

## แนวทางการจัดทำรายละเอียดลูกหนี้เพื่อจัดทำรายงานการเงินประจำปีบัญชี ๒๕๖๖ กองทุนพัฒนาบทบาทสตรี

ให้สำนักงานเลขานุการ คณะอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีระดับจังหวัด/กรุงเทพมหานคร ดำเนินการดังต่อไปนี้

๑. จัดทำรายละเอียดลูกหนี้รายโครงการโดยยอดเงินคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ตามการยืนยันยืนยันยอดลูกหนี้ ลงในแบบฟอร์มรายงานลูกหนี้รายโครงการ (สกส./นย.๐๓) โดยแยกตามปีที่ย้อนนับตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และรับรองข้อมูลในหน้าสุดท้ายของปี (สามารถพิมพ์ออกจากระบบโปรแกรมทะเบียนลูกหนี้ (LM) ทั้งนี้จังหวัดต้องตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลตามเอกสารของจังหวัด)

๒. จัดทำรายละเอียดลูกหนี้รายโครงการเฉพาะโครงการที่มียอดเงินคงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ โดยแยกงวดชำระ ตามแบบฟอร์มรายงานลูกหนี้รายโครงการแบบแยกงวด (สกส./นย.๐๔) โดยแยกตามปีที่ย้อนนับตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ - ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และรับรองข้อมูลในหน้าสุดท้ายของปี (สามารถพิมพ์ออกจากระบบโปรแกรมทะเบียนลูกหนี้ (LM) ทั้งนี้จังหวัดต้องตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลตามเอกสารของจังหวัด)

๓. สรุปรายงานรายละเอียดลูกหนี้คงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ตามแบบฟอร์มลูกหนี้คงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ (สกส./นย.๐๕) โดยตรวจสอบความถูกต้องดังนี้

คอลัมน์ (๑) ระยะสั้น ต้องเท่ากับลูกหนี้ระยะสั้นที่จังหวัดรายงาน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

คอลัมน์ (๒) ระยะยาว ต้องเท่ากับลูกหนี้ระยะยาวที่จังหวัดรายงาน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

คอลัมน์ (๓) รวมคงเหลือยกมา (๒๕๕๖ - ๒๕๖๖) ต้องเท่ากับ คอลัมน์ (๑) + คอลัมน์ (๒) และเท่ากับลูกหนี้คงเหลือที่จังหวัดรายงาน ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

คอลัมน์ (๔) เงินให้กู้ยืม (ตั้งแต่ ๑ ต.ค.๖๕ - ๓๐ ก.ย. ๖๖) คือเงินทุนหมุนเวียนที่จังหวัดปล่อยกู้ระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

คอลัมน์ (๕) เงินต้นที่รับชำระคืนระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

คอลัมน์ (๖) ดอกเบี้ยเงินกู้ที่ได้รับระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

คอลัมน์ (๗) ค่าปรับที่ได้รับระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

คอลัมน์ (๘) ดอกเบี้ยผิดนัดที่ได้รับระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

คอลัมน์ (๙) เงินที่ได้รับชำระเกินระหว่างวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖

คอลัมน์ (๑๐) = คอลัมน์ (๕) + คอลัมน์ (๖) + คอลัมน์ (๗) + คอลัมน์ (๘) + คอลัมน์ (๙)

คอลัมน์ (๑๑) = คอลัมน์ (๓) + คอลัมน์ (๔) - คอลัมน์ (๕) และ = คอลัมน์ (๑๒) + คอลัมน์ (๑๓)

คอลัมน์ (๑๒) - คอลัมน์ (๑๓) สามารถใช้ข้อมูลจากระบบโปรแกรมทะเบียนลูกหนี้ (LM) ซึ่งระบบฯ จะคำนวณตามคำนิยามของงานการเงินกลุ่มอำนวยการกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี

คอลัมน์การยืนยันหนี้ สามารถใช้ข้อมูลจากระบบโปรแกรมทะเบียนลูกหนี้ (LM) ซึ่งระบบจะดึงข้อมูลตามที่อำเภอเลือกในการยืนยันลูกหนี้

๔. สแกนแบบฟอร์มลูกหนี้คงเหลือ ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ (สกส./นย.๐๕) ในรูปแบบไฟล์ PDE และ Upload ไฟล์เข้าระบบโปรแกรมทะเบียนลูกหนี้ (LM) ภายในวันที่ ๑๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ กรณีที่จังหวัดไม่ดำเนินการตามวันที่กำหนด สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีจะใช้ข้อมูลจากระบบโปรแกรมทะเบียนลูกหนี้ (LM) และจังหวัดต้องทำหนังสือชี้แจงถึงสาเหตุที่ดำเนินการไม่ทันตามเวลาและหลังจากที่สำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรีจัดทำงบการเงินเรียบร้อยแล้วแต่มีข้อมูลในระบบโปรแกรมทะเบียนลูกหนี้ (LM) คลาดเคลื่อนจากข้อมูลที่จังหวัด

๕. ส่งเอกสารตัวจริงตามข้อ ๑ - ข้อ ๓ พร้อมไฟล์ ให้กับสำนักงานกองทุนพัฒนาบทบาทสตรี ภายในวันที่ ๑๕ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

**หมายเหตุ :**

๑. สามารถพิมพ์รายงานตามแบบฟอร์มใน ข้อ ๑ – ข้อ ๓ จากระบบโปรแกรมทะเบียนลูกหนี้ (LM) ทั้งนี้จังหวัดต้องตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลในระบบโปรแกรมทะเบียนลูกหนี้ (LM) กับเอกสารของจังหวัดแจ้งแหล่งที่มาของข้อมูลและรับรองข้อมูลตามแบบฟอร์ม
๒. กรณีที่ข้อมูลแตกต่างจากที่คอลัมน์ในแบบฟอร์ม..กำหนด จังหวัด/กทม.ต้องชี้แจงสาเหตุพร้อมหลักฐานประกอบ เช่น ลูกหนี้ระยะสั้น + ลูกหนี้ระยะยาว ไม่เท่ากับลูกหนี้คงเหลือ จังหวัด/กทม. ต้องชี้แจงสาเหตุที่ไม่เท่าเกิดจากอะไรพร้อมหลักฐานประกอบ