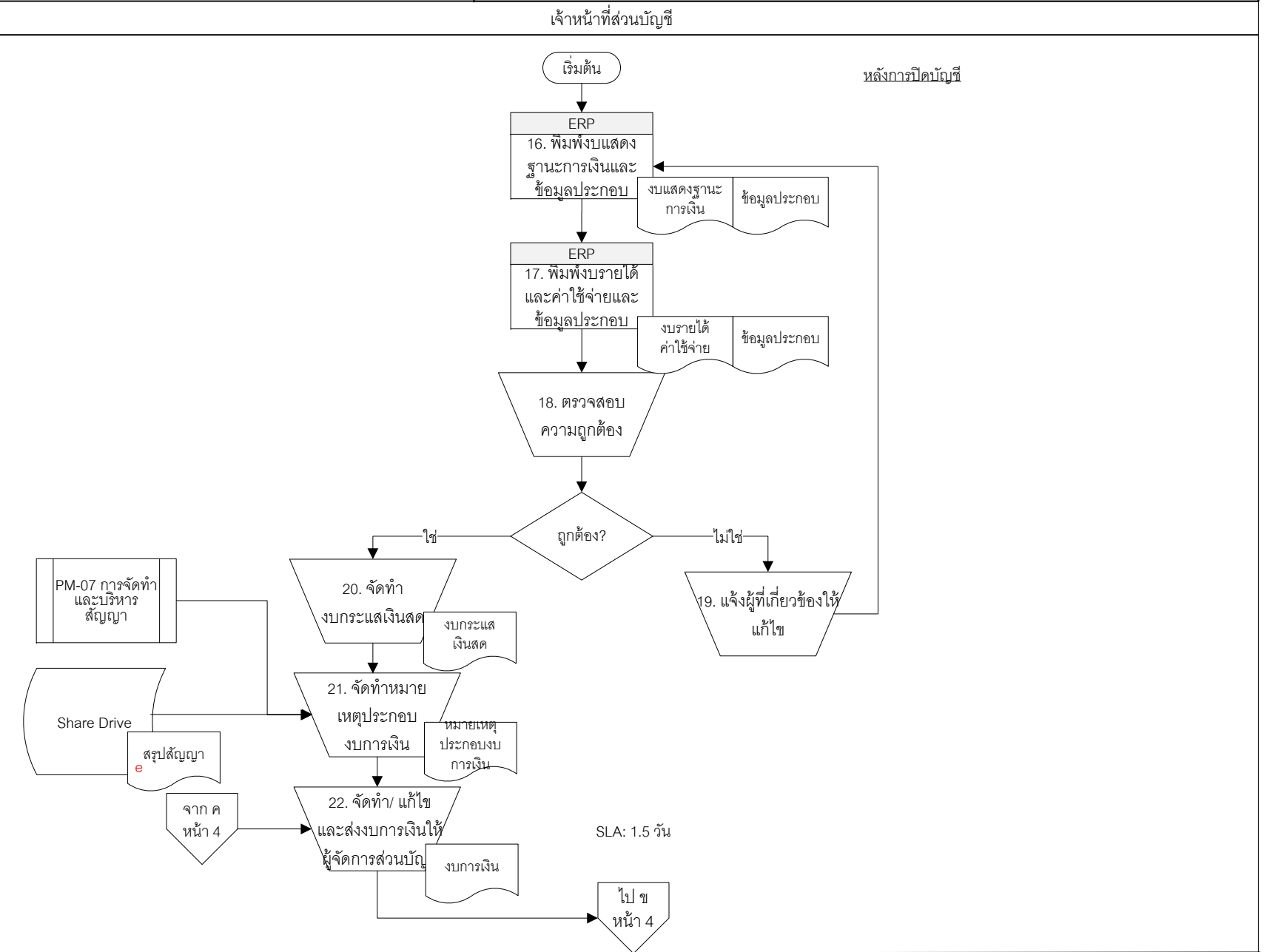

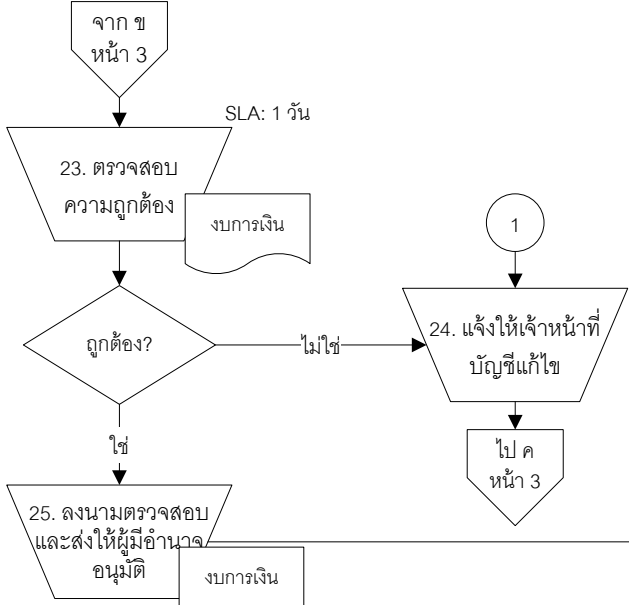
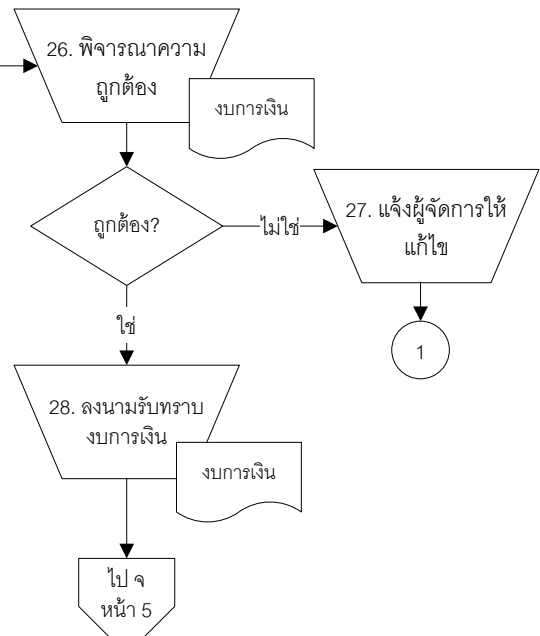


**คำอธิบาย**



**การจัดทำรายงานทางการเงิน**  
 ภายหลังจากปิดบัญชี (ทุกเดือน)



16. เจ้าหน้าที่พิมพ์งบแสดงฐานะการเงิน และข้อมูลประกอบจากระบบ ERP
17. เจ้าหน้าที่พิมพ์งบรายได้และค่าใช้จ่าย และข้อมูลประกอบจากระบบ ERP
18. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความถูกต้องของ งบแสดงฐานะการเงิน งบรายได้และค่าใช้จ่าย และข้อมูลประกอบ
19. กรณีไม่ถูกต้องเจ้าหน้าที่บัญชีแจ้งผู้ที่เกี่ยวข้องให้แก้ไข ผู้เกี่ยวข้องซึ่งได้ฝ่ายสารสนเทศในกรณีในระบบดึงรายงานผิดพลาด/ไม่ถูกต้อง เป็นต้น
20. กรณีถูกต้องเจ้าหน้าที่บัญชีจัดทำงบกระแสเงินสด
21. เจ้าหน้าที่จัดทำหมายเหตุประกอบงบการเงินโดยข้อมูลภาระผูกพันตรวจสอบกับรายงานสัญญาที่จัดทำโดยฝ่ายกฎหมายในกระบวนการ PM-07 การจัดทำและบริหารสัญญาใน Share Drive
22. เจ้าหน้าที่ส่งงบการเงิน ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน, งบรายได้และค่าใช้จ่าย, งบกระแสเงินสด และหมายเหตุประกอบงบการเงินให้ผู้จัดการส่วนบัญชี







 สำนักงานส่งเสริมการจัดประชุม และนิทรรศการ(องค์การมหาชน)	กระบวนการหลัก : กระบวนการทางบัญชี กระบวนการย่อย : AC-18 การจัดทำรายงานทางการเงิน	ผู้รับผิดชอบกระบวนการ : จัดทำโดย :	วันที่ :	หน้า : 4 จาก 8
<b>คำอธิบาย</b>  23. ผู้จัดการส่วนบัญชีตรวจสอบความถูกต้องของงบการเงินตามมาตรฐานบัญชีที่รองรับทั่วไป รวมถึงข้อมูลและจำนวนเงินต้องสอดคล้องกันในงบการเงิน <u>กรณีงบการเงินรายปี</u> รับงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี 24. กรณีไม่ถูกต้องเจ้าหน้าที่บัญชีแก้ไขงบการเงิน 25. กรณีถูกต้องผู้จัดการส่วนบัญชีลงนามผู้ตรวจสอบและส่งให้ผู้ดำเนินการพิจารณาตรวจสอบความถูกต้อง 26. ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงินตรวจสอบความถูกต้องของงบการเงินตามมาตรฐานบัญชีที่รองรับทั่วไป รวมถึงข้อมูลและจำนวนเงินต้องสอดคล้องกันในงบการเงิน 27. กรณีไม่ถูกต้องผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงินแจ้งผู้จัดการส่วนบัญชีให้แก้ไขงบการเงิน 28. กรณีถูกต้อง ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงินลงนามรับทราบงบการเงิน	<b>ผู้จัดการส่วนบัญชี</b>   <pre>         graph TD           Start([จาก ข หน้า 3]) --&gt; Task23[/23. ตรวจสอบความถูกต้อง งบการเงิน/]           Task23 --- SLA[SLA: 1 วัน]           Task23 --- Doc[งบการเงิน]           Task23 --&gt; Decision{ถูกต้อง?}           Decision -- ไม่ใช่ --&gt; Task24[/24. แจ้งให้เจ้าหน้าที่บัญชีแก้ไข/]           Decision -- ใช่ --&gt; Task25[/25. ลงนามตรวจสอบและส่งให้ผู้มีอำนาจอนุมัติ/]           Task24 --&gt; End1([1])           Task25 --&gt; End2[/ไป ค หน้า 3/]           End1 --&gt; End2           </pre>	<b>ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีการเงิน</b>   <pre>         graph TD           Start2([26. พิจารณาความถูกต้อง งบการเงิน]) --&gt; Decision2{ถูกต้อง?}           Decision2 -- ไม่ใช่ --&gt; Task27[/27. แจ้งผู้จัดการให้แก้ไข/]           Decision2 -- ใช่ --&gt; Task28[/28. ลงนามรับทราบงบการเงิน/]           Task27 --&gt; End3([1])           Task28 --&gt; End4[/ไป จ หน้า 5/]           </pre>		



 เริ่มต้น  
 จบ



 ฐานข้อมูล Shared drive  
 ระบบที่เกี่ยวข้อง

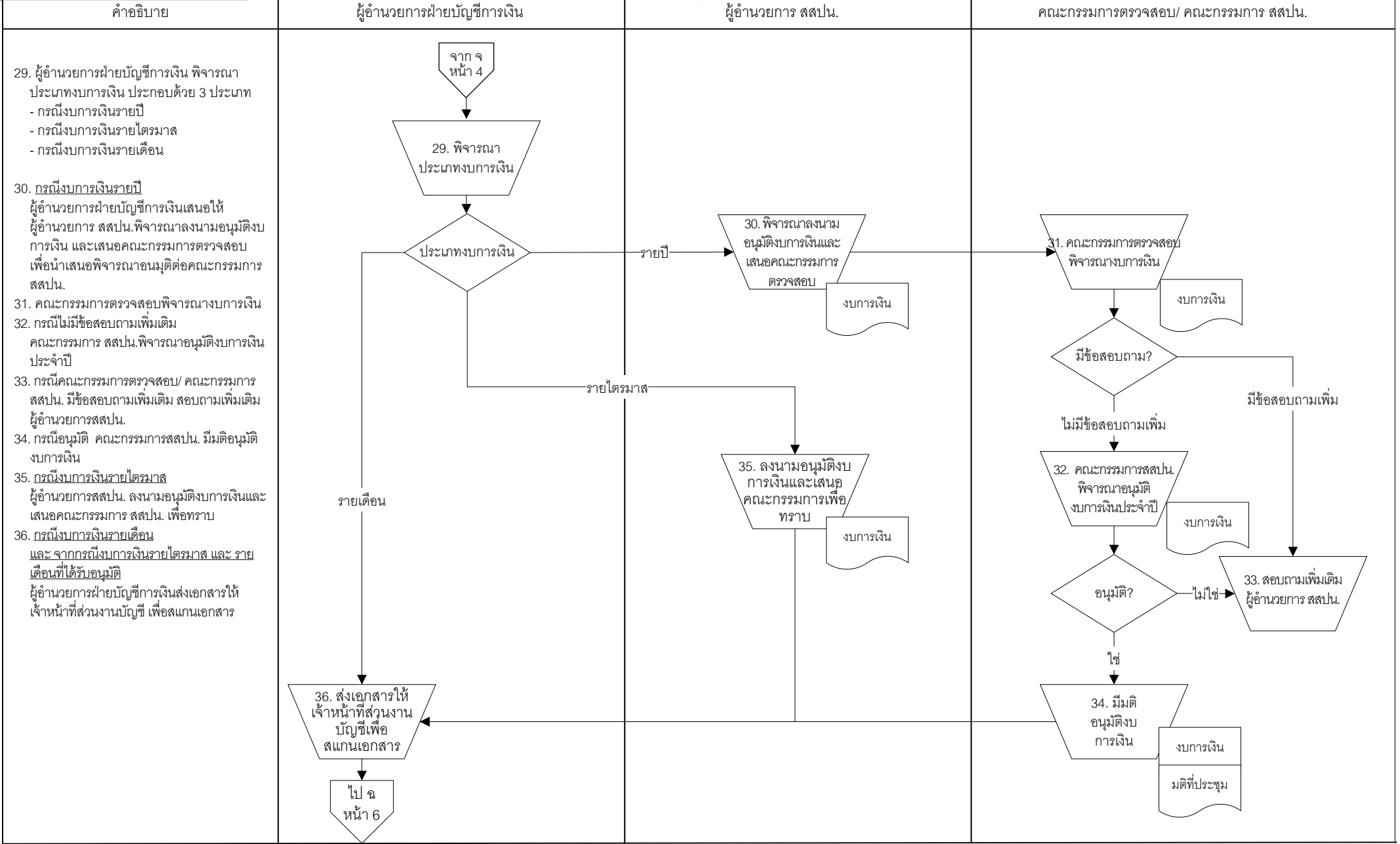
 การปฏิบัติงานผ่านระบบคอมพิวเตอร์  
 การปฏิบัติงานด้วยมือ

 การเชื่อมต่อภายในหน้าเดียวกัน  
 การเชื่อมต่อระหว่างหน้า

 เอกสาร/รายงาน  
 เอกสาร/รายงานอิเล็กทรอนิกส์

 การตัดสินใจ/ทางเลือก  
 กระบวนการที่เกี่ยวข้อง

 แฟ้มเอกสาร  
 เงินสด/เช็ค



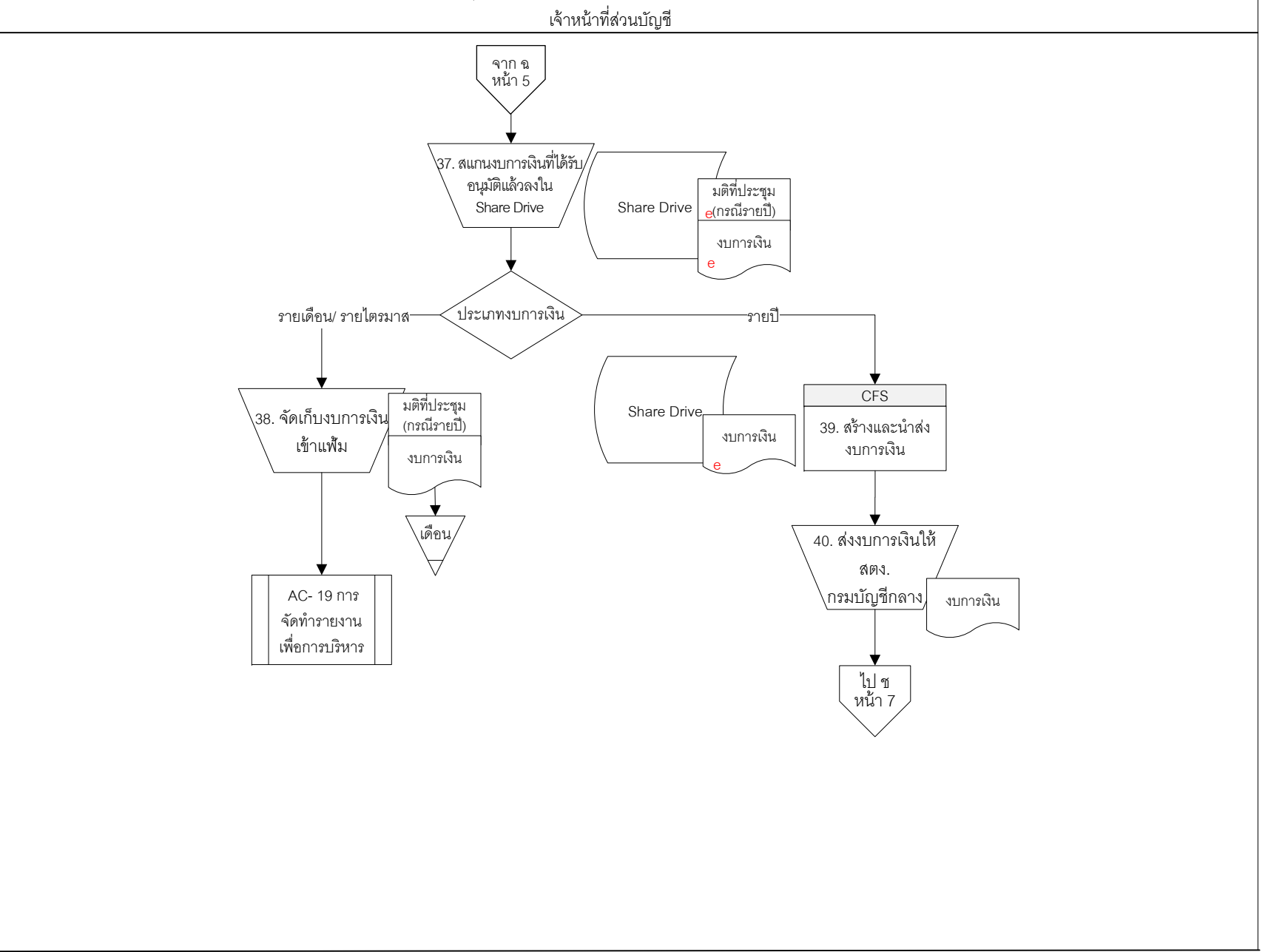
**คำอธิบาย**

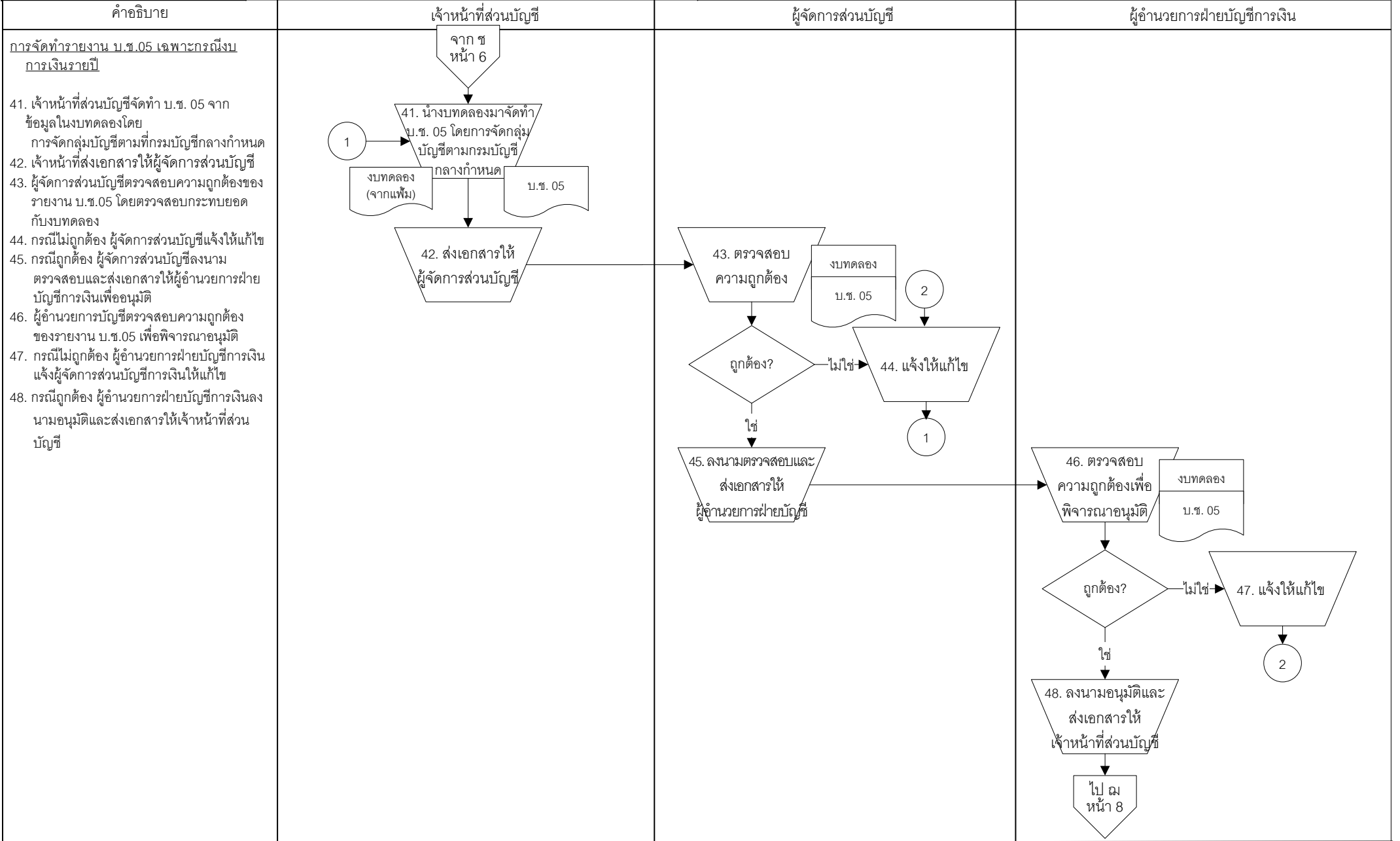
37. เจ้าหน้าที่ส่วนบัญชีสแกนงบการเงินที่ได้รับอนุมัติแล้วและ มติที่ประชุม (กรณีงบการเงินรายปี) ลงใน Share Drive


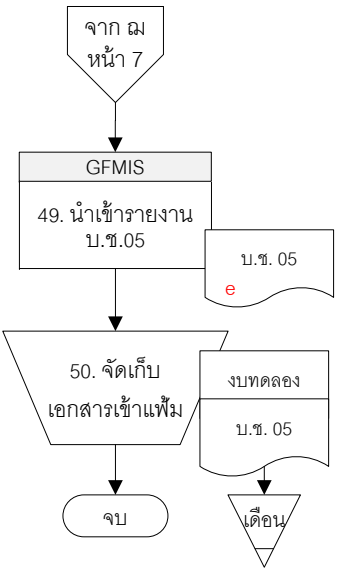
38. กรณีงบการเงินรายเดือน/ รายไตรมาส เจ้าหน้าที่ส่วนบัญชีจัดเก็บงบการเงินเข้าแฟ้มเรียงตามเดือน แล้วเข้าสู่กระบวนการ AC- 19 การจัดทำรายงานเพื่อการบริหาร

39. กรณีงบการเงินรายปี เจ้าหน้าที่ส่วนบัญชีดำเนินการสร้างงบการเงินในระบบ CFS

40. เจ้าหน้าที่ส่วนบัญชีส่งงบการเงินให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง





 สำนักงานส่งเสริมการจัดประชุม และนิทรรศการ(องค์การมหาชน)	กระบวนการหลัก : กระบวนการทางบัญชี กระบวนการย่อย : AC-18 การจัดทำรายงานทางการเงิน	ผู้รับผิดชอบกระบวนการ : จัดทำโดย :	วันที่ :	หน้า : 8 จาก 8
คำอธิบาย  49. เจ้าหน้าที่ส่วนบัญช้นำเข้ารายงาน บ.ช.05 50. เจ้าหน้าที่ส่วนบัญชีจัดเก็บเอกสารเข้า แฟ้ม	เจ้าหน้าที่ส่วนบัญชี <div style="text-align: center;">  <pre> graph TD     Start{{จาก หน้า 7}} --&gt; S1[49. นำเข้ารายงาน บ.ช.05]     S1 --&gt; S2[50. จัดเก็บเอกสารเข้าแฟ้ม]     S2 --&gt; End1([จบ])     S2 --&gt; S3[งบทดลอง บ.ช. 05]     S3 --&gt; End2{เดือน}           </pre> </div>			

เริ่มต้น เริ่มต้น

ฐานข้อมูล Shared drive

System การปฏิบัติงานผ่านระบบคอมพิวเตอร์

○ การเชื่อมต่อภายในหน้าเดียวกัน

เอกสาร/รายงาน

◇ การตัดสินใจ/ทางเลือก

▽ แฟ้มเอกสาร

จบ จบ

PS ระบบที่อาจจะเกี่ยวข้อง

การปฏิบัติงานด้วยมือ

◊ การเชื่อมต่อระหว่างหน้า

เอกสาร/รายงานอิเล็กทรอนิกส์

กระบวนการที่เกี่ยวข้อง

เงินสด/เช็ค