยกเลิกสถานะ TECO	หน่วยงานช่าง ด้านก่อสร้าง
14	REL	D1	แล้วเสร็จ-ตรวจสอบพัสดุ/คชจ	หน่วยงานช่าง ด้านก่อสร้าง
15	TECO	D2	แล้วเสร็จทางเทคนิค (TECO)	หน่วยงานช่าง ด้านก่อสร้าง
16	TECO	D3	รับเอกสารปิด กส. (TECO)	หน่วยงานบัญชี
17	TECO	D9	ยกเลิกสถานะ CLSD	หน่วยงานบัญชี
18	TECO	F0	ตรวจสอบ คชจ. และแจ้งโอนคืนงบ	หน่วยงานบัญชี
19	TECO	F1	โอนคืนงบประมาณเรียบร้อยแล้ว	หน่วยงานงบประมาณ
20	CLSD	F2	ปิดกส.ทางบัญชีระดับ WBS	หน่วยงานบัญชี
21	CLSD	F3	ปิดกส.ทางบัญชีบางส่วน	หน่วยงานบัญชี
22	CRTD , CLSD	E2	ยกเลิกหมายเลขงานระดับ WBS	หน่วยงานช่าง ด้านประมาณการ/ ด้านก่อสร้าง
23	CLSD	F4	ขึ้นทะเบียนสินทรัพย์ถาวรแล้ว	หน่วยงานบัญชี
24		Z0	ข้อมูล WBS ระดับ Node	หน่วยงานช่าง / หน่วยงานบัญชี

การปรับปรุงค่าใช้จ่ายทางอ้อม

ก่อนการปิดงานก่อสร้างทางบัญชี หน่วยงานด้านบัญชีงานระหว่างก่อสร้าง ต้องตรวจสอบการคำนวณค่าใช้จ่ายทางอ้อมคิดเข้างานว่าถูกต้องตรงตามแต่ละประเภทงาน และประเภทค่าใช้จ่ายหรือไม่

โดยค่าเสียหยาบในแต่ละประเภทงานก่อสร้างอัตรา ดังนี้.-

งานก่อสร้างระบบจำหน่าย สายส่ง	15%
งานก่อสร้างสถานีไฟฟ้า	9%
งานก่อสร้างระบบผลิตกระแสไฟฟ้า	6%
งานก่อสร้างอาคารสำนักงาน	3%

หากคำนวณไม่ถูกต้องคำนวณและปรับปรุงให้ถูกต้อง โดยใช้คำสั่งงาน KB15N (ป้อนการปันส่วนต้นทุนโดยผู้ใช้)

Tab ข้อมูลรายการ

ช่อง	วันที่เอกสาร	ระบุ	วันที่ปัจจุบันที่ทำรายการ หรือวันที่สิ้นงวด
	Postg Date	ระบุ	วันที่สิ้นงวด
	งวด	ระบุ	งวดเดือนปัจจุบัน
	Doc. Text	ระบุ	ข้อความ “ปรับปรุง คชจ. ทางอ้อมที่บันทึกไม่ถูกต้อง”
	ชุดจอภาพ	เลือก	10SAP ทั้งหมด
	Input Type	เลือก	L แสดงรายการ

กรณีการปรับเพิ่ม

ค่าใช้จ่ายทางอ้อม ที่เกิดขึ้นคำนวณได้ มากกว่า ในรายงาน S_ALR_87013542 ต้องทำการ

ItmNo.	CCtr ที่ส่ง	องค์ประกอบ WBS ผู้ส่ง	โครงข่ายส่ง	SOp.	สปก.ต้นทุน	จำนวนเงิน	ส.	CCtr ที่รับ	องค์ประกอบ WBS ที่รับ	Rec. Network	RecO
0000	9000000203				84300010	2658.93	THB			8001626483	0010
0000							THB				

ปรับปรุงเพิ่ม

ช่อง	CCtr ที่ส่ง	ระบุ	9000000203
	สปก.ต้นทุน	ระบุ	สปก.ต้นทุนที่ต้องการปรับปรุง
			84300010 ค่าโสหุ้ยเข้างาน - DM
			84300020 ค่าโสหุ้ยเข้างาน - DL
			84300030 ค่าโสหุ้ยเข้างาน - OP
	จำนวนเงิน	ระบุ	จำนวนเงินที่ต้องการปรับปรุง
	Rec. Network	ระบุ	โครงข่ายที่ต้องการปรับปรุงเพิ่ม
	RecO	ระบุ	กิจกรรมที่ต้องการปรับปรุงเพิ่ม

กรณีการปรับลด

ค่าใช้จ่ายทางอ้อม ที่เกิดขึ้นคำนวณได้ น้อยกว่า ในรายงาน S_ALR_87013542 ต้องทำการ

ปรับปรุงลด

ItmNo.	CCtr ที่ส่ง	องค์ประกอบ WBS ผู้ส่ง	โครงข่ายส่ง	SOp.	สปก.ต้นทุน	จำนวนเงิน	ส.	CCtr ที่รับ	องค์ประกอบ WBS ที่รับ
0000			8001228388	0010	84300010	2658.93	THB	9000000203	
0000							THB		

ช่อง	โครงข่ายส่ง	ระบุ	โครงข่ายที่ต้องการปรับปรุงลด
	SOp.	ระบุ	กิจกรรมที่ต้องการปรับปรุงลด
	สปก.ต้นทุน	ระบุ	สปก.ต้นทุนที่ต้องการปรับปรุง
			84300010 ค่าโสหุ้ยเข้างาน - DM
			84300020 ค่าโสหุ้ยเข้างาน - DL
			84300030 ค่าโสหุ้ยเข้างาน - OP
	จำนวนเงิน	ระบุ	จำนวนเงินที่ต้องการปรับปรุง
	CCtr ที่รับ	ระบุ	9000000203