



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพระนครศรีอยุธยา กลุ่มงานบริหารทั่วไป โทร. ๐ ๓๕๒๔ ๑๕๒๐

ที่ อย ๐๐๓๒.๐๐๑/ว ๓๗๖๓

วันที่ ๒ กรกฎาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การตรวจสอบข้อมูลหลักผู้ขายและรายการขอเบิกในระบบ GFMS เพื่อป้องกันธนาคารปฏิเสการโอนเงิน

เรียน นายแพทย์เชี่ยวชาญ (ด้านเวชกรรมป้องกัน)/นักวิชาการสาธารณสุขเชี่ยวชาญ (ด้านส่งเสริมพัฒนา)
นักวิชาการสาธารณสุขเชี่ยวชาญ (ด้านบริการทางวิชาการ)/เภสัชกรเชี่ยวชาญ (ด้านเภสัชสาธารณสุข)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ/หัวหน้ากลุ่มงานทุกกลุ่มงาน/หัวหน้างานทุกงาน
ผู้อำนวยการโรงพยาบาลทุกแห่ง และสาธารณสุขอำเภอทุกอำเภอ

สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ขอส่งสำเนาหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวง
สาธารณสุข ที่ สธ ๐๒๐๖.๐๑/ว ๒๒๕๐ ลงวันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๔ เรื่อง การตรวจสอบข้อมูลหลักผู้ขายและ
รายการขอเบิกในระบบ GFMS เพื่อป้องกันธนาคารปฏิเสการโอนเงิน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และถือปฏิบัติต่อไป

(นายนครินทร์ อางหาญ)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ ปฏิบัติราชการแทน
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดพระนครศรีอยุธยา



สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด
พระนครศรีอยุธยา
รับเลขที่ ๓๐๐๕
วันที่ ๗ มิ.ย. ๒๕๖๔
เวลา ๑๐:๕๑

ที่ สธ ๐๒๐๖.๐๑/ว ๓๒๕๐

ถึง หน่วยงานในสังกัดสำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข สำนักงานสาธารณสุขจังหวัด โรงพยาบาลศูนย์
โรงพยาบาลทั่วไปทุกแห่ง และสำนักงานเขตสุขภาพที่ ๑-๑๓

สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข ขอส่งสำเนาหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๑๒.๔/ว๒๙๐
ลงวันที่ ๑๘ พฤษภาคม ๒๕๖๔ เรื่อง การตรวจสอบข้อมูลหลักผู้ขายและรายการขอเบิกในระบบ GFMIS
เพื่อป้องกันธนาคารปฏิบัติเสถียรการเงิน มาเพื่อทราบและถือปฏิบัติต่อไป

เรียน นพ.สสจ.

- เพื่อโปรดพิจารณา
- เพื่อดำเนินการ

(Signature)

(Signature)



(นายนครินทร์ อัจฉาญ)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ
๐๘ มิ.ย. ๒๕๖๔

กองบริหารการคลัง
โทร. ๐ ๒๕๕๐ ๑๒๑๙
โทรสาร ๐ ๒๕๕๐ ๑๒๒๑

(Signature)

(Signature)

(นายพีระ อารีรัตน์)
นายแพทย์สาธารณสุขจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

๒๙ มิ.ย. ๒๕๖๔

เรียน อภ.ลุ่มแก
- กิจการแพทย์สาธารณสุข

(Signature)

(นางสาวพรณี ชมณา)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาการในตำแหน่ง
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการพิเศษ

๓ มิ.ย. ๒๕๖๔

13829
วันที่ 2-7 พ.ค. 2564
เวลา



กลุ่มสารบรรณ
เลขรับ 9482
วันที่ 29/05/64
เวลา 09.49 น.

23198
วันที่ 5 พ.ค. 2564
เวลา 10.09

ที่ กค ๐๔๑๒.๔/๑๒๕๐

กรมบัญชีกลาง
ถนนพระรามที่ ๒ กทม. ๑๐๔๐๐

2

๑๘ พฤษภาคม ๒๕๖๔

เรื่อง การตรวจสอบข้อมูลหลักผู้ขายและรายการขอเบิกในระบบ GFMIS เพื่อป้องกันธนาคารปฏิเสธการโอนเงิน
เรียน ปลัดกระทรวงสาธารณสุข

อ้างถึง หนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๒๗/ว ๓๗๔ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๕๗
สิ่งที่ส่งมาด้วย วิธีการตรวจสอบข้อมูลหลักผู้ขายและรายการขอเบิกในระบบ GFMIS เพื่อป้องกันธนาคารปฏิเสธการโอนเงิน จำนวน ๓ หน้า

กลุ่มภารกิจอำนาจการ
กองบริหารการคลัง สป.
เลขรับ 470
วันที่ 3.1 พ.ค. 2564

ด้วยกรมบัญชีกลางมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการควบคุม ดูแล และตรวจสอบรายการขอเบิกเงินจากคลังในระบบ GFMIS ตลอดจนดำเนินการประมวลผลการส่งจ่ายเงินตามรายการขอเบิกเงินของหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งจากการดำเนินการประมวลผลส่งจ่ายเงินตามรายการขอเบิกของส่วนราชการในระบบ GFMIS ที่ผ่านมาพบว่า ยังมีรายการขอเบิกเงินที่ธนาคารปฏิเสธการโอนเงิน ซึ่งสาเหตุส่วนใหญ่เกิดจากบัญชีเงินฝากธนาคารไม่เคลื่อนไหวเกิน ๖ เดือน และนำไปสู่การปิดบัญชีเงินฝากธนาคาร หรือส่วนราชการสร้างข้อมูลหลักผู้ขายโดยระบุเลขที่หรือชื่อบัญชีเงินฝากธนาคารไม่ถูกต้อง หรือกรณีโอนสิทธิการรับเงินให้ธนาคารที่กำหนด และมีจำนวนเงินคงเหลือสุทธิต่ำกว่า ๒ ล้านบาท ซึ่งรายการโอนสิทธิในลักษณะดังกล่าวธนาคารจะใช้บัญชีพักหรือบัญชีเฉพาะที่เปิดไว้กับธนาคารแห่งประเทศไทย ไม่สามารถโอนเงินด้วยระบบ Bulk Payment ต้องโอนเงินด้วยระบบบาทเน็ต เป็นต้น สาเหตุดังกล่าวส่งผลให้เกิดภาวะค่าธรรมเนียมการโอนเงินในส่วนที่ธนาคารปฏิเสธการโอนเงิน

กรมบัญชีกลางขอเรียนว่า เพื่อเป็นการป้องกันมิให้เกิดปัญหาธนาคารปฏิเสธการโอนเงินดังกล่าว ก่อนดำเนินการบันทึกรายการขอเบิกและอนุมัติรายการขอเบิกเงินในระบบ GFMIS ขอให้ส่วนราชการดำเนินการดังนี้

๑. การบันทึกรายการขอเบิกทุกครั้ง เจ้าหน้าที่ผู้บันทึกรายการจะต้องตรวจสอบการสร้างและบันทึกข้อมูลหลักผู้ขายให้ถูกต้องตามหนังสือที่อ้างถึง พร้อมทั้งประสานผู้มีสิทธิรับเงินว่าบัญชีเงินฝากธนาคารที่ต้องการรับเงินยังมีการเคลื่อนไหวจนถึงปัจจุบัน เพื่อป้องกันมิให้ธนาคารปฏิเสธการโอนเงินและส่งผลให้ได้รับเงินล่าช้า ดังนี้
 - ๑.๑ การโอนสิทธิการรับเงิน ก่อนดำเนินการบันทึกรายการขอเบิก หน่วยงานจะต้องจัดทำแบบขอเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขาย พร้อมทั้งแนบหนังสือบอกกล่าวการโอนสิทธิและสัญญาโอนสิทธิเรียกร้องส่งให้กรมบัญชีกลาง กองบริหารการรับ - จ่ายเงินภาครัฐ หรือสำนักงานคลังจังหวัด เพื่อดำเนินการเพิ่มข้อมูลการรับเงินในระบบ GFMIS
 - ๑.๒ กรณีโอนสิทธิการรับเงินให้ธนาคาร และมีจำนวนเงินขอรับสุทธิคงเหลือต่ำกว่า ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท เช่น จำนวนเงินขอรับสุทธิหลังหักภาษี ๑,๙๙๙,๙๙๙ บาท ขอให้แจ้งกรมบัญชีกลางหรือสำนักงานคลังจังหวัดก่อนการอนุมัติรายการขอเบิกทุกครั้ง เพื่อให้ดำเนินการเปลี่ยนวิธีการโอนเงินเพื่อลดปัญหาในการโอนเงินไม่ได้

๒. การอนุมัติ ...



๒. การอนุมัติรายการขอเบิก ขอให้ผู้มีอำนาจหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายอนุมัติรายการขอเบิก ดำเนินการตรวจสอบข้อมูลก่อนอนุมัติรายการขอเบิก ดังนี้

๒.๑ ตรวจสอบเอกสารข้อมูลหลักผู้ขายกับข้อมูลในระบบ GFMS กรณีมีการสร้างใหม่/เปลี่ยนแปลง/แก้ไขข้อมูลหลักผู้ขาย โดยให้ถือปฏิบัติตามหนังสือที่อ้างถึง

๒.๒ ตรวจสอบข้อบัญญัติเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิรับเงินให้ถูกต้องตรงตามสัญญา ที่ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง กรณีมีการโอนสิทธิการรับเงิน และตรวจสอบหน้าสมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร ที่มีการเคลื่อนไหวเป็นปัจจุบันทุกครั้ง

๓. กรณีตรวจพบว่าการบันทึกรายการขอเบิกผิดพลาด และต้องยกเลิกรายการขอเบิก ให้ส่วนราชการดำเนินการตามวิธีตรวจสอบข้อมูลหลักผู้ขายและรายการขอเบิกในระบบ GFMS เพื่อป้องกัน ธนาคารปฏิเสธการโอนเงิน รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องทราบและถือปฏิบัติต่อไป ทั้งนี้ สามารถดาวน์โหลดหนังสือนี้ได้ที่เว็บไซต์กรมบัญชีกลาง www.cgd.go.th

เรียน ปลัดกระทรวงสาธารณสุข (ผ่าน กอว กต.)
เพื่อโปรดพิจารณา จะเป็นพระคุณ
๒๗ พ.ค. ๖๖

(นางสาวนิตยา พวงเงิน)
นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการพิเศษ
แทนผู้อำนวยการกองกลาง
๒๗ พ.ค. ๒๕๖๕

ขอแสดงความนับถือ

(นายประภาศ คงเอียด)
อธิบดีกรมบัญชีกลาง

คุณ.....
โปรดดำเนินการ
.....

(นางสาว.....)
เจ้าหน้าที่.....
หัวหน้ากลุ่มภารกิจอำนวยการ

กองบริหารการรับ - จ่ายเงินภาครัฐ
โทร. ๐ ๒๑๒๗ ๗๐๐๐ ต่อ ๔๘๔๑
โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๓๘๐

เรียน หัวหน้ากลุ่มภารกิจอำนวยการ
สำเนาแจ้งหน่วยงานในสังกัด สป.
 ส่วนกลาง
 ส่วนภูมิภาค
 กลุ่มต่างๆ
 ก. พ.ค.เป็นเจ้าของเรื่อง

(นางอมรรัตน์ พิระพล)
.....
๒๘ พ.ค. ๒๕๖๕



4

วิธีการตรวจสอบข้อมูลหลักผู้ขายและรายการขอเบิกในระบบ GFMS
เพื่อป้องกันธนาคารปฏิเสธการโอนเงิน
แบบหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๑๒.๔/๖๒๕๐ ลงวันที่ ๑๔ พฤษภาคม ๒๕๖๔

๑. การสร้างและบันทึกข้อมูลหลักผู้ขาย

๑.๑ การสร้างข้อมูลหลักผู้ขายในกรณีการจ่ายตรงเจ้าหน้าที่

ในการทำใบสั่งซื้อสั่งจ้าง (PO) ในระบบ GFMS ส่วนราชการจะต้องสร้างข้อมูลหลักผู้ขายในระบบก่อน หากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขายในภายหลัง เช่น เปลี่ยนแปลงชื่อ ที่อยู่ หรือเพิ่มเติมเลขที่บัญชีเงินฝากธนาคาร ต้องแจ้งเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขายในระบบ GFMS ซึ่งการสร้างข้อมูลหลักผู้ขาย หรือการเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขายในระบบ GFMS จะต้องส่งคำขอให้กรมบัญชีกลาง หรือสำนักงานคลังจังหวัด เพื่อดำเนินการอนุมัติ และยืนยันข้อมูลหลักผู้ขาย โดยให้ถือปฏิบัติตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ส่วนที่ ๓๓๗ ที่ กค ๐๔๒๗/ว ๓๗๔ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๔๗

สำหรับการสร้างข้อมูลหลักผู้ขายคณะบุคคล ซึ่งเป็นผู้ขายกลุ่ม ๑๐๐๐ เลขภาษีขึ้นต้นด้วย ๐๙๙๒ เพื่อให้ข้อมูลภาษีหัก ณ ที่จ่ายในระบบ GFMS สอดคล้องกับการเสียภาษีเงินได้ของคณะบุคคล ให้ส่วนราชการสร้างข้อมูลหลักผู้ขายคณะบุคคลเป็นผู้ขายนิติบุคคล (กลุ่ม ๑๐๐๐) ตามปกติ และในส่วนของ “ภาษีหัก ณ ที่จ่าย” ต้องบันทึกภาษี เป็นบุคคลธรรมดา With.type ๑๑ รหัสภาษี A๒

๑.๒ ตรวจสอบรายละเอียดข้อมูลหลักผู้ขายที่จะบันทึกในระบบ GFMS ให้ถูกต้องตรงกับหนังสือสั่งซื้อสั่งจ้าง แบบขออนุมัติข้อมูลหลักผู้ขาย หรือแบบขอเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขาย และเอกสารหลักฐานของผู้ขาย

๑.๓ ตรวจสอบการบันทึกข้อมูลหลักผู้ขายกลุ่ม ๒๐๐๐ ที่เป็นชื่อร้านค้า ในส่วนของชื่อ ที่อยู่ การติดต่อสื่อสาร ต้องระบุเป็น “ชื่อร้านค้า (ตามหนังสือจดทะเบียนการค้า) โดย ชื่อเจ้าของ (ที่ระบุไว้ในหนังสือจดทะเบียนการค้า)” เช่น ร้านกิจเจริญ โดย นายสมชาย สุขใจ เป็นต้น และในส่วนของรายการชำระเงิน ชื่อผู้ถือบัญชี ต้องระบุตามหน้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้ขาย หากหน้าบัญชีเงินฝากธนาคารไม่ระบุชื่อร้านค้า ชื่อผู้ถือบัญชี ต้องเป็นชื่อเจ้าของร้านตามที่ระบุไว้ในหนังสือจดทะเบียนการค้า

๒. การบันทึกรายการขอเบิก

๒.๑ ก่อนการบันทึกรายการขอเบิกทุกครั้ง ให้ตรวจสอบและยืนยันข้อมูลให้ถูกต้อง ดังนี้

๒.๑.๑ ตรวจสอบข้อมูลชื่อและเลขที่บัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิรับเงิน

- กรณีจ่ายตรงผู้ขาย ข้อมูลต้องถูกต้องตรงกับที่ระบุไว้ในสัญญาหรือหนังสือสั่งซื้อสั่งจ้าง

- กรณีโอนสิทธิการรับเงินให้กับธนาคาร ข้อมูลต้องถูกต้องตรงกับที่ระบุไว้ในหนังสือบอกกล่าว

การโอนสิทธิรับเงิน

๒.๑.๒ ตรวจสอบการเคลื่อนไหวบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้มีสิทธิรับเงิน โดยบัญชีเงินฝากธนาคารดังกล่าวต้องเป็นบัญชีเงินฝากธนาคาร ประเภทกระแสรายวัน หรือประเภทออมทรัพย์ปกติที่ไม่มีเงื่อนไขใด ๆ และไม่ขาดการเคลื่อนไหวเกิน ๖ เดือน

กรณีส่วนราชการพบว่าข้อมูลบัญชีเงินฝากธนาคารไม่ตรงกับข้อมูลหลักผู้ขายในระบบ GFMS ให้ส่งแบบขอเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขายเพื่อเพิ่มบัญชีเงินฝากธนาคารใหม่ พร้อมทั้งตรวจสอบชื่อบัญชีเงินฝากธนาคาร (ภาษาอังกฤษ) ของผู้ขายให้ถูกต้อง ครบถ้วน และแจ้งกรมบัญชีกลางเพื่อขอลบบัญชีเงินฝากธนาคารเดิมของผู้ขายทันทีก่อนดำเนินการบันทึกรายการขอเบิกในระบบ GFMS

๒.๒ รายการขอเบิกรายการประจำเดือน การบันทึกวันที่ผ่านรายการต้องเป็นไปตามที่กรมบัญชีกลาง กำหนดเกี่ยวกับวันที่และวิธีปฏิบัติงานสำหรับงบบุคลากรและเงินอื่นที่กำหนดจ่ายสิ้นเดือน (ประเภท KO) หรือหากพ้นระยะเวลาที่กำหนด ต้องระบุวันที่ปัจจุบันในเดือนที่บันทึกรายการขอเบิกเท่านั้น

๒.๓ รายการขอเบิกที่มีใช้รายการประจำเดือน การบันทึกวันที่ผ่านรายการต้องเป็นวันที่ปัจจุบันในเดือน ที่บันทึกรายการขอเบิก กรณีการบันทึกวันที่ผ่านรายการคลาดเคลื่อน ให้ยกเลิกเอกสารและบันทึกรายการใหม่ ให้ถูกต้อง

๒.๔ รายการขอเบิกต้องมีจำนวนเงินคงเหลือสุทธิ (จำนวนเงินขอเบิก หักจำนวนเงินภาษีเงินได้ หักจำนวนเงินค่าปรับ) ดังนี้

๒.๔.๑ รายการขอเบิกกรณีจ่ายตรงผู้ชาย ต้องมีจำนวนเงินคงเหลือสุทธิไม่น้อยกว่า ๑๓ บาท

๒.๔.๒ รายการขอเบิกกรณีจ่ายผ่านส่วนราชการ เพื่อนำเงินไปจ่ายต่อบุคคลภายนอก หรือจ่ายต่อบุคลากรภายในส่วนราชการ ต้องมีจำนวนเงินคงเหลือสุทธิไม่น้อยกว่า ๑ บาท กรณีรายการขอเบิกเงินที่อยู่ภายใต้รหัสงบประมาณ รหัสแหล่งของเงินเดียวกัน ให้บันทึกรายการขอเบิกเพียง ๑ รายการ

๒.๕ กรณีตรวจสอบพบว่ามีกรบันทึกรายการขอเบิกคลาดเคลื่อน เช่น ระบุวิธีการชำระเงิน หรือเลือกบัญชีเงินฝากธนาคารไม่ถูกต้อง ให้แก้ไขด้วยการยกเลิกเอกสารโดยทันที จากนั้นให้บันทึกรายการขอเบิกใหม่ ให้ครบถ้วนและถูกต้อง ดังนี้

๒.๕.๑ รายการขอเบิกที่จ่ายตรงผู้ชายอ้างอิงใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง (ผ่าน PO)

(๑) กรณีบัตร P₁ ยังไม่อนุมัติรายการ (สถานะของเอกสารเป็นบล็อก "0") สามารถทำการยกเลิกเอกสารได้ ๒ วิธี ดังนี้

- ให้ทำการกลับรายการ โดยใช้เครื่อง Terminal ด้วยคำสั่งงาน MR8M จากนั้นทำการจับคู่หักล้างรายการผู้ชาย โดยใช้เครื่อง Terminal ด้วยคำสั่งงาน F-44

หรือ

- ให้ทำการไม่อนุมัติรายการขอเบิกโดยใช้บัตร P₁ โดยใช้เครื่อง Terminal ด้วยคำสั่งงาน ZPMTR_0 หรือ ใช้ Web Online ด้วยเมนู อม.01 (อนุมัติเอกสารขอเบิก)

(๒) กรณีบัตร P₁ อนุมัติรายการเรียบร้อยแล้ว (สถานะของเอกสารเป็นบล็อก "A") สามารถทำการยกเลิกเอกสารได้ ๒ วิธี

- ให้ทำการกลับรายการ โดยใช้เครื่อง Terminal ด้วยคำสั่งงาน MR8M จากนั้นทำการจับคู่หักล้างรายการผู้ชาย โดยใช้เครื่อง Terminal ด้วยคำสั่งงาน F-44

หรือ

- ให้ทำการไม่อนุมัติรายการขอเบิกโดยใช้บัตร P₂ โดยใช้เครื่อง Terminal ด้วยคำสั่งงาน ZPMTR_A หรือ ใช้ Web Online ด้วยเมนู อม.02 (อนุมัติเอกสารเพื่อสั่งจ่าย)

(๓) กรณีบัตร P₂ อนุมัติรายการเรียบร้อยแล้ว (สถานะของเอกสารเป็นบล็อก "B") ให้ส่วนราชการแจ้งกรมบัญชีกลางดำเนินการไม่อนุมัติรายการขอเบิก ส่วนกลางให้แจ้งกรมบัญชีกลางดำเนินการ ส่วนภูมิภาคให้แจ้งสำนักงานคลังจังหวัดดำเนินการ โดยสามารถทำการยกเลิกเอกสารได้ ๒ วิธี

- กรมบัญชีกลาง/สำนักงานคลังจังหวัดทำการไม่อนุมัติรายการขอเบิก โดยใช้เครื่อง Terminal ด้วยคำสั่งงาน ZPMTR_PTO

หรือ

- กรมบัญชีกลาง/สำนักงานคลังจังหวัดทำการกลับรายการ โดยใช้เครื่อง Terminal ด้วยคำสั่งงาน MR8M จากนั้นทำการจับคู่ F-44

๒.๕.๒ กรณีรายการขอเบิกที่จ่ายผ่านส่วนราชการ และจ่ายตรงผู้ขายไม่ผ่านใบสั่งซื้อ/สั่งจ้าง (ไม่ผ่าน PO)

(๑) กรณีบัตร P₁ ยังไม่อนุมัติรายการ (สถานะของเอกสารเป็นบล็อก "0") สามารถทำการยกเลิกเอกสารได้ ๒ วิธี ดังนี้

- ให้ทำการกลับรายการ โดยใช้เครื่อง Terminal ด้วยคำสั่งงาน ZFB08 หรือ
- ให้ทำการไม่อนุมัติรายการขอเบิกโดยใช้บัตร P₁ โดยใช้เครื่อง Terminal ด้วยคำสั่งงาน ZPMTR_0 หรือ ใช้ Web Online ด้วยเมนู อม.01 (อนุมัติเอกสารขอเบิก)

(๒) กรณีบัตร P₁ อนุมัติรายการเรียบร้อยแล้ว (สถานะของเอกสารเป็นบล็อก "A") สามารถทำการยกเลิกเอกสารได้ ๒ วิธี

- ให้ทำการกลับรายการ โดยใช้เครื่อง Terminal ด้วยคำสั่งงาน ZFB08 หรือ
- ให้ทำการไม่อนุมัติรายการขอเบิกโดยใช้บัตร P₂ โดยใช้เครื่อง Terminal ด้วยคำสั่งงาน ZPMTR_A หรือ ใช้ Web Online ด้วยเมนู อม.02 (อนุมัติเอกสารเพื่อสั่งจ่าย)

(๓) กรณีบัตร P₂ อนุมัติรายการเรียบร้อยแล้ว (สถานะของเอกสารเป็นบล็อก "B") ให้ส่วนราชการแจ้งกรมบัญชีกลางดำเนินการไม่อนุมัติรายการขอเบิก ส่วนกลางให้แจ้งกรมบัญชีกลางดำเนินการ ส่วนภูมิภาคให้แจ้งสำนักงานคลังจังหวัดดำเนินการ โดยสามารถทำการยกเลิกเอกสารได้ ๒ วิธี

- กรมบัญชีกลาง/สำนักงานคลังจังหวัดทำการไม่อนุมัติรายการขอเบิก โดยใช้เครื่อง Terminal ด้วยคำสั่งงาน ZPMTR_PTO หรือ

- กรมบัญชีกลาง/สำนักงานคลังจังหวัดทำการกลับรายการ โดยใช้เครื่อง Terminal ด้วยคำสั่งงาน ZFB08 สำหรับสำนักงานคลังจังหวัด และคำสั่งงาน FB08 สำหรับกรมบัญชีกลาง

๓. การตรวจสอบข้อมูล

หน่วยงานสามารถเรียกรายงานทุกสิ้นวันเพื่อตรวจสอบความถูกต้องภายหลังการปฏิบัติงานในระบบ GFMS ได้ ดังนี้

๓.๑ เรียกรายงานผ่าน GFMS Terminal ประกอบด้วย

- รายงานขอเบิกเงินคงคลัง (ZINF_R09)
- รายงานสรุปรายการขอเบิกตามหน่วยเบิกจ่าย (ZAP_RPTW01)
- รายงานแสดงการจ่ายเงินเข้าบัญชีของผู้มีสิทธิรับเงิน (ZGL_RPT506)
- รายการแสดงรายละเอียดสถานะการเบิกจ่ายเงิน (ZAP_RPT503)

๓.๒ เรียกรายงานผ่าน GFMS Web Online ประกอบด้วย

- รายงานแสดงรายละเอียดสถานะการเบิกจ่ายเงิน
- รายงานติดตามสถานะขอเบิก
- รายงานสรุปการเบิกจ่ายเงินของหน่วยงาน