

 JVKK	โรงพยาบาลจิตเวชขอนแก่นราชนครินทร์	แก้ไขครั้งที่ : 01
	ระเบียบปฏิบัติที่ : P -FN- 003	ประกาศใช้ : 25/02/2562
	เรื่อง : การบัญชีและรายงาน	หน้าที่ : 1/5

หน่วยงาน : กลุ่มงานการเงินและบัญชี

หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง : ทุกหน่วยงาน

ผู้จัดทำ	หัวหน้ากลุ่มงานการเงินและบัญชี	 (นางลำดวน ลิทะกุล)
ผู้ทบทวน	ผู้แทนฝ่ายบริหาร	 (นางนันทน์ภัทร์ สุขสุวรรณนท์)
ผู้อนุมัติ	ผู้อำนวยการโรงพยาบาลจิตเวชขอนแก่นราชนครินทร์	 (นายณัฐกร จำปาทอง)

บันทึกประกาศใช้

แก้ไขครั้งที่	ประกาศใช้	รายละเอียด
00	15/12/2560	ประกาศใช้เอกสาร ISO 9001: 2015
01	25/02/2562	แก้ไขหน้าที่ 3

 JVKK	โรงพยาบาลจิตเวชขอนแก่นราชนครินทร์	แก้ไขครั้งที่ : 01
	ระเบียบปฏิบัติที่ : P -FN- 003	ประกาศใช้ : 25/02/2562
	เรื่อง : การบัญชีและรายงาน	หน้าที่ : 2/5

1. วัตถุประสงค์

เพื่อให้ทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้

2. ขอบเขต

ครอบคลุมขั้นตอนการรับเงิน, การเรียกเก็บ, การเบิกเงิน, การจ่ายเงิน, การบันทึกบัญชีและการรายงาน

3. ความรับผิดชอบ

หัวหน้ากลุ่มงานการเงินและบัญชี/หัวหน้างาน/เจ้าหน้าที่การเงิน

4. ขั้นตอนการปฏิบัติงาน

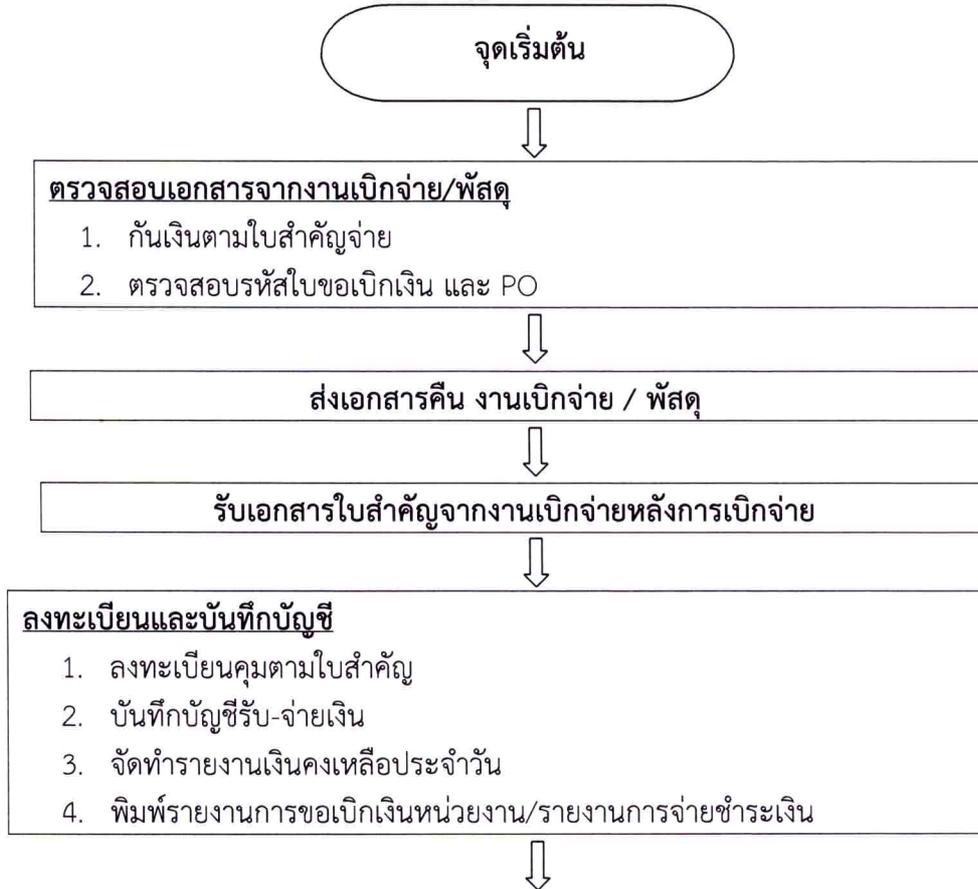
แสดงในผังกระบวนการของเอกสารฉบับนี้

5. เอกสารที่เกี่ยวข้อง

ระบุในทะเบียนควบคุมเอกสารคุณภาพและบันทึก (F-QO-006)

 JVKK	โรงพยาบาลจิตเวชขอนแก่นราชนครินทร์	แก้ไขครั้งที่ : 01
	ระเบียบปฏิบัติที่ : P –FN– 003	ประกาศใช้ : 25/02/2562
	เรื่อง : การบัญชีและรายงาน	หน้าที่ : 3/5

ขั้นตอนการปฏิบัติงานบัญชีและรายงาน



จัดทำและส่งรายงาน		
กรมสุขภาพจิต <ol style="list-style-type: none"> รายงานสถานะลูกหนี้ค่ารักษาพยาบาล ส่งภายในวันที่ 10 ของเดือนถัดไป รายงานสถานะเบิกจ่ายเงินนอกงบประมาณ (สจรจ.1032) ส่งภายในวันที่ 10 ของเดือนถัดไป รายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี สำหรับผลการปฏิบัติงาน 12 เดือน ภายใน 30 วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ รายงานผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ ประจำเดือน ส่งภายในวันที่ 5 ของเดือนถัดไป 	สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน <ol style="list-style-type: none"> รายงานการเงินประเดือน ส่งภายในวันที่ 15 ของเดือนถัดไป ประกอบไปด้วย <ul style="list-style-type: none"> - งบทดลอง 	คลังจังหวัดขอนแก่น <ol style="list-style-type: none"> รายงานสรุปการเบิกเงินจากคลัง ประจำเดือน ส่งภายในวันที่ 10 ของเดือนถัดไป รายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี สำหรับผลการปฏิบัติงาน 12 เดือน ภายใน 30 วัน นับแต่วันสิ้นปีงบประมาณ

เอกสารนี้เป็นสมบัติของโรงพยาบาลจิตเวชขอนแก่นราชนครินทร์ ห้ามนำออกไปใช้ภายนอกหรือทำซ้ำโดยไม่ได้รับอนุญาต

 JVKK	โรงพยาบาลจิตเวชขอนแก่นราชนครินทร์	แก้ไขครั้งที่ : 01
	ระเบียบปฏิบัติที่ : P -FN- 003	ประกาศใช้ : 25/02/2562
	เรื่อง : การบัญชีและรายงาน	หน้าที่ : 4/5

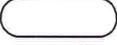
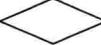
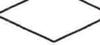
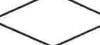
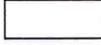


จัดเก็บเอกสารหลังการบันทึกบัญชี



จุดสิ้นสุด

 JVKK	โรงพยาบาลจิตเวชขอนแก่นราชนครินทร์	แก้ไขครั้งที่ : 01
	ระเบียบปฏิบัติที่ : P -FN- 003	ประกาศใช้ : 25/02/2562
	เรื่อง : การบัญชีและรายงาน	หน้าที่ : 5/5

ผังกระบวนการ (Flow Chart) เรื่องการบัญชีและรายงาน					
สัญลักษณ์	 เริ่มต้น/สิ้นสุด	 ดำเนินการ	 พิจารณา	 จุดเชื่อมโยง	 สื่อสาร
หัวข้อ	กระบวนการ	จนท. บัญชี	จนท. การเงิน	หน่วยงานภายนอก	เอกสารอ้างอิง
1.	จนท.บัญชีรับเอกสารการเบิกจ่ายในระบบ gfmis และ OP/ใบแจ้งการนำส่งเงินจาก จนท.การเงิน				-F-FN-005 -F-FN-021 -F-FN-022 -F-FN-023
2.	บันทึกข้อมูลในทะเบียนคุมที่เกี่ยวข้อง เช่น ทะเบียนคุมเงินฝากธนาคาร				-F-FN-024 -F-FN-005 -F-FN-016 -F-FN-027
3.	บันทึกบัญชีในระบบgfmis				-F-FN-036 -F-FN-024
4.	รายงานรับ-จ่าย เงินบำรุง				-F-FN-015 -F-FN-036 -F-FN-040 -F-FN-042
5.	ตรวจสอบงบทดลองและทะเบียนคุมทุกสิ้นเดือน				- F-FN-040 - F-FN-067 - F-FN-081
6.	ปรับปรุงบัญชี				- F-FN-082 - F-FN-084 - F-FN-085
7.	ส่งรายงาน				- F-FN-015 - F-FN-035 - F-FN-067 - F-FN-081 - F-FN-082 - F-FN-084 - F-FN-085