

# ด่วนที่สุด

ที่ กค ๐๔๐๒.๒/ว ๑๓๕



กระทรวงการคลัง

ถนนพระรามที่ ๖ กทม. ๑๐๕๐๐

๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการคืนเงินกรณีส่วนราชการรับชำระเงินเข้าบัญชี “...ชื่อส่วนราชการ...  
เพื่อการรับเงินทางอิเล็กทรอนิกส์” ไม่ถูกต้อง

เรียน ปลัดกระทรวง อธิบดี ผู้ว่าราชการจังหวัด เลขาธิการ ผู้อำนวยการ ผู้บัญชาการ อธิการบดี

อ้างอิง หนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๒.๒/ว ๑๔๐ ลงวันที่ ๑๕ สิงหาคม ๒๕๖๓

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบแจ้งข้อมูลการรับเงินโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online

ตามหนังสือที่อ้างถึง กระทรวงการคลังได้กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการจ่ายเงิน การรับเงิน และการนำเงินส่งคลังหรือฝากคลังของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) เพื่อให้สอดคล้องเป็นไปตามแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานระบบการชำระเงินแบบอิเล็กทรอนิกส์แห่งชาติ (National e-Payment Master Plan) ในโครงการ e-Payment ภาครัฐ เพื่อผลักดันการรับจ่ายเงินระหว่างหน่วยงานภาครัฐ และระหว่างหน่วยงานภาครัฐกับภาคเอกชนให้เป็นการรับจ่ายเงินทางอิเล็กทรอนิกส์อย่างครบวงจร โดยหนังสือกระทรวงการคลังดังกล่าว กำหนดให้การรับเงินของส่วนราชการ การรับคืนเงินเหลือจ่ายที่ยืม และการรับคืนเงินงบประมาณที่จ่ายไปแล้วจากบุคลากรในสังกัดหรือบุคคลภายนอก ให้ใช้บัญชีเงินฝากธนาคารชื่อบัญชี “...ชื่อส่วนราชการ... เพื่อการรับเงินทางอิเล็กทรอนิกส์” ที่ได้ขอเปิดใช้บริการรับชำระเงิน (Bill Payment) ผ่านระบบ KTB Corporate Online ไว้แล้วกับธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) เพื่อการรับเงินกรณีข้างต้น โดยส่วนราชการที่รับชำระเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารดังกล่าว จะต้องนำเงินที่ได้รับชำระส่งคลังหรือฝากคลังผ่านระบบ KTB Corporate Online เพื่อเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของกรมบัญชีกลางหรือสำนักงานคลังจังหวัดเพื่อรับเงินของหน่วยงานภาครัฐ แล้วแต่กรณีเท่านั้น โดยไม่สามารถนำเงินที่ได้รับชำระเข้าบัญชี “...ชื่อส่วนราชการ... เพื่อการรับเงินทางอิเล็กทรอนิกส์” โอนไปบัญชีปลายทางอื่นได้ เพื่อให้เกิดความปลอดภัยและป้องกันปัญหาการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น ความละเอียดแจ้งแล้ว นั้น

กระทรวงการคลังพิจารณาแล้ว ขอเรียนว่า โดยที่มีส่วนราชการหลายหน่วยงานได้ขอทำความเข้าใจกับกระทรวงการคลังเป็นรายกรณี เพื่อดำเนินการคืนเงินให้แก่ผู้ชำระเงินอันเนื่องมาจากการชำระเงินเข้าบัญชี “...ชื่อส่วนราชการ... เพื่อการรับเงินทางอิเล็กทรอนิกส์” ผิดพลาด คลาดเคลื่อน หรือไม่ถูกต้อง ดังนั้น เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้กับส่วนราชการ และเกิดความคล่องตัวในการดำเนินการคืนเงินให้แก่ผู้ชำระเงินที่ชำระเงินเข้าบัญชีผิดพลาด คลาดเคลื่อน หรือไม่ถูกต้อง เป็นไปอย่างถูกต้องเหมาะสม และลดขั้นตอนในการที่ส่วนราชการจะต้องขอทำความเข้าใจกับกระทรวงการคลังเป็นรายกรณี จึงกำหนดให้ส่วนราชการคืนเงินกรณีรับชำระเงินเข้าบัญชี “...ชื่อส่วนราชการ... เพื่อการรับเงินทางอิเล็กทรอนิกส์” ไม่ถูกต้อง กรณีมีการชำระเงินเข้าบัญชีดังกล่าวผิดพลาด คลาดเคลื่อน หรือไม่ถูกต้อง ในวงเงินจำนวนไม่เกิน ๓๐๐,๐๐๐ บาท โดยถือปฏิบัติดังนี้

๑. ให้ส่วนราชการขอเปิดบัญชีเงินฝากกระทรวงการคลัง ชื่อบัญชี “เงินฝากกระทรวงการคลัง เพื่อรอการชำระคืน” รหัสบัญชีเงินฝาก XX๘๘๘๕ เพื่อใช้สำหรับคืนเงินให้แก่ผู้ชำระเงินให้ส่วนราชการ ไม่ถูกต้องหรือผู้มีสิทธิรับเงิน

๒. เมื่อพบว่ามีการรับชำระเงินเข้าบัญชี “...ชื่อส่วนราชการ... เพื่อการรับเงินทางอิเล็กทรอนิกส์” ไม่ถูกต้อง ให้ส่วนราชการนำเงินตามจำนวนที่ตรวจสอบได้ว่ามี การรับชำระไม่ถูกต้อง ผากเข้าบัญชีเงินฝากกระทรวงการคลังตามข้อ ๑ อย่างเข้าภายในวันทำการถัดไป นับจากได้รับแจ้งการเปิดบัญชีเงินฝากกระทรวงการคลังตามข้อ ๑ หรือนับจากตรวจสอบพบว่ามีการรับชำระเงินไม่ถูกต้อง แล้วแต่กรณี เพื่อดำเนินการคืนเงินให้แก่ผู้ที่ชำระเงินให้ส่วนราชการไม่ถูกต้องหรือผู้มีสิทธิรับเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online

๓. การจ่ายเงินให้แก่ผู้ที่ชำระเงินไม่ถูกต้องหรือผู้มีสิทธิรับเงิน ให้ขอเบิกเงินจากคลังจากบัญชีเงินฝากกระทรวงการคลังที่ได้นำฝากไว้ตามข้อ ๒ เพื่อโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) ที่ใช้สำหรับรับเงินนอกงบประมาณที่ขอเบิกจากคลัง ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ และที่แก้ไขเพิ่มเติม ที่ได้ขอเปิดใช้บริการด้านการโอนเงิน (Bulk Payment) ผ่านระบบ KTB Corporate Online ไว้แล้ว และจ่ายเงินให้แก่ผู้ที่ชำระเงินให้ส่วนราชการไม่ถูกต้องหรือผู้มีสิทธิรับเงิน

๔. การจ่ายเงินให้โอนผ่านระบบ KTB Corporate Online เมื่อส่วนราชการได้รับแจ้งจากผู้ชำระเงินให้ส่วนราชการไม่ถูกต้องหรือผู้มีสิทธิรับเงินเพื่อขอรับคืนเงินที่ชำระผิดพลาด คลาดเคลื่อนหรือไม่ถูกต้อง หากส่วนราชการไม่มีข้อมูลของผู้ชำระเงินให้ส่วนราชการไม่ถูกต้องหรือผู้มีสิทธิรับเงิน ให้ส่วนราชการจัดให้บุคคลดังกล่าวกรอกแบบแจ้งข้อมูลการรับเงินโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online (สิ่งที่ส่งมาด้วย) และนำรายละเอียดในแบบแจ้งข้อมูลฯ มาจัดทำเป็นทะเบียนคุมการโอนเงินในระบบคอมพิวเตอร์เพื่อใช้ในการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการโอนเงิน ทั้งนี้ หากส่วนราชการมีความประสงค์จะรับส่งแบบแจ้งข้อมูลฯ โดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ ให้ดำเนินการตามที่บัญญัติไว้ในพระราชบัญญัติการปฏิบัติราชการทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. ๒๕๖๕


๕. ให้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการสอบทานระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการดำเนินการคืนเงินกรณีส่วนราชการรับชำระเงินเข้าบัญชี “...ชื่อส่วนราชการ... เพื่อการรับเงินทางอิเล็กทรอนิกส์” ไม่ถูกต้อง และกำหนดการตรวจสอบเรื่องดังกล่าวไว้ในแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ

๖. การตรวจสอบภายในของส่วนราชการให้ถือปฏิบัติตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๗. วิธีปฏิบัติงานในระบบ New GFMS Thai และการบันทึกบัญชีให้ถือปฏิบัติตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อทราบและถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายธีรลักษณ์ แสงสนิท)

ผู้ตรวจราชการกระทรวงการคลัง รักษาราชการแทน  
รองปลัดกระทรวงการคลัง หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน

กรมบัญชีกลาง

กองกฎหมาย

โทร. ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๕๖

โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๕๐

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ saraban@cgd.go.th

แบบแจ้งข้อมูลการรับเงินโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online

วันที่ ..... เดือน ..... พ.ศ. ....

เรียน .....(ผู้อำนวยการกองคลัง หัวหน้ากองคลัง หรือตำแหน่งอื่นใด).....

ข้าพเจ้า..... ตำแหน่ง.....  
 เลขประจำตัวประชาชน                      หรือ  
 เลขทะเบียนนิติบุคคล                       
 สำนัก/กอง/ศูนย์.....สังกัดกรม.....กระทรวง.....  
 อยู่บ้านเลขที่.....ซอย.....ถนน.....ตำบล/แขวง.....  
 อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....รหัสไปรษณีย์.....  
 เบอร์โทรศัพท์.....

ขอรับเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online โดยได้แนบสำเนาหน้าสมุดบัญชีเงินฝากธนาคารมาเพื่อเป็นหลักฐานด้วยแล้ว

- กรณีเป็นข้าราชการ ลูกจ้าง พนักงานราชการ ที่สังกัดส่วนราชการผู้จ่าย
  - เพื่อเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารที่ใช้สำหรับรับเงินเดือน ค่าจ้าง หรือค่าตอบแทน  
 บัญชีเงินฝากธนาคาร.....สาขา.....  
 ประเภท..... เลขที่บัญชีเงินฝากธนาคาร .....
  - เพื่อเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารอื่น ตามที่..... (หัวหน้าส่วนราชการผู้เบิก).....อนุญาต  
 บัญชีเงินฝากธนาคาร.....สาขา.....  
 ประเภท..... เลขที่บัญชีเงินฝากธนาคาร .....
- กรณีเป็นบุคคลภายนอกเพื่อเข้าบัญชีเงินฝากธนาคาร.....สาขา.....  
 ประเภท.....เลขที่บัญชีเงินฝากธนาคาร.....

และเมื่อ .....(ระบุชื่อส่วนราชการ).....โอนเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online แล้ว ให้ส่งข้อมูลการโอนเงินผ่านช่องทาง

- ข้อความแจ้งเตือนผ่านโทรศัพท์มือถือ (SMS) ที่เบอร์โทรศัพท์ .....
- จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) ตาม e-mail address .....

ลงชื่อ.....ผู้มีสิทธิรับเงิน  
 (.....)

หมายเหตุ : เลขที่ของแบบแจ้งข้อมูลการรับเงินโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online ให้ระบุหมายเลขกำกับเรียงกันไปทุกฉบับ เพื่อประโยชน์ในการจัดทำทะเบียนคุมการโอนเงิน