



รายงานผลการดำเนินงาน

ประจำปี 2563

ฝ่ายบัญชีและการเงิน

องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย (อ.ส.ค.)

กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

สารบัญ

3

โครงสร้างฝ่ายบัญชีและการเงิน
(ณ 30 กันยายน 2563)

4

อำนาจหน้าที่ของฝ่ายบัญชีและการเงิน
(ณ 30 กันยายน 2563)

4

อัตรากำลังของฝ่ายบัญชีและการเงิน
ณ 30 กันยายน 2563)

5

ผลการดำเนินงาน (นำเสนอในรูปแบบ
ตาราง/กราฟ/พรรณนา/รูปภาพประกอบ)

16

งานวิจัย/งานนวัตกรรม

18

สถานที่ติดต่อ/เบอร์โทรศัพท์
ของฝ่ายบัญชีและการเงิน

โครงสร้าง ฝ่ายบัญชีและการเงิน (ณ 30 กันยายน 2563)

หัวหน้าฝ่ายบัญชีและการเงิน
(นางสาวศิริพร วัฒนาเอื้อบพันธ์)

หัวหน้ากองการบัญชี
(นางสาวหวานใจ ธรรมจิตรสกุล)

หัวหน้ากองการเงิน
(นางอุไร นนทวงษ์)

หัวหน้าแผนกบัญชี
(นางสาวธนพร โสภณอัมพรสกุล)

หัวหน้าแผนกการเงิน
(นางสาวเพ็ญนิภา ดีแสง)

หัวหน้าแผนกประมวล
และรายงานทางการเงิน
(นางพัฒนชีตา กาวิละ)

หัวหน้าแผนกบริหารการเงิน
(นางสาวจุไรรัตน์ วิวาท)

มีหัวหน้าฝ่าย (นักบริหาร 8) เป็นผู้รับผิดชอบ มีอำนาจหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานการ กำหนดนโยบาย การวางระบบ การบันทึกบัญชี และการจัดทำรายงานด้านบัญชีการเงิน บัญชีต้นทุน การวิเคราะห์และการแปลความหมายอัตราส่วนทางบัญชี การเงิน งานการจัดการเกี่ยวกับการแหล่ง เงินทุนระยะสั้น ลูกหนี้ เจ้าหนี้ และการใช้จ่ายเงินสดและปฏิบัติงานอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการ และหรือผู้อำนวยการ

อัตรากำลังของฝ่ายบัญชีและการเงิน

ณ 30 กันยายน 2563)

จำนวน (ราย)										
พนักงาน								พนักงาน จ้างเหมา	รวม	
C8	C7	C6	C5	C4	C3	C2	C1			
1	2	4	19	2	3	5		36	1	37

อัตรากำลัง

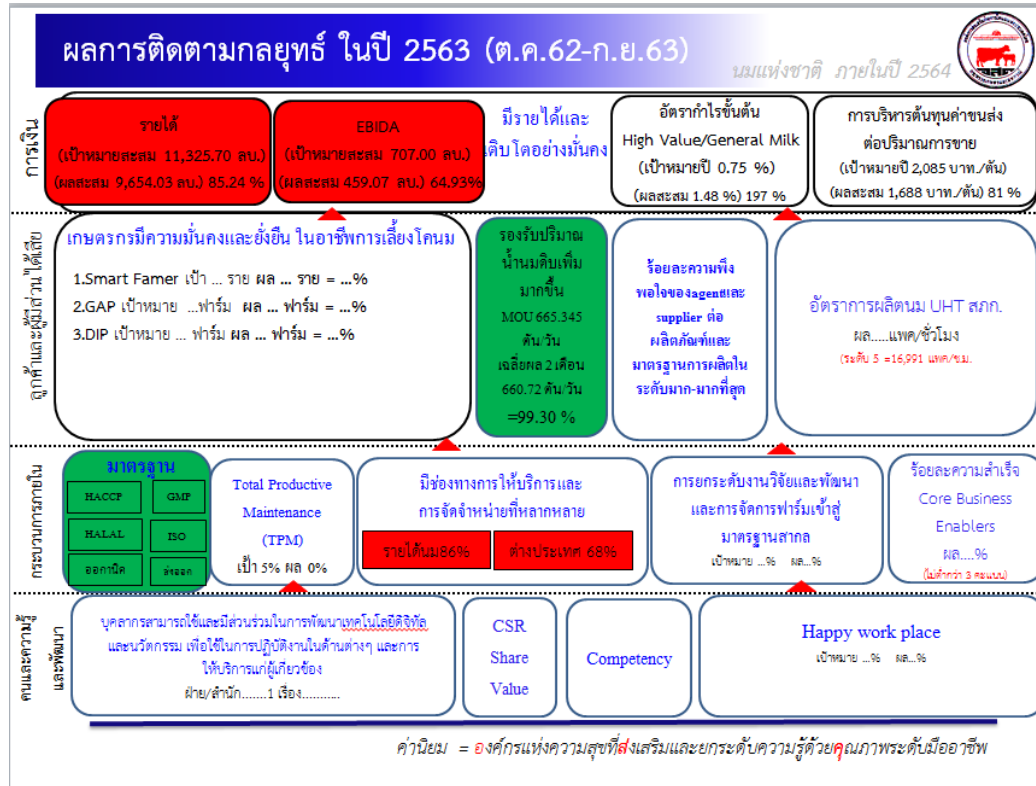
ฝ่าย / แผนก	จำนวน		
	พนักงาน	แรงงานจ้างเหมา	รวม
หัวหน้าฝ่ายบัญชีและการเงิน	1		1
กองการบัญชี	1		1
- แผนกบัญชี	13	1	14
- แผนกประมวลฯ	8		8
กองการเงิน	1		1
- แผนกการเงิน	7		7
- แผนกบริหารการเงิน	5		5
รวมทั้งสิ้น	36	1	37

ผลการดำเนินงาน (นำเสนอในรูปแบบ ตาราง/กราฟ/พรรณนา/รูปภาพประกอบ)

5

5.1.การดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ (KPI /โครงการเชิงยุทธ์ ฯลฯ ที่รับผิดชอบ)

- รายงานผลการดำเนินงานขององค์กร



สรุปผลการดำเนินงานสะสม ตุลาคม 2562 – กันยายน 2563

นมแห่งชาติ ภายในปี 2564

องค์กรดำเนินโครงการโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
สรุปผลการดำเนินงาน

ลำดับ	รายการ	หน่วย	ปี	ปีงบประมาณ 2563 (ต.ค.62 - ก.ย.63)			ปีงบประมาณ 2562 (ต.ค.61 - ก.ย.62)
				เป้าหมาย	ผลดำเนินงาน	% เปรียบเทียบผลสัมฤทธิ์ (เป้าหมาย)	
1	รายได้รวม	ล้านบาท	↑	11,325.70	9,654.03	85.24	8,797.45
2	ค่าใช้จ่าย	ล้านบาท	↓	10,957.11	9,641.60	87.99	9,624.09
3	กำไรสุทธิ ก่อนหักเงินปันผลและรายการ	ล้านบาท	↑	368.59	12.43	3.37	81.65
4	กำไรสุทธิ หลังหักเงินปันผลและรายการ	ล้านบาท	↑	331.78	10.94	3.30	81.65
5	กำไรสุทธิก่อนหักเงินปันผลและรายการ	ล้านบาท	↑	707.00	459.07	64.93	486.98
6	อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA)	%	↑	7.10	0.26	3.66	1.91
7	ผลกำไรต่อหุ้นสามัญ (EPS)	ล้านบาท	↑	94.52	-121.66	-	-73.11
8	อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	%	↑	17.05	16.63	97.54	17.12
9	อัตราส่วนกำไรสุทธิ ก่อนหักเงินปันผลและรายการ	%	↑	3.25	0.13	3.99	0.93
10	อัตราส่วนเงินหมุนเวียน	บาท	>1	1.59	1.58	86.55	1.41
11	อัตราส่วนเงินหมุนเวียนเร็ว	บาท	>1	1.10	0.82	74.86	0.79
12	อัตราส่วนเงินหมุนเวียนคงคลัง	บาท	↑	11.14	9.16	82.23	8.60
13	ร้อยละการใช้จ่ายค่าตอบแทน	บาท	↓	32.78	39.84	78.44	42.46
14	อัตราผลตอบแทนต่อทุน	บาท	↑	11.41	12.33	108.06	12.62
15	ร้อยละการใช้จ่ายค่าตอบแทน	บาท	↓	31.99	29.60	107.47	28.92
16	อัตราผลตอบแทนต่อทุน	บาท	↑	7.85	6.69	85.22	6.58
17	ร้อยละการใช้จ่ายค่าตอบแทน	บาท	↑	46.52	54.54	117.24	55.46

หมายเหตุ: 1. เป้าหมายปี 2563 ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 ROA: 7.10% 2. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 EPS: 94.52 บาท/หุ้น
 3. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 ROA: 7.10% 4. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 EPS: 94.52 บาท/หุ้น
 5. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 ROA: 7.10% 6. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 EPS: 94.52 บาท/หุ้น
 7. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 ROA: 7.10% 8. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 EPS: 94.52 บาท/หุ้น
 9. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 ROA: 7.10% 10. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 EPS: 94.52 บาท/หุ้น
 11. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 ROA: 7.10% 12. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 EPS: 94.52 บาท/หุ้น
 13. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 ROA: 7.10% 14. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 EPS: 94.52 บาท/หุ้น
 15. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 ROA: 7.10% 16. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 EPS: 94.52 บาท/หุ้น
 17. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 ROA: 7.10% 18. ค่าเฉลี่ยปี 2562-2563 EPS: 94.52 บาท/หุ้น

สีเขียวยกขึ้นแสดงถึง
สีเหลืองแสดงถึง
สีแดงแสดงถึง

ที่มา : ฝ่ายบัญชีและการเงิน

ค่านิยม = องค์กรแห่งความสุขที่ส่งเสริมและยกระดับความรู้ด้วยคุณภาพระดับมืออาชีพ

ฝ่ายบัญชีและการเงิน

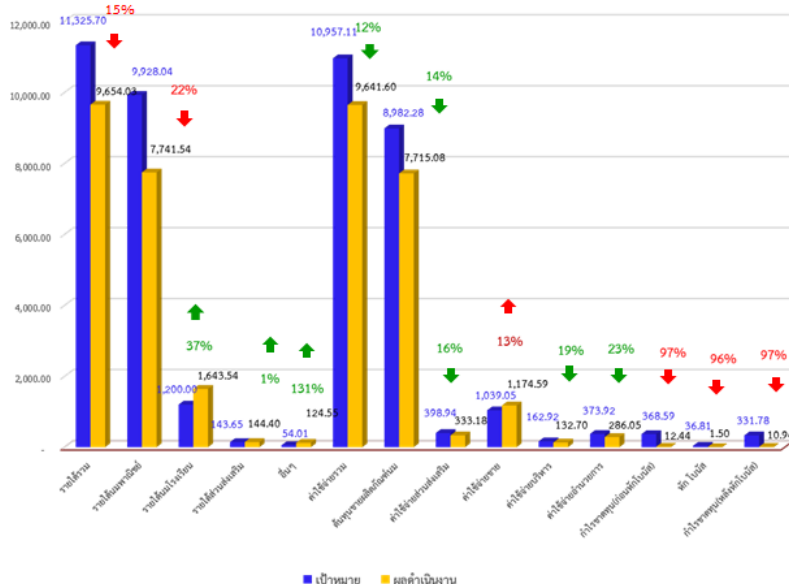
เปรียบเทียบเป้าหมายปี 2563 กับ ผลดำเนินงานปี 2563

นมแห่งชาติ ภายในปี 2564



เปรียบเทียบเป้าหมายปี 2563 กับ ผลดำเนินงานปี 2563

หน่วย : ล้านบาท



การวิเคราะห์

ปี 2563 รายได้รวมต่ำกว่าเป้าหมาย 1,671.66 ล้านบาท รายได้ต้นทุนต่ำกว่าเป้าหมาย 2,186.50 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายรวมต่ำกว่าเป้าหมาย 1,315.51 ล้านบาท ซึ่งทำให้ผลการดำเนินงาน มีกำไรก่อนหักโบนัสพนักงาน และกรรมการ 12.44 ล้านบาท ต่ำกว่าเป้าหมาย 356.15 ล้านบาท

ที่มา : ฝ่ายบัญชีและการเงิน

คำนิยาม = องค์การแห่งความสุขที่ส่งเสริมและยกระดับความรู้ด้วยคุณภาพระดับมืออาชีพ

เปรียบเทียบ ลูกหนี้การค้า-ผลิตภัณฑ์นมพาณิชย์,นมโรงเรียน ปี 2562 กับ ปี 2563

นมแห่งชาติ ภายในปี 2564



องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย

ลูกหนี้ ณ วันสิ้นงวด

ล้านบาท

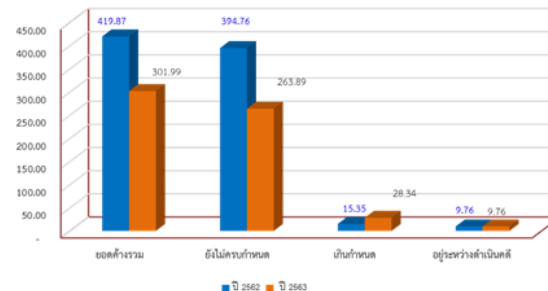
	ปี 2562	ปี 2563
ลูกหนี้รวม	1,098.14	776.75
1. ลูกหนี้การค้า	862.46	598.18
1.1 ลูกหนี้นมพาณิชย์	419.87	301.99
1.2 ลูกหนี้นมโรงเรียน	403.61	265.40
1.3 ลูกหนี้การค้าอื่น	38.98	30.79
2. ลูกหนี้เช็คลงวันที่ล่วงหน้า	220.29	176.63
3. อื่นๆ	15.39	1.95

แนวทางการดำเนินงาน

จะเร่งรัดติดตามหนี้ค้างชำระที่เกินกำหนด

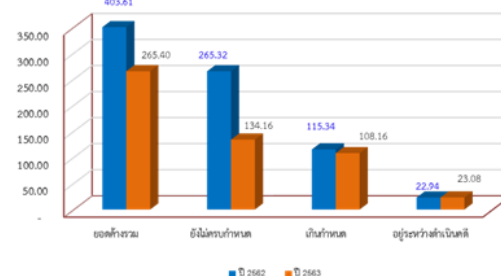
ลูกหนี้ผลิตภัณฑ์-นมพาณิชย์

หน่วย : ล้านบาท



ลูกหนี้ผลิตภัณฑ์-นมโรงเรียน

หน่วย : ล้านบาท



ที่มา : ฝ่ายบัญชีและการเงิน

คำนิยาม = องค์การแห่งความสุขที่ส่งเสริมและยกระดับความรู้ด้วยคุณภาพระดับมืออาชีพ

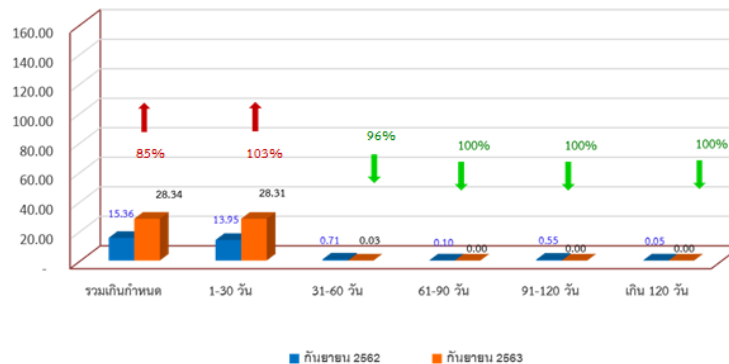
เปรียบเทียบ ลูกหนี้การค้าค่านมพาณิชย์ ณ กันยายน 2562 กับ กันยายน 2563

นมแห่งชาติ ภายในปี 2564



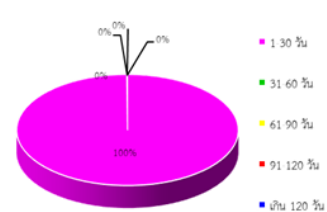
หน่วย : ล้านบาท

ลูกหนี้การค้าค่านมพาณิชย์ส่วนที่เกินกำหนดชำระ



การวิเคราะห์
ลูกหนี้การค้าค่านมพาณิชย์ ปี 2563 ส่วนที่เกินกำหนดชำระ 28.34 ล้านบาท สูงกว่าปี 2562 คิดเป็น ร้อยละ 85 ซึ่งจะมีการเร่งรัดการติดตามการชำระหนี้อย่างต่อเนื่อง

Aging ลูกหนี้ส่วนที่เกินกำหนด ก.ย.63



ที่มา : ฝ่ายบัญชีและการเงิน

คำนิยาม = องค์กรแห่งความสุขที่ส่งเสริมและยกระดับความรู้ด้วยคุณภาพระดับมืออาชีพ

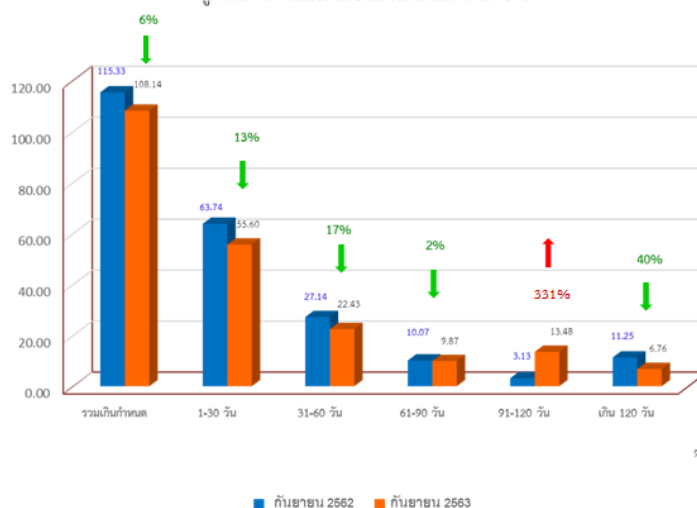
เปรียบเทียบ ลูกหนี้การค้าค่านมโรงเรียน ณ กันยายน 2562 กับ กันยายน 2563

นมแห่งชาติ ภายในปี 2564



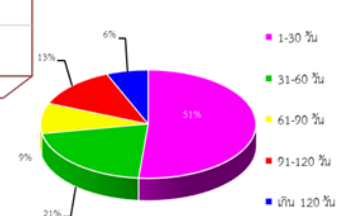
หน่วย : ล้านบาท

ลูกหนี้การค้าค่านมโรงเรียนส่วนที่เกินกำหนดชำระ



การวิเคราะห์
ลูกหนี้การค้าค่านมโรงเรียน ปี 2563 ส่วนที่เกินกำหนดชำระ 108.14 ล้านบาท ต่ำกว่าปี 2562 ซึ่งได้มีการเร่งรัดติดตามหนี้อย่างต่อเนื่อง

Aging ลูกหนี้ส่วนที่เกินกำหนด ก.ย.63



ที่มา : ฝ่ายบัญชีและการเงิน

คำนิยาม = องค์กรแห่งความสุขที่ส่งเสริมและยกระดับความรู้ด้วยคุณภาพระดับมืออาชีพ

เปรียบเทียบเจ้าหนี้การค้าและภาระหนี้สิน ปี 2562 กับ ปี 2563

นมแห่งชาติ ภายในปี 2564

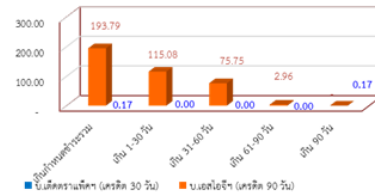


องค์กรส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย

เจ้าหนี้การค้า ณ วันสิ้นสุด

	ปี 2562	ปี 2563
เจ้าหนี้รวม	2,326.26	2,313.45
1.เจ้าหนี้การค้า	1,275.65	1,357.57
1.1 เจ้าหนี้ค้าปลีก	371.18	407.01
1.2 เจ้าหนี้ค้าส่ง	575.59	552.35
1.3 เจ้าหนี้การค้าอื่น	328.88	398.20
เจ้าหนี้การค้าที่สูญหรือมีข้อสงสัย		
รวม	326.14	171.39
- บ.เด็กราคา (เครดิต 30 วัน)	-	-
- บ.เออีซี (เครดิต 90 วัน)	326.14	171.39
2.เจ้าหนี้ธนาคาร	18.77	21.96
3.เจ้าหนี้สัญญาเช่าการเงินถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	438.74	452.92
4.เจ้าหนี้สัญญาเช่าการเงิน (เกินกำหนดชำระ 1 ปี)	499.65	354.61
5.รายได้แผ่นดินค้างส่ง	93.45	126.40

ยอดหนี้การค้าระยะบรรจุนม ณ 30 กันยายน 2563



ณ 30 ก.ย. 63 ยอดเกินกำหนดชำระลดลง การชำระเดือน ก.ย.63 มีแผนจ่ายชำระ 80 ล้านบาท ชำระได้ 86 ล้านบาท ซึ่งมากกว่าแผน และในเดือน ต.ค.63 มีแผนจ่ายชำระประมาณ 80 ล้านบาท

รายได้แผ่นดินค้างส่ง 122 ล้านบาท เป็นรายได้แผ่นดินค้างส่งของปีงบประมาณ 2561 และปีงบประมาณ 2562
- ปีงบประมาณ 2561 จำนวน 94 ล้านบาท ได้นำส่งงวดแรกแล้ว 10 ล้านบาท เมื่อวันที่ 31 ต.ค.62 ส่วนที่เหลือผ่อนชำระ 4 งวด (พ.ย.62 - ก.พ.63) งวดละ 21 ล้านบาท (รวม 84 ล้านบาท) แต่เนื่องจากสถานการณ์ด้านการเงินจึงได้นำส่งงวดที่ 2 และ 3 เมื่อวันที่ 31 ส.ค.63 และวันที่ 24 ก.ย.63 จำนวน 42 ล้านบาท (คงเหลือ 42 ล้านบาท) และมีแผนจ่ายชำระงวดที่ 4 และ งวดที่ 5 ในเดือน ต.ค.63 และ พ.ย.63 จำนวนงวดละ 21 ล้านบาท
- ปีงบประมาณ 2562 จำนวน 80 ล้านบาท สดง.รับรองงบการเงินเรียบร้อยแล้ว และได้ดำเนินการขอจัดสรรกำไรและนำส่งรายได้แผ่นดินต่อ สคร.ต่อไป

ที่มา : ฝ่ายบัญชีและการเงิน

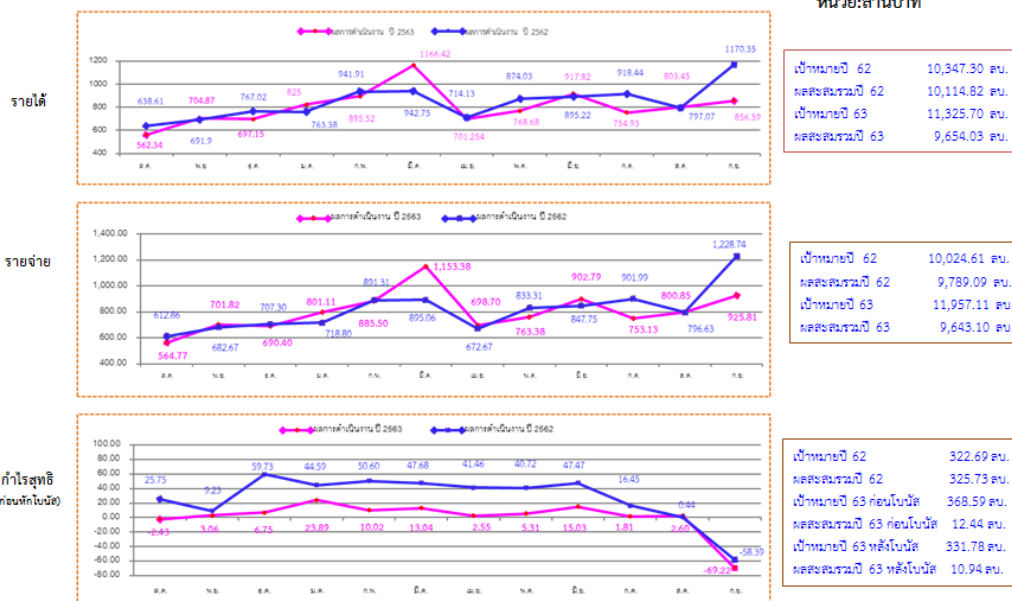
คำนิยาม = องค์กรแห่งความสุขที่ส่งเสริมและยกระดับความรู้ด้วยคุณภาพระดับมืออาชีพ

สรุปผลการดำเนินงานเปรียบเทียบปี 2562 กับ 2563

นมแห่งชาติ ภายในปี 2564



หน่วย: ล้านบาท



ที่มา : ฝ่ายบัญชีและการเงิน

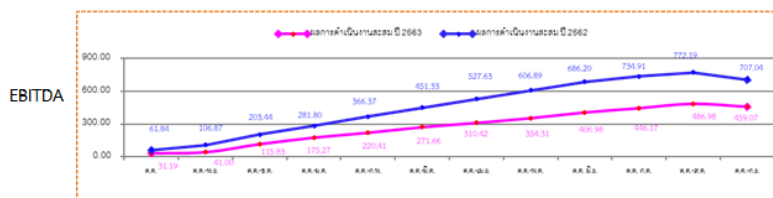
คำนิยาม = องค์กรแห่งความสุขที่ส่งเสริมและยกระดับความรู้ด้วยคุณภาพระดับมืออาชีพ

สรุปผลการดำเนินงานเปรียบเทียบปี 2562 กับ 2563

นมแห่งชาติ ภายในปี 2564



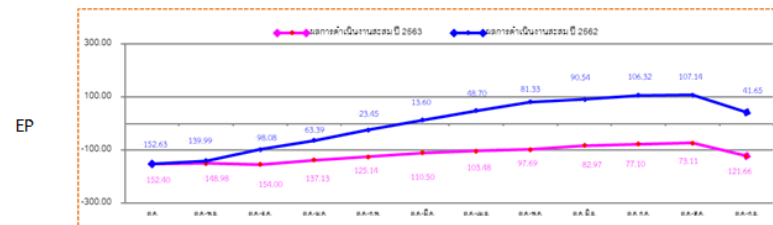
หน่วย: ล้านบาท



เป้าหมายปี 62 658.00 ลบ.
ผลรวมปี 62 707.04 ลบ.
เป้าหมายปี 63 707.00 ลบ.
ผลรวมปี 63 459.07 ลบ.



เป้าหมายปี 62 6.93 ลบ.
ผลรวมปี 62 6.91 ลบ.
เป้าหมายปี 63 7.10 ลบ.
ผลรวมปี 63 0.26 ลบ.



เป้าหมายปี 62 82.01 ลบ.
ผลรวมปี 62 41.65 ลบ.
เป้าหมายปี 63 94.52 ลบ.
ผลรวมปี 63 -121.66 ลบ.

ที่มา : ฝ่ายบัญชีและการเงิน

คำนิยม = องค์การแห่งความสุขที่ส่งเสริมและยกระดับความรู้ด้วยคุณภาพระดับมืออาชีพ

รายงานรายรับ - รายจ่ายเงินปี 2563

นมแห่งชาติ ภายในปี 2564



รายงานการรายรับ-รายจ่ายเงิน ปี 2563

รายการ	รับ - จ่ายจริง ค.ค.62 - ก.ย.63											รวม ปี-จ่ายจริง ค.ค.62 - ก.ย.63
	ค.ค.62	พ.ย.62	ธ.ค.62	ม.ค.63	ก.พ.63	มี.ค.63	เม.ย.63	พ.ค.63	มิ.ย.63	ก.ค.63	ส.ค.63	
เงินสด/เงินฝากธนาคาร คงเหลือต้นงวด	423.63	381.15	272.19	242.74	443.92	352.15	504.56	516.34	418.34	363.40	442.88	423.63
รวมรายรับ	817.73	707.17	644.56	941.85	742.90	976.28	971.40	726.27	835.52	862.47	825.06	9,908.18
รวมรายจ่าย	860.21	816.13	674.01	740.67	834.67	823.87	959.62	824.27	890.46	782.99	812.48	9,871.70
เงินสด/ธนาคาร รับ < จ่าย รับ > จ่าย	-42.48	-108.96	-29.45	201.18	-91.77	152.41	11.78	-98.00	-54.94	79.48	12.58	36.48
เงินสด/เงินฝากธนาคาร คงเหลือปลายงวด	381.15	272.19	242.74	443.92	352.15	504.56	516.34	418.34	363.40	442.88	455.46	460.11

หมายเหตุ: เงินคงเหลือต้นงวด คงเหลือเนื่องจากเป็นวันสุดท้ายของปีการดำเนินงาน และเดือนมิถุนายนเป็นวันครบรอบปีที่ 1 ของเดือนถัดไป ประมาณ 230-250 ล้านบาท และสำหรับรายจ่ายที่ค้างรับไปแล้วแต่ยังไม่ได้รับคืน

ที่มา : ฝ่ายบัญชีและการเงิน

คำนิยม = องค์การแห่งความสุขที่ส่งเสริมและยกระดับความรู้ด้วยคุณภาพระดับมืออาชีพ

- จัดทำ KPI องค์กรด้านตัวชี้วัดด้านการเงิน

ลำดับ	เกณฑ์วัดการดำเนินงาน	หน่วยวัด	น้ำหนักร้อยละ	ค่าเกณฑ์วัดปี 2563					ค่าช่วง	ผลสัมฤทธิ์หลังหัก โบนัสพนักงาน และกรรมการ ต.ค.62 - ก.ย.63
				1	2	3	4	5		
1	2.1 กำไรจากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย(EBITDA) เชิงพาณิชย์	ล้านบาท	10%	647.00	677.00	707.00	737.00	767.00	-/+30	459.07
2	2.2 อัตรากำไรขั้นต้นของผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าสูง(High Value Added Product)ต่อกำไรขั้นต้นของผลิตภัณฑ์นมทั่วไป(General Milk)	%	5%	0.500	0.625	0.75	0.875	1.000	-/+0.125	1.48
3	2.3 การบริหารต้นทุนค่าขนส่งต่อปริมาณการขาย	ล้านบาท/ตัน	5%	2,105.00	2,095.00	2,085.00	2,075.00	2,065.00	-/+10	1,688.00

5.2.การดำเนินงานของหน่วยงาน

1. การขยายผลให้ทุกสำนักงานภาคยื่นภาษี ภ.ง.ด. 1 , 3 , 53 ผ่านระบบ Electronic

แบบยื่นรายการภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย

กรมสรรพากร **โอนย้ายข้อมูลแบบยื่นรายการภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย ภ.ง.ด.53** **VERSION 5.20**

เลขประจำตัวผู้เสียภาษี
(ระบุผู้มีหน้าที่หักภาษี ณ ที่จ่าย)

เลือกแฟ้มข้อมูล

D:\งาน 53 เดือนก.พ. 63 [3].bt Browse

สาขาที่ 00000 ▶ อันปกติ ◀ ▶ อันเพิ่มเติมจริงที่

เดือนที่จ่ายเงินได้พึงประเมิน กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

รหัสข้อมูล **ตำแหน่งข้อมูล**

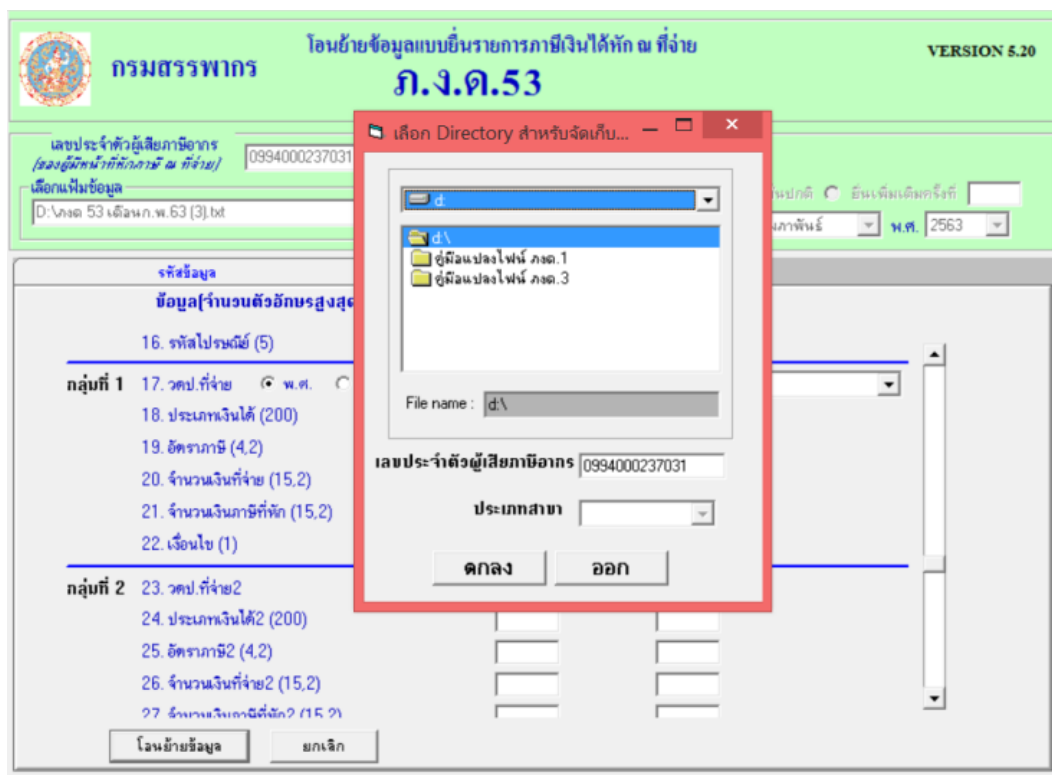
นำส่งภาษีตามมาตรา ☐ มาตรา 3 เศษ ☐ มาตรา 65 จดวา ☒ มาตรา 69 ทวิ

รหัสเงื่อนไขการหักภาษี ณ ที่จ่าย

หัก ณ ที่จ่าย ☐ ขนาดความยาวของข้อมูลคงที่

ออกภาษีให้ ตัวอักษรที่ใช้แบ่งแยกข้อมูล

ตกลง ยกเลิก จบงาน

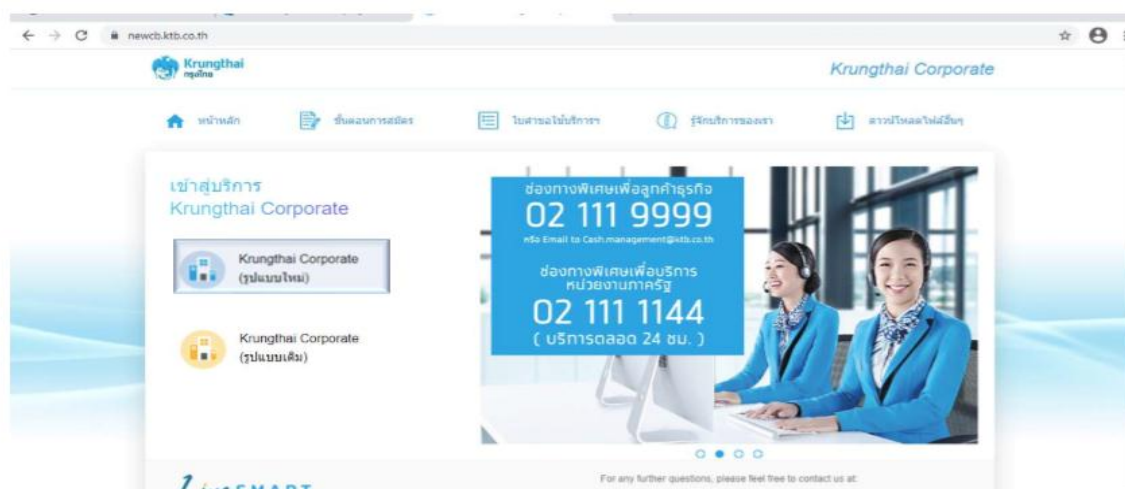


2. การจ่ายเงินรองจ่ายให้กับพนักงาน ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์แทนการจ่ายเงินสด

1

คู่มือการใช้งาน Krungthai Corporate Online โดย

(Company User Authorizer)



3.การจ่ายเงินเดือนโดยแนบไฟล์ใช้บริการ Bulk Payment ผ่าน Krungthai Corporate Online

โอนเงินผ่านแถบ Bulk Payment ผ่านระบบ KTB Corporate Online

The screenshot shows the KTB Corporate Online login interface. It includes fields for Company ID, User ID, Password, and 2FAPassword. A 'Login' button is at the bottom left. On the right, there's a 'Cash Management' section with links like 'Bill Presentation', 'Inquiry & Stop Cheque', etc. Numbered callouts provide the following steps:

1. ใส่ Company ID : DFPO018651
2. เข้าสู่ระบบด้วย USER ID ของ ผู้ทำรายการ
3. ใส่ Password
4. กด login

At the bottom, there's a footer with 'KTB Cash Management' and a copyright notice: 'Copyright © 2006 Krung Thai Bank PCL. All Rights Reserved.'

5.3.การดำเนินงานกิจกรรมพิเศษ (นอกเหนือจากงานประจำของหน่วยงาน)

5.3.1 การแก้ไขปัญหาการใช้งานระบบ ERP กับบริษัท ซีดีจี ซิสเต็มส์ จำกัด เพื่อใช้ประกอบการตรวจรับ ของปีงบประมาณ 2563 จำนวน 105 Request ซึ่งเป็นปัญหาที่เกิดจาก Bug ของระบบ และการบันทึกข้อมูลของผู้ปฏิบัติงานที่บันทึกข้อมูลผิด รวมถึงการเพิ่มเติม Function การเรียกรายงานให้ครอบคลุมมากขึ้น

ลำดับ	งวด	เลขที่ Request	สถานะการดำเนินงาน	Request ค้าง	ทั้งหมด	เสร็จ	ค้าง
17	งวดที่ 62 (ต.ค. 62)	แก้ไข request # 625-632	ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว		8	8	0
18	งวดที่ 63 (พ.ย. 62)	แก้ไข request # 633-638	ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว		5	5	0
19	งวดที่ 64 (ธ.ค. 62)	แก้ไข request # 633,639-648	ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว		11	11	0
20	งวดที่ 65 (ม.ค. 63)	แก้ไข request # 649-652	ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว		4	4	0
21	งวดที่ 66 (ก.พ. 63)	แก้ไข request # 647 ,653-657	ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว		6	6	0
22	งวดที่ 67 (มี.ค. 63)	แก้ไข request # 658-667	ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว		10	10	0
23	งวดที่ 68 (เม.ย. 63)	แก้ไข request # 668-678	ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว		11	11	0
24	งวดที่ 69 (พ.ค. 63)	แก้ไข request # 679-689	ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว		11	11	0
25	งวดที่ 70 (มิ.ย. 63)	แก้ไข request # 690,690.1-699	ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว		11	11	0
26	งวดที่ 71 (ก.ค. 63)	แก้ไข request # 700-707	ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว		8	8	0
27	งวดที่ 72 (ส.ค. 63)	แก้ไข request # 708-721	ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว		14	14	0
28	งวดที่ 73 (ก.ย. 63)	แก้ไข request # 722-728/ (705 ก.ค.63) , (709,718 ส.ค.63)	ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว		6	6	0

5.3.2 ออกแบบรายงานระบบ ERP ของระบบขาย / สต็อก / ลูกหนี้ และระบบเจ้าหนี้ จำนวน 19 รายงาน

การพัฒนารายงานประจำปี 2563	
1	DPO - รายงานค่าเสื่อมราคาขายไตรมาส (FA-R014)
2	DPO - รายงานการเบิกใช้แยกตามฝ่าย/กอง/แผนก (INV-R42)
3	DPO - รายงานอายุลูกหนี้ภาพรวม
4	DPO - Invoice Aging Report (AP-R17) รวมทุก OU
5	DPO - รายงานการเปลี่ยนแปลงกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
6	DPO - รายงานรายได้ - ค่าใช้จ่าย ของ Payroll
7	DPO - รายงานลูกหนี้ครบกำหนดชำระ (Payment Term)
8	DPO - รายงานสรุปการขายสินค้ารายตัว (Summary) หน่วยนับเล็กสุด (กล่อง)
9	DPO - รายงานวิเคราะห์อายุลูกหนี้ (AR-R12) Customer Summary – C รวมทุก OU
10	DPO - รายงานสรุปการรับชำระเงิน (จัดกลุ่มตามชั้นการชำระ)
11	DPO - รายงานการตรวจนับ (INV-R43)
12	PRR03B : รายงานการเปลี่ยนแปลงอัตราเงินหักกองทุนรวมทุก OU ได้
13	DPO - รายงาน Aging ลูกหนี้ เป็นช่วง 1-6 เดือน , 6-12 เดือน และ 1 ปีขึ้นไป
14	DPO - รายงาน วิเคราะห์อายุลูกหนี้ แบบ customer และ invoice ให้รองรับ 15 bucket
15	DPO - รายงาน Customer
16	DPO - รายงาน Supplier
17	DPO - รายงาน BANK STATEMENT DETAIL REPORT
18	DPO - รายงานการซื้อและ ใช้จ่ายจริงของ วัตถุดิบที่มาจากการซื้อ

5.3.3 พัฒนารายงานทางด้านบัญชีเพื่อเป็นข้อมูลในการวิเคราะห์งบการเงิน

การพัฒนารายงานทางด้านบัญชี							
ลำดับ	ชื่อรายงาน	ลำดับ	ชื่อรายงาน	ลำดับ	ชื่อรายงาน	ลำดับ	ชื่อรายงาน
1	GL กำไรขาดทุนหลักแยกสนญกับภาคP	21	GL เปรียบเทียบผลการดำเนินงาน	41	Xเงินกู้ระยะยาว	61	กำไรขาดทุน ด้านโรงงาน
2	GL กำไรขาดทุนหลักแยกสนญกับภาคY	22	Aเงินสดและเทียบเท่าเงินสด	42	Xเจ้าหนี้สัญญาชำระยาว	62	กำไรขาดทุน ด้านขาย
3	GL งบทดลอง 12 เดือน ยอดยกไป	23	Cลูกหนี้การค้า	43	Z1รายได้แผ่นดินค้างนำส่ง	63	กำไรขาดทุน ด้านบริหาร
4	ผลการดำเนินงาน 12 เดือน	24	Dลูกหนี้อื่น	44	Z2รายได้บริจาคการรับรู้	64	กำไรขาดทุน ด้านอำนวยการ
5	GL00 ผลการดำเนินงาน PTD	25	Eสินค้างเหลือ	45	Z4ทุน	65	กำไรขาดทุน ด้านส่งเสริม
6	GL00 ผลการดำเนินงาน QTD	26	Eสินค้างเหลือ - น้ำเชื้อ	46	ผลการดำเนินงานรายภาค PTD	66	รายงานเปรียบเทียบเดือนก่อน
7	GL00 ผลการดำเนินงาน YTD	27	Eสินค้างเหลือ - วัสดุ	47	ผลการดำเนินงานรายภาค YTD	67	รายงานผลการดำเนินงานปี
8	GL งบกำไรขาดทุนแยกสนญกับภาคPTD	28	Fปศุสัตว์คงเหลือ	48	รายงานระหว่างกัน (สก.นบ.)	68	เทียบรายได้/ค่าใช้จ่ายPTD
9	GL งบกำไรขาดทุนแยกสนญกับภาคYTD	29	Hวัสดุคงเหลือ	49	รายงานระหว่างกัน (สก.นล.)	69	เทียบรายได้/ค่าใช้จ่ายYTD
10	GL งบฐานะการเงิน12เดือนแยกเข้า	30	Iสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	50	รายงานระหว่างกัน (สกก)	70	เจ้าหนี้ - โรงงานอาหารสัตว์
11	GL งบฐานะการเงิน4 ไตรมาส แยก	31	Mที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	51	รายงานระหว่างกัน (สกค)	71	เทียบงบฐานะการเงินภาพรวม
12	GL งบฐานะการเงินEP 12เดือน แยก	32	Nสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	52	รายงานระหว่างกัน (สกอ)	72	งบทดลอง YTD
13	GL งบฐานะการเงินEPแยกสัญญาเข้า	33	Oเงินลงทุนระยะยาว	53	รายงานระหว่างกัน สนญ.	73	GL งบดุล ภาพรวม
14	GL งบฐานะการเงินภาพรวม EP แยก	34	Pสินทรัพย์อื่นหมุนเวียนอื่น	54	รายการระหว่างกันทุกสำนัก	74	เทียบกิจกรรมหลัก ด้านขายP
15	GL งบฐานะการเงินภาพรวม แยกเข้า	35	Rเจ้าหนี้การค้า	55	Ebitda 01 สนญ.PTD	75	เทียบกิจกรรมหลัก ด้านขายY
16	GL งบฐานะการเงินภาพรวม12 M แยก	36	Sเจ้าหนี้อื่น	56	EBITDA	76	กำไรขาดทุน ด้านขาย12เดือน
17	GL งบฐานะการเงินภาพรวมEP12M	37	Tค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	57	กำไรสุทธิหลังหักภาษี Nopat	77	ผลการดำเนินงานย้อนหลัง
18	GL งบฐานะการเงินภาพรวมEP12Mแยก	38	Bเงินกู้ยืมครบกำหนดชำระปี	58	งบฐานะการเงินย้อนหลัง	78	เปรียบเทียบผลการดำเนินงานY
19	GL งบฐานะการเงินแยกสัญญาเข้า	39	Vเจ้าหนี้สัญญาเช่าภายในปี	59	งบทดลองย้อนหลัง	79	รายได้/ค่าใช้จ่ายรายไตรมาส
20	GL งบทดลอง 12 เดือน ยอดยกไป	40	พหนี้สินหมุนเวียนอื่น	60	รายได้/ค่าใช้จ่ายย้อนหลัง	80	งบทดลองแสดงรายไตรมาส
						81	ผลดำเนินงานแสดงรายไตรมาส

5.3.4 การปฏิบัติงานภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาด COVID 19

การเข้าเบิก-จ่ายเงิน
ณ ฝ่ายบัญชีและการเงิน สำนักงานใหญ่

ตามมาตรการการป้องกันการแพร่ระบาดของ
ของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

ผู้เข้ารับบริการเบิก-จ่ายเงิน
ครั้งละ **ไม่เกิน 5 คน**

สวมหน้ากากอนามัย ทุกครั้งที่เข้ารับบริการ

เว้นระยะห่าง ในการรอคิว
ไม่น้อยกว่า **1 เมตร** (ตามเส้นที่กำหนดไว้ให้)

นำเอกสารหรือเงินสดใส่ตะกร้าที่เตรียมไว้ให้
และ **ล้างมือ** ด้วยเจลแอลกอฮอล์ **ทุกครั้ง**

เมื่อดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้ว
พนักงานจะนำเอกสารหรือเงินสดมาใส่ตะกร้า

ผู้รับบริการได้รับเอกสารหรือเงินสดแล้ว
ให้ **ล้างมือ** ด้วยเจลแอลกอฮอล์อีกครั้ง
ก่อนออกจากอาคาร

ก่อนดำเนินการเบิก-จ่ายเงินสามารถติดต่อสอบถามจำนวนคิวก่อนได้ที่ เบอร์โทรศัพท์ภายใน **116202**

เมื่อช่วงเช้า วันศุกร์ที่ 22 พฤษภาคม 2563 เวลา 10.00 น. นางสาวศิริพร วัฒนเอี่ยมพันธ์ หัวหน้าฝ่ายบัญชีและการเงิน แจ้งประชาสัมพันธ์ในการเข้าเบิก-จ่ายเงิน ณ ฝ่ายบัญชีและการเงิน สำนักงานใหญ่ เพื่อเป็นการป้องกันการติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ดังนี้

1. กำหนดจำนวนผู้เข้ารับบริการเบิก-จ่ายเงินภายในอาคารครั้งละไม่เกิน 5 คน
2. สวมหน้ากากอนามัยทุกครั้งที่จะเข้ารับบริการ
3. เว้นระยะห่างในการต่อคิวเข้ารับบริการ ไม่น้อยกว่า 1 เมตร (ตามเส้นที่กำหนดไว้ให้)
4. นำเอกสารหรือเงินสดใส่ตะกร้าที่เตรียมไว้ให้ และล้างมือด้วยเจลแอลกอฮอล์ทุกครั้ง
5. เมื่อพนักงานการเงินดำเนินการเสร็จเรียบร้อยแล้วจะนำเอกสารหรือเงินสดมาใส่ตะกร้า
6. เมื่อผู้รับบริการได้รับเอกสารหรือเงินสดแล้วให้ล้างมือด้วยเจลแอลกอฮอล์อีกครั้งก่อนออกจากอาคาร

ด้วยความห่วงใย จาก ฝ่ายบัญชีและการเงิน

หมายเหตุ ก่อนดำเนินการเบิก-จ่ายเงินสามารถติดต่อสอบถามจำนวนคิวก่อนได้ที่ เบอร์โทรศัพท์ภายใน 116202 เพื่อเป็นการเว้นระยะห่างระหว่างบุคคล



5.3.5 การทำโครงการ ปัญหาที่อยากแก้ ความดีที่อยากทำ



ฝ่ายบัญชีและการเงิน

โครงการ “อสุมิเนียมเพื่อชาเขียวผู้พิการ”

ปัญหาคืออะไร

1. มีการปะปนกันของขยะอะลูมิเนียมและขยะทั่วไปในสำนักงาน
2. มีปริมาณขยะอะลูมิเนียมจำนวนมากและเป็นอันตรายต่อพนักงานทำความสะอาดและบุคลากรภายในสำนักงาน
3. ขยะอะลูมิเนียมสามารถนำไปทำประโยชน์ในการทำชาเขียวให้แก่ผู้ยากไร้ได้

ความดีที่ได้ทำ

คัดแยกขยะอะลูมิเนียม เช่น ลูกเบ็ก ห่วงดึงจากฝาน้ำดื่ม เพื่อนำไปทำประโยชน์ในการทำชาเขียวให้แก่ผู้ยากไร้ได้

ผลลัพธ์ที่ได้

1. ลดปริมาณอุบัติเหตุจากการถูกเศษอะลูมิเนียมบาด/ตำ
2. นำขยะอะลูมิเนียมไปสร้างประโยชน์ในการทำชาเขียวให้แก่ผู้ยากไร้ผ่านทาง “โครงการบริจาคอะลูมิเนียมเพื่อจัดทำชาเขียวพระราชทาน มูลนิธิชาเขียวในสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี”



ภายใต้โครงการส่งเสริมคุณธรรมของ อ.ส.ค.

“ปัญหาที่อยากแก้ ความดีที่อยากทำ”

6 งานวิจัย/งานนวัตกรรม



องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย

การพัฒนานวัตกรรมระบบสลิปเงินเดือน อิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Pay Slip)

ฝ่ายบัญชีและการเงิน



ปัญหาและอุปสรรค

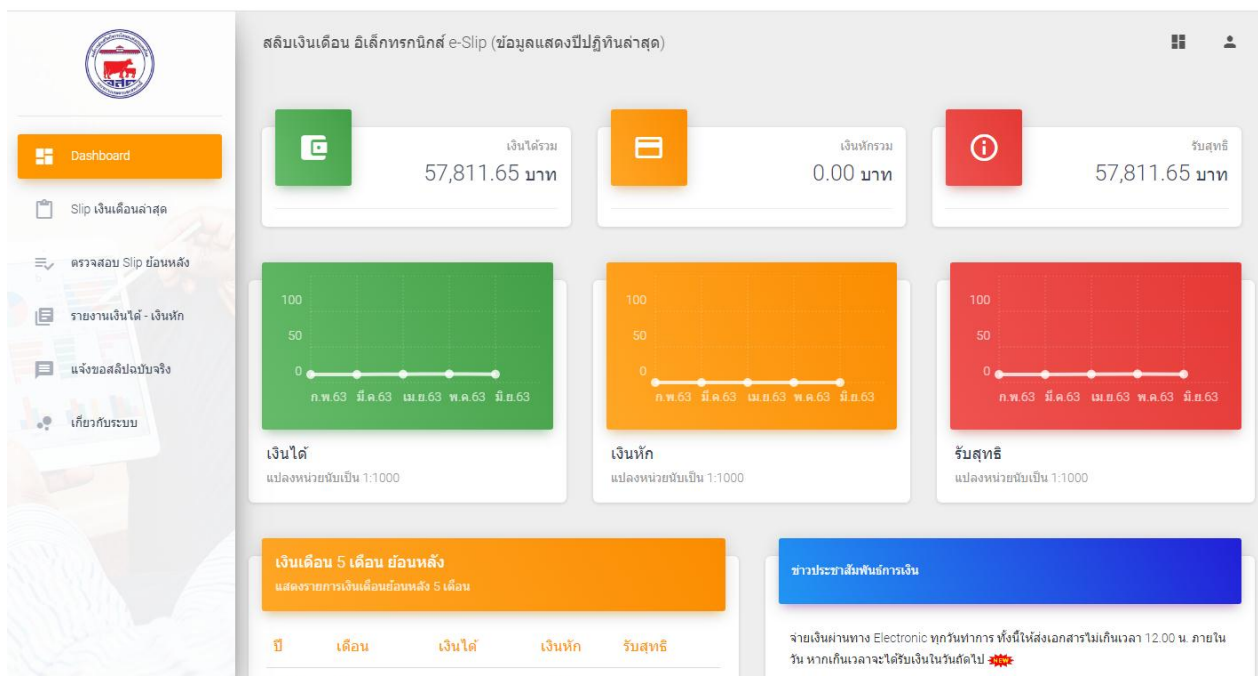


งานการจ่ายสลิปเงินเดือนของ อ.ส.ค.ส่วนกลาง เดิมเป็นการจ่ายสลิปด้วยกระดาษคาร์บอน 2 ชั้น ให้กับพนักงานประมาณ 440 คน โดยพนักงานทุกคนต้องมาลงนามบัตรเงินได้(การ์ดเงินเดือน) เพื่อเป็นหลักฐานการรับเงินเดือน โดยการมารับสลิปนั้น พนักงานต้องเดินทางมารับด้วยตนเอง หรือฝ่ายบัญชีและการเงินจัดส่งไปให้ ทุกหน่วยงานที่อยู่ใน อ.ส.ค.ส่วนกลาง ซึ่งต้องใช้เวลา สิ้นเปลืองงบประมาณ ค่าใช้จ่ายสำหรับการเดินทางมารับสลิป และมีความเสี่ยงต่ออุบัติเหตุในการเดินทาง



องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย

กิจกรรมหลัก	ปีงบประมาณ 2563					ปีงบประมาณ 2564		
	มีนาคม พ.ศ.2563	เมษายน พ.ศ.2563	พฤษภาคม พ.ศ.2563	มิถุนายน พ.ศ.2563	กรกฎาคม พ.ศ.2563	สิงหาคม พ.ศ.2563	กันยายน พ.ศ. 2563	ตุลาคม พ.ศ. 2563
1. ประชุมวางแผนเพื่อจัดทำ Report ตาม payroll โอนได้ โอนหักประโยชน์อื่น	15 มี.ค.63 - 15 เม.ย.63							
2. ประชุมเพื่อหารือเรื่องระบบ Electronic Pay Slip	27 มี.ค.63							
3. ตรวจสอบรายงาน โอนได้ - โอนหัก เพื่อใช้เป็นฐานข้อมูลในการนำจ่ายระบบ e-Slip		20 - 24 เม.ย.63						
4. ตรวจสอบและจัดทำแผนการจ่าย e-Slip		16 เม.ย.63 - 19 มี.ย.63						
5. ทดสอบระบบ e-Slip				22 - 26 มิ.ย.63				
6. สนับสนุนผู้จัดทำเงินเดือน ระบบ e-Slip					1-2 ก.ค.63			
7. ทำบันทึกและเขียนทุกฝ่ายเพื่อตรวจสอบข้อมูลในระบบ พร้อมกันและติดผลการตรวจสอบกับรายชื่อ กบข. ภายในวันที่ 20 ก.ค.63					1-3 ก.ค.63			
8. ขออนุมัติค่าใช้จ่ายรายการ 8.1 ใช้แผนระบบ e-Slip ผู้บริหารกับการรับ Slip (กระดาษ) เดือน ธ.ค.63 - ก.ย. 63 8.2 ขออนุมัติโครงการจ่าย Slip (กระดาษ) ตั้งแต่ 1.ค.63 เป็นต้นไป					23-26 ก.ค.63			
9. แจ้งเวียนทุกฝ่ายเรื่องการเข้าใช้ระบบ e-Slip						1 ส.ค. 63		
10. ทุกฝ่ายใช้ระบบ e-Slip ผู้บริหารจ่าย Slip						1 ส.ค. 63 - 30 ก.ย.63		
11. ผลัดการจ่าย Slip (กระดาษ) และเปิดใช้ระบบ e-Slip อย่างเต็มรูปแบบ								



สรุปผลการวิจัย

จึงนับได้ว่าการทำระบบสลิปเงินเดือนอิเล็กทรอนิกส์ ได้รับการยอมรับเป็นที่น่าสนใจมาก เนื่องจากมีผู้ตอบแบบสอบถามเกินครึ่ง ที่ให้คะแนนมากที่สุดจำนวน 3 ด้านจาก 4 ด้าน คือ ด้านการรับรู้ประโยชน์ ด้านทัศนคติ และ ด้านการรับรู้ถึงความเชื่อมั่น

โดยในปัจจุบันฝ่ายบัญชีและการเงิน ได้ทำการศึกษาและพัฒนาต่อยอดให้สามารถใช้งานผ่านระบบนี้จากทางไลน์ได้อีกช่องทางหนึ่ง ซึ่งระบบสลิปเงินเดือนอิเล็กทรอนิกส์ ในปัจจุบันได้ใช้งานอย่างเต็มรูปแบบแล้ว



องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย

สถานที่ติดต่อ/เบอร์โทรศัพท์
ของฝ่ายบัญชีและการเงิน

ฝ่าย/สำนัก ฝ่ายบัญชีและการเงิน

ที่ตั้ง สำนักงาน อ.ส.ค. มวกเหล็ก จ.สระบุรี

160 หมู่ 1 ต.มิตรภาพ อ.มวกเหล็ก จ.สระบุรี 18180

หมายเลขโทรศัพท์ 0-3690-9683

สำนักงาน อ.ส.ค. กรุงเทพฯ (อาคาร 5 ชั้น ตลาดสด อ.ต.ก.)

เลขที่ 101 ถนนพหลโยธิน แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

หมายเลขโทรศัพท์ 0-2279-8615, 0-2279-8616

หมายเลขโทรสาร 0-2279-8615

E-mail: accountingandfinance@dpo.go.th