



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ โทร. ๐ ๒๖๒๘ ๕๒๔๐ - ๕๙ ต่อ ๓๒๐๔

ที่ กษ ๐๔๐๐.๗/รศ

วันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๕๔

เรื่อง แนวปฏิบัติในการให้บริการโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ที่พัฒนาโดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ ๑ - ๑๐ / หัวหน้าสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์

ด้วยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์มีภารกิจตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ พ.ศ. ๒๕๕๒ ในการพัฒนาโปรแกรมระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สำหรับสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกร หรือองค์กรที่กรมมีหน้าที่สนับสนุน และส่งเสริมการใช้โปรแกรมระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ ซึ่งกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ได้ทำการพัฒนาโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์มาอย่างต่อเนื่องและได้จดลิขสิทธิ์แล้ว คือ ทะเบียนข้อมูลเลขที่ ว๑. ๓๔๓๑ โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ออมทรัพย์ และเลขที่ ว๑. ๓๔๓๒ โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ภาคเกษตรครบวงจร (Cooperative Full Pack Accounting Software : FAS) ซึ่งมีลักษณะการทำงานที่เชื่อมโยงกันในแต่ละระบบช่วยให้สหกรณ์สามารถใช้เทคโนโลยีช่วยปฏิบัติงานได้อย่างครบวงจร ประกอบกับนายทะเบียนสหกรณ์ได้ออกระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ ว่าด้วยมาตรฐานขั้นต่ำในการควบคุมภายในและการรักษาความปลอดภัยสำหรับสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่ใช้โปรแกรมระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ประมวลผลข้อมูล พ.ศ. ๒๕๕๓ สถานการณ์เช่นนี้ทำให้กรมตรวจบัญชีสหกรณ์จำเป็นต้องปรับปรุงระบบการให้บริการโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ โดยมุ่งเน้นให้เกิดระบบการควบคุมคุณภาพในการให้บริการโปรแกรม ซึ่งจะส่งผลต่อการเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้โปรแกรมระบบบัญชีของสหกรณ์ รายละเอียด ดังต่อไปนี้

### ๑. การขอใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ที่พัฒนาโดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์

โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ที่พัฒนาโดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์พัฒนาขึ้นเพื่อให้บริการแก่สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่จดทะเบียนตามพระราชบัญญัติสหกรณ์ พ.ศ. ๒๕๔๒ โดยกำหนดให้สหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรที่มีความประสงค์จะใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ยื่นแบบแสดงงานขอใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ต่อหัวหน้าสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์

สหกรณ์ที่มีความประสงค์ขอใช้บริการโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ระบบใดระบบหนึ่งในการบริหารจัดการระบบบัญชีของสหกรณ์ให้ยื่นความจำนงขอใช้บริการโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ ต่อหัวหน้าสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ ตามแบบแสดงความจำนงขอใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ (FAS1) โดยกรอกรายละเอียดทั้งส่วนข้อมูลทั่วไปของสหกรณ์ และข้อมูลการประเมินของสหกรณ์เบื้องต้นให้ครบถ้วน พร้อมแนบสำเนามติที่ประชุมคณะกรรมการดำเนินการที่ให้ความเห็นชอบขอใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ที่พัฒนาโดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์

/๒. หน่วยงาน...

## ๒. หน่วยงานให้บริการโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์

ให้สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ประจำจังหวัด สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ ๑ - ๑๐ กลุ่มพัฒนาระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สหกรณ์ภาคการเกษตรและกลุ่มพัฒนาระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สหกรณ์นอกภาคการเกษตร ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นหน่วยงานให้บริการโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ที่พัฒนาโดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ดังนี้

### ๒.๑ สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ประจำจังหวัด

ให้หัวหน้าสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ มอบหมายข้าราชการในหน่วยงานเป็น “IT Provider” ทำหน้าที่ในการให้บริการโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ในเขตพื้นที่ และทำหน้าที่กำกับการทำงานของพนักงานราชการหรือพนักงานจ้างเหมา ตำแหน่ง “เจ้าหน้าที่ระบบงานคอมพิวเตอร์” เพื่อรับผิดชอบดำเนินการให้บริการสหกรณ์ที่ขอใช้โปรแกรมในขั้นตอน การตรวจสอบแบบแสดงความจำนงขอใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ การประเมินความพร้อมการใช้โปรแกรม การติดตั้งโปรแกรม การถ่ายโอนข้อมูลและปรับเปลี่ยนระบบ รวมถึง การให้บริการแก้ไขปัญหาแก่สหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมแล้ว

เพื่อความมีประสิทธิภาพของการให้บริการให้หัวหน้าสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์พิจารณาความเหมาะสมของการมอบหมายงานอื่นๆ ให้มีปริมาณที่จะเอื้ออำนวยให้ IT Provider สามารถปฏิบัติงานให้บริการโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้ง การจัดให้มีระบบการทำงานในลักษณะของการมีส่วนร่วมกันระหว่างผู้สอบบัญชีกับ IT Provider เพื่อให้สหกรณ์ได้รับการบริการโปรแกรมระบบบัญชีที่รวดเร็วและสัมฤทธิ์ผล

### ๒.๒ กลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ ๑ - ๑๐

ให้ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ ๑ - ๑๐ มอบหมายข้าราชการในกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็น “IT Mobile” เพื่อทำหน้าที่ในการกำกับ ให้คำปรึกษา และช่วยเหลือการให้บริการโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์แก่ IT Provider รวมถึงดำเนินการเพื่อมอบสิทธิการใช้โปรแกรมแก่สหกรณ์

ให้ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ ๑ - ๑๐ มอบหมายข้าราชการในกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็น “IT Learning” ทำหน้าที่ในการพัฒนาองค์ความรู้และทักษะด้านโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ให้แก่สหกรณ์และบุคลากรในเขตพื้นที่ รวมถึงการพัฒนาฐานข้อมูลองค์ความรู้ด้านโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์เพื่อสนับสนุนให้งานส่งเสริมการใช้โปรแกรมระบบบัญชีคอมพิวเตอร์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

### ๓. กระบวนการให้บริการติดตั้งโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์

กระบวนการให้บริการติดตั้งโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ เป็นการดำเนินการเพื่อให้สหกรณ์มีและสามารถใช้โปรแกรมระบบบัญชีในการบริหารจัดการงานได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ดำเนินการใน ๕ ขั้นตอน โดยเริ่มต้นที่การตรวจสอบการขอใช้บริการโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ การประเมินความพร้อม การติดตั้งโปรแกรม การถ่ายโอนและปรับเปลี่ยนระบบ และสิ้นสุดที่การมอบสิทธิ์การใช้โปรแกรม ดังรายละเอียดต่อไปนี้

#### ๓.๑ การตรวจสอบการขอใช้บริการโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์

หมายถึง การตรวจสอบแบบแสดงความจำนงขอใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์เพื่อให้ได้ความมั่นใจว่าสหกรณ์จะสามารถดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดเพื่อให้บรรลุเป้าหมายของการติดตั้งโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ได้ โดยมีรายละเอียดการปฏิบัติงาน ดังนี้

IT Provider ที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ ทำการตรวจสอบความถูกต้องและครบถ้วนของแบบแสดงความจำนงขอใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ (FAS1) ที่สหกรณ์ยื่นมา พร้อมทั้งลงลายมือชื่อ IT Provider ยืนยันความถูกต้องในเอกสารและเสนอหัวหน้าสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์เพื่ออนุมัติคำขอใช้และบันทึกคำขอใช้เข้าสู่ระบบฐานข้อมูลสหกรณ์ที่ใช้เทคโนโลยีการบัญชี (CAD Soft)

#### ๓.๒ การประเมินความพร้อมการใช้โปรแกรม

เป็นการดำเนินการเพื่อให้ได้ความมั่นใจว่าสหกรณ์มีความพร้อมในการใช้โปรแกรม โดยพิจารณาความพร้อม ๕ ด้าน ได้แก่ ความพร้อมด้านเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ (Hardware) ด้านซอฟต์แวร์ที่จำเป็นต้องใช้ร่วมกับโปรแกรมระบบบัญชี (Software) ด้านข้อมูลที่จะนำเข้าสู่ระบบ (Data ware) ด้านบุคลากรที่จะต้องปฏิบัติงานร่วมกับโปรแกรมระบบบัญชี (People ware) และด้านระบบงานหรือระเบียบปฏิบัติ (Procedure) ที่สอดคล้องกับการทำงานของโปรแกรม โดยมีรายละเอียดการปฏิบัติงาน ดังนี้

๓.๒.๑ IT Provider พร้อมผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ทำการประเมินความพร้อมของสหกรณ์ในการติดตั้งโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ พร้อมทั้งบันทึกรายละเอียดในแบบประเมินความพร้อมในการติดตั้งโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ (FAS2) พร้อมลงลายมือชื่อของ IT Provider และบันทึกรายละเอียดในระบบฐานข้อมูลสหกรณ์ที่ใช้เทคโนโลยีการบัญชี (CAD Soft) ให้ถูกต้องและเป็นปัจจุบันสอดคล้องกับรายละเอียดการประเมินความพร้อมของสหกรณ์ที่บันทึกในเอกสารแบบประเมินความพร้อม

๓.๒.๒ สหกรณ์ที่ได้รับการประเมินและมีความพร้อมจะเข้าสู่กระบวนการติดตั้งโปรแกรมต่อไป สำหรับสหกรณ์ที่ได้รับการประเมินว่าไม่มีความพร้อม จะต้องทำการปรับปรุงในส่วนที่ยังไม่พร้อมให้แล้วเสร็จก่อน

### ๓.๓ การติดตั้งโปรแกรม

การติดตั้งโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ คือ การที่ IT Provider ซึ่งได้รับการมอบหมายจากสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ ดำเนินการนำโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ระบบใดระบบหนึ่งไปติดตั้งบนเครื่องคอมพิวเตอร์ของสหกรณ์เพื่อให้สหกรณ์สามารถนำโปรแกรมดังกล่าวไปใช้ในการบริหารจัดการข้อมูลทางบัญชีได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีรายละเอียดการปฏิบัติงาน ดังนี้

๓.๓.๑ IT Provider จัดทำแฟ้มประวัติการให้บริการโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์สำหรับสหกรณ์ที่ผ่านการประเมินตามแบบรายละเอียดการติดตั้งโปรแกรม (FAS3) พร้อมทั้งแนบใบแสดงความจำนงขอใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ (FAS1) และแบบประเมินความพร้อมในการติดตั้งโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ (FAS2) ส่งให้หัวหน้าสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์เพื่ออนุมัติการติดตั้งโปรแกรม

๓.๓.๒ IT Provider ดำเนินการติดตั้งโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ และตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนในการติดตั้ง พร้อมทั้งบันทึกรายละเอียดตามแบบรายละเอียดการติดตั้งโปรแกรม (FAS3) และบันทึกข้อมูลในระบบฐานข้อมูลสหกรณ์ที่ใช้เทคโนโลยีการบัญชี (CAD Soft)

๓.๓.๓ กรณีมีปัญหาในการติดตั้งโปรแกรม จะต้องทำการบันทึกปัญหาที่เกิดขึ้นในแบบรายละเอียดการติดตั้งโปรแกรม (FAS3) ทุกครั้งที่มีการให้บริการแก้ไขปัญหา และประสานงานกับ IT Mobile เพื่อหาแนวทางการแก้ไข

๓.๓.๔ กรณีที่ IT Provider และ IT Mobile ไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ ให้ประสานงานกับศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ กลุ่มพัฒนาระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สหกรณ์นอกภาคการเกษตรหรือกลุ่มพัฒนาระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สหกรณ์ภาคการเกษตร เพื่อเข้าร่วมศึกษาหาแนวทางแก้ไขปัญหา เมื่อแก้ไขปัญหาแล้วเสร็จให้บันทึกวิธีการแก้ไขปัญหาเพื่อรวบรวมจัดเก็บเป็นองค์ความรู้ด้วย

๓.๓.๕ เมื่อติดตั้งโปรแกรมเสร็จเรียบร้อย และสหกรณ์สามารถใช้งานระบบได้ IT Provider จะสรุปผลการติดตั้ง ตามแบบรายละเอียดการติดตั้งโปรแกรม (FAS3) พร้อมลงลายมือชื่อยืนยันการติดตั้งเสร็จเรียบร้อยสมบูรณ์และสหกรณ์พร้อมเข้าสู่กระบวนการถ่ายโอนข้อมูลและปรับเปลี่ยนระบบต่อไป

๓.๓.๖ IT Provider ส่งแบบรายละเอียดการติดตั้งโปรแกรม (FAS3) ที่บันทึกข้อมูลครบถ้วนสมบูรณ์ให้แก่ IT Mobile

๓.๓.๗ IT Mobile ตรวจสอบแฟ้มประวัติการให้บริการโปรแกรมพร้อมทั้งเอกสารแนบทั้งหมด เพื่อรับทราบการติดตั้งโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์และเตรียมเข้าสู่การกำกับการใช้โปรแกรมระบบบัญชีต่อไป

### ๓.๔ การถ่ายโอนข้อมูลและปรับเปลี่ยนระบบ

การดำเนินการถ่ายโอนข้อมูลและปรับเปลี่ยนระบบ คือ การดำเนินการสอนแนะ ช่วยเหลือ สนับสนุน ให้คำปรึกษาแนะนำ โดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์แก่สหกรณ์ที่นำโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ระบบใดระบบหนึ่งไปใช้งาน เพื่อนำไปสู่การใช้งานโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะมีการดำเนินการโอนย้ายข้อมูลจากระบบเดิมเข้าสู่ระบบใหม่และดำเนินการบันทึกรายการทางการเงินที่เกิดขึ้น หลังจากการโอนย้ายข้อมูลตั้งแต่การบันทึกรายการย้อนหลังให้เป็นปัจจุบัน จนถึงขั้นตอนของการปรับเปลี่ยนระบบ ดังนี้

๓.๔.๑ การยกยอดข้อมูล หมายถึง การตั้งยอดข้อมูลโดยการโอนย้ายข้อมูลจากระบบเดิมเข้าสู่ระบบใหม่ ซึ่งอาจดำเนินการโดยการนำเข้าด้วยมือ (Key in) หรือการนำเข้าด้วยระบบคอมพิวเตอร์ (import)

๓.๔.๒ การบันทึกรายการย้อนหลัง หมายถึง การบันทึกรายการบนระบบใหม่ต่อจากวันที่ยกยอดข้อมูล แต่ยังไม่แล้วเสร็จถึงวันที่ปัจจุบัน ลักษณะของการบันทึกรายการย้อนหลังที่สามารถสังเกตเห็นได้ชัด คือการที่วันที่ทำการในระบบช้ากว่าวันที่ปฏิบัติงาน

๓.๔.๓ การบันทึกรายการเป็นปัจจุบัน หมายถึง กิจกรรมการบันทึกรายการประจำวันบนระบบใหม่อย่างเป็นปัจจุบัน ข้อสังเกตที่เห็นได้ชัดเจน คือ วันที่ทำการในระบบเป็นวันเดียวกับวันที่ปฏิบัติงาน แต่สหกรณ์ยังไม่ใช้ระบบใหม่ในการให้บริการสมาชิก ดังนั้น ข้อมูลจะยังไม่มีการบันทึกข้อมูลในขณะที่ให้บริการสมาชิก

๓.๔.๔ การปรับเปลี่ยนระบบ หมายถึง กิจกรรมที่สหกรณ์ได้นำระบบใหม่ออกให้บริการสมาชิก นั่นคือ มีการบันทึกข้อมูลทางการเงินไปพร้อมๆ กับการให้บริการสมาชิก

๓.๔.๕ ในขั้นตอนของการถ่ายโอนข้อมูลและปรับเปลี่ยนระบบนี้ เป็นขั้นตอนที่สหกรณ์จะต้องมีส่วนร่วมในการดำเนินการโดยจัดให้มีบุคลากร ที่จะดำเนินการให้แล้วเสร็จในระยะเวลาที่กำหนด สำหรับ IT Provider จะต้องคอยให้คำปรึกษาแนะนำแก่เจ้าหน้าที่ของสหกรณ์อย่างใกล้ชิดเพื่อให้สหกรณ์สามารถนำโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ไปใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบันทึกความก้าวหน้าการดำเนินงานในแต่ละขั้นตอนตามแบบรายงานความก้าวหน้าในการปรับเปลี่ยนระบบ (FAS4) พร้อมทั้งรายงานความก้าวหน้าดังกล่าวผ่านระบบฐานข้อมูลสหกรณ์ที่ใช้เทคโนโลยีการบัญชี (CAD Soft) โดย IT Mobile จะมีบทบาทในการกำกับ ดูแล ตรวจสอบ รวมทั้งติดตามผลการปฏิบัติงานผ่านระบบฐานข้อมูลสหกรณ์ที่ใช้เทคโนโลยีการบัญชี (CAD Soft) ในแต่ละขั้นตอนของ IT Provider

๓.๔.๖ ในกรณีนี้...

๓.๔.๖ ในกรณีที่สหกรณ์ไม่อาจจะดำเนินการถ่ายโอนข้อมูลได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ให้หัวหน้าสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์พิจารณาเพื่อให้ความช่วยเหลือโดยมอบหมายให้ IT Provider ร่วมกับสายสอบบัญชีเข้าปฏิบัติงานร่วมกับเจ้าหน้าที่ของสหกรณ์ ทั้งนี้ โดยคำนึงถึงผลสัมฤทธิ์ของการใช้โปรแกรมระบบบัญชีในการบริหารจัดการของสหกรณ์เป็นปัจจัยหลัก

๓.๔.๗ ในขั้นตอนของการปรับเปลี่ยนระบบซึ่งเป็นขั้นตอนสุดท้ายของการให้บริการติดตั้งโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ จะต้องจัดให้มีการทำงานร่วมกันระหว่างสหกรณ์ ผู้สอบบัญชีและ IT Provider โดยกำหนดเป็นแผนปฏิบัติการปรับเปลี่ยนเป็นรายระบบ และในกรณีที่เป็นสหกรณ์ขนาดใหญ่ที่มีลักษณะการดำเนินงานที่ซับซ้อนอาจจำเป็นต้องได้รับความช่วยเหลือจาก IT Mobile ในการดำเนินการ

๓.๔.๘ เมื่อสหกรณ์ได้ดำเนินการปรับเปลี่ยนระบบแล้วเสร็จ และ IT Provider ได้มีการติดตามเฝ้าระวังสหกรณ์ที่มีการใช้งานโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ครบ ๓ เดือนนับตั้งแต่วันที่ปรับเปลี่ยนระบบแล้ว ให้แจ้ง IT Mobile ทราบเพื่อดำเนินการมอบสิทธิ์การใช้งานต่อไป

### ๓.๕ การมอบสิทธิในการใช้งานโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์

๓.๕.๑ ให้ IT Mobile ทำการตรวจสอบเอกสารทั้งระบบ ตรวจสอบข้อมูลในระบบฐานข้อมูลสหกรณ์ที่ใช้เทคโนโลยีการบัญชี (CAD Soft) และตรวจสอบการใช้งานโปรแกรมระบบบัญชีของสหกรณ์ แล้วเสนอเรื่องเพื่อขออนุมัติมอบสิทธิ์การใช้งานโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ตามแบบขออนุมัติการมอบสิทธิ์การใช้งานโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ (FAS5) ต่อผู้อำนวยการสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ ๑ - ๑๐ พิจารณออนุมัติต่อไป พร้อมทั้งบันทึกข้อมูลการอนุมัติในระบบฐานข้อมูลสหกรณ์ที่ใช้เทคโนโลยีการบัญชี (CAD Soft)

๓.๕.๒ กลุ่มพัฒนาระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สหกรณ์นอกภาคการเกษตรและกลุ่มพัฒนาระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สหกรณ์ภาคการเกษตร ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ ตรวจสอบข้อมูลผ่านระบบฐานข้อมูลสหกรณ์ที่ใช้เทคโนโลยีการบัญชี (CAD Soft) และดำเนินการออกหมายเลขการให้สิทธิ์การใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ที่พัฒนาโดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ เสนอต่ออธิบดีกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ เพื่อลงนามในใบมอบสิทธิ์การใช้โปรแกรมและดำเนินการมอบให้สหกรณ์ต่อไป เมื่อได้ออกใบมอบสิทธิ์การใช้โปรแกรมให้สหกรณ์ใดแล้วจะต้องมีหมายเลขการให้บริการ(Support Reference Number) เพื่อให้สหกรณ์ใช้อ้างอิงในการใช้บริการหลังการติดตั้งโปรแกรม และกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ใช้อ้างอิงสำหรับการให้บริการและประวัติการดูแลรักษาโปรแกรมระบบบัญชีของแต่ละสหกรณ์

## ๔. การให้บริการสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์

การให้บริการสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ เป็นภารกิจที่เกิดขึ้นหลังจากที่สหกรณ์ได้ทำการปรับเปลี่ยนระบบแล้วและมีการมอบสิทธิ์การใช้งานแล้ว มีกิจกรรมดังต่อไปนี้

### ๔.๑ การแจ้งปัญหา...

#### ๔.๑ การแจ้งปัญหาจากการใช้บริการโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์

๔.๑.๑ สหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ที่พัฒนาโดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ สามารถติดต่อขอคำแนะนำ ความช่วยเหลือ และเสนอแนะความต้องการเพิ่มเติม ผ่าน IT Provider โดยสหกรณ์จะต้องระบุหมายเลขการให้บริการ (Support Reference Number) อ้างอิงในการขอใช้บริการทุกครั้ง

๔.๑.๒ IT Provider จะต้องทำการบันทึกรายละเอียดของการขอใช้บริการของสหกรณ์ทุกครั้งในระบบฐานข้อมูลสหกรณ์ที่ใช้เทคโนโลยีการบัญชี (CAD Soft)

#### ๔.๒ การให้บริการแก้ไขปัญหาที่ได้รับแจ้ง

การแก้ไขประเด็นปัญหาต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการใช้งานโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์สามารถกำหนดระดับได้ ดังนี้

๔.๒.๑ ระดับ ๑ ในกรณีที่สหกรณ์ขอคำแนะนำ และติดขัดปัญหาพื้นฐานอันเนื่องมาจากสหกรณ์ขาดความเข้าใจในวิธีการใช้งาน IT Provider สามารถให้คำแนะนำหรือแก้ไขได้ทันที

๔.๒.๒ ระดับ ๒ ในกรณีที่ปัญหามีความซับซ้อน และ IT Provider ไม่สามารถแก้ไขหรือให้คำปรึกษาได้ IT Provider จะต้องประสานงานกับ IT Mobile เพื่อปฏิบัติการร่วมกันในการแก้ไขปัญหา

๔.๒.๓ ระดับ ๓ ในกรณีที่ปัญหามีความซับซ้อนมากเกี่ยวข้องกับทางเทคนิค หรือเป็นปัญหาของโปรแกรมเอง ให้ IT Provider ประสานงานกับเจ้าหน้าที่ของกลุ่มพัฒนาระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สหกรณ์นอกภาคการเกษตรและกลุ่มพัฒนาระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สหกรณ์ภาคการเกษตร ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อปฏิบัติงานร่วมกันในการแก้ไขปัญหา

การแก้ไขปัญหาของ IT Provider, IT Mobile หรือเจ้าหน้าที่ของกลุ่มพัฒนาระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สหกรณ์นอกภาคการเกษตรและกลุ่มพัฒนาระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สหกรณ์ภาคการเกษตร ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ สามารถเลือกดำเนินการได้ โดยวิธีดังต่อไปนี้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับสถานการณ์ของปัญหาและความจำเป็น

- เข้าสู่โปรแกรมระบบบัญชีของสหกรณ์โดยการบริการทางไกล (Remote Service) เพื่อแก้ไขปัญหา
- ให้สหกรณ์ส่งเอกสารหรือฐานข้อมูลที่เกี่ยวข้องมายังเจ้าหน้าที่ และทำการแก้ไขก่อนส่งกลับให้แก่สหกรณ์
- เดินทางไปยังสหกรณ์เพื่อช่วยแก้ไขปัญหา

/เมื่อมีการ...

เมื่อมีการดำเนินการใดๆ เกี่ยวกับการให้บริการแก่สหกรณ์ในแต่ละกรณี IT Provider, IT Mobile หรือกลุ่มพัฒนาระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สหกรณ์นอกภาคการเกษตรและกลุ่มพัฒนาระบบบัญชีคอมพิวเตอร์สหกรณ์ภาคการเกษตร ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ จะต้องเข้ามาบันทึกเหตุการณ์ของแต่ละกรณีให้เป็นปัจจุบันผ่านระบบฐานข้อมูลสหกรณ์ที่ใช้เทคโนโลยีการบัญชี (CAD Soft) ทุกครั้งที่มีการดำเนินการ

#### ๔.๓ การติดตามผลการแก้ไขปัญหา และบันทึกผลระบบของค์ความรู้

เมื่อประเด็นปัญหาได้รับการแก้ไขแล้ว ผู้ที่ดำเนินการแก้ไขแล้วเสร็จจะต้องทำการบันทึกวิธีการแก้ไขและผลของการแก้ไข เข้าสู่ระบบฐานข้อมูลสหกรณ์ที่ใช้เทคโนโลยีการบัญชี (CAD Soft)

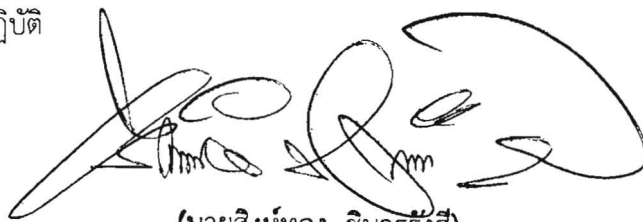
๔.๓.๑ ให้ IT Learning ดำเนินการรวบรวม จัดหมวดหมู่และนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ รวมถึงข้อมูลการแก้ไขปัญหาการใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ให้เป็นระบบของค์ความรู้ ด้านโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์เพื่อใช้เป็นสื่อในการพัฒนาบุคลากรที่เกี่ยวข้องและเก็บไว้ใช้อ้างอิงในการแก้ไขปัญหาในอนาคต

๔.๓.๒ สหกรณ์และเจ้าหน้าที่ของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์สามารถเข้าสู่ระบบฐานข้อมูลสหกรณ์ที่ใช้เทคโนโลยีการบัญชี (CAD Soft) ในส่วนของระบบของค์ความรู้เพื่อสืบค้นข้อมูลเกี่ยวกับการแก้ไขปัญหาการใช้งานโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ได้ผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต

๔.๓.๓ ให้ IT Learning ดำเนินการฝึกอบรม รวมถึง การออกแบบ การพัฒนารูปแบบและวิธีการในการพัฒนาทักษะด้านโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์เพื่อให้สหกรณ์สามารถใช้ระบบได้อย่างถูกต้อง และสามารถดูแลรักษาระบบบัญชีให้สามารถทำงานได้อย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ให้ยกเลิกวิธีปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการโปรแกรมระบบบัญชีที่พัฒนาโดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ได้กำหนดไว้ก่อนหน้านี้ และให้ถือใช้ตามแนวปฏิบัตินี้แทน

จึงเรียนมาเพื่อทราบและถือปฏิบัติ



(นายสิงห์ทอง ชินวรรังสี)  
อธิบดีกรมตรวจบัญชีสหกรณ์



## ข้อมูลทั่วไป

	วันที่ _____
ชื่อสหกรณ์	_____
รหัสสหกรณ์	_____
ประเภทของสหกรณ์	_____
ปีบัญชี	_____
ชื่อ-สกุล ผู้บริหารสหกรณ์	_____
ชื่อ-สกุล ผู้ดูแลด้านบัญชี	_____
เบอร์โทรติดต่อ	_____
อีเมล	_____

## โปรแกรมที่จะขอใช้บริการ

สหกรณ์ออมทรัพย์	
<input type="checkbox"/>	โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ออมทรัพย์
สหกรณ์ภาคการเกษตร	
<input type="checkbox"/>	โปรแกรมระบบสมาชิกและหุ้น
<input type="checkbox"/>	โปรแกรมระบบระบบเงินให้กู้
<input type="checkbox"/>	โปรแกรมระบบเงินรับฝาก
<input type="checkbox"/>	โปรแกรมระบบสินค้า
<input type="checkbox"/>	โปรแกรมระบบบัญชีแยกประเภท

## โปรแกรมที่ใช้งานในปัจจุบัน

โปรแกรมระบบบัญชีที่มีการใช้งานในปัจจุบัน	1. _____
	2. _____
	3. _____
	4. _____
	5. _____

## แผนการใช้งานจริง

วันที่จะเริ่มบันทึกยอด	_____
วันที่จะเริ่มใช้โปรแกรมให้บริการสมาชิก	_____

ลงลายมือชื่อผู้มีอำนาจลงนามของสหกรณ์ \_\_\_\_\_ ตำแหน่ง \_\_\_\_\_

ลงลายมือชื่อ \_\_\_\_\_ ผู้ตรวจสอบ

## ข้อมูลทั่วไป

ชื่อสหกรณ์	_____
รหัสสหกรณ์	_____

## รายละเอียดคอมพิวเตอร์หลักที่จะติดตั้งโปรแกรม

ซีพียู	_____
หน่วยความจำ (GB)	_____
ขนาดความจุฮาร์ดดิสก์ (GB)	_____
ซีดีรอม หรือ ดีวีดี	<input type="checkbox"/> มี <input type="checkbox"/> ไม่มี
ขนาดจอ 모니터 (นิ้ว)	_____
ชนิดของระบบปฏิบัติการ	Windows เวอร์ชัน _____
ประเภทของระบบสำรองข้อมูล	<input type="checkbox"/> ฮาร์ดดิสก์ <input type="checkbox"/> เทป <input type="checkbox"/> อื่นๆ _____
ประเภทเครือข่ายที่รองรับ	<input type="checkbox"/> มีสาย <input type="checkbox"/> ไร้สาย <input type="checkbox"/> อื่นๆ _____

## ทรัพยากรที่สหกรณ์มีในปัจจุบันสำหรับงานด้านระบบบัญชี

จำนวนคอมพิวเตอร์	_____
จำนวนเครื่องพิมพ์สมุด	_____
จำนวนเครื่องพิมพ์รายงาน	_____
ประเภทเครือข่ายที่ใช้งาน	<input type="checkbox"/> มีสาย <input type="checkbox"/> ไร้สาย <input type="checkbox"/> อื่นๆ _____
รายชื่อบุคลากรที่ดูแล	1. _____
	2. _____
	3. _____
	4. _____
	5. _____

## สรุปการประเมินผล (กรอกโดยเจ้าหน้าที่)

ปัญหาที่อาจเกิด	_____
แนวทางการแก้ไข	_____
แนวทางการแก้ไข	_____
แนวทางการแก้ไข	_____
แนวทางการแก้ไข	_____
สรุปผลการประเมิน	<input type="checkbox"/> ผ่าน สมควรดำเนินการติดตั้งโปรแกรมสำหรับสหกรณ์ต่อไป
	<input type="checkbox"/> ไม่ผ่าน

ลงลายมือชื่อ \_\_\_\_\_ ผู้ประเมิน

ประเมิน ณ วันที่ \_\_\_\_\_

## ข้อมูลทั่วไป

	วันที่ _____
ชื่อสหกรณ์	_____
รหัสสหกรณ์	_____

## การติดตั้งโปรแกรม

วันที่ติดตั้ง	_____
โปรแกรมที่ติดตั้ง	_____
เวอร์ชัน	_____

## รายละเอียดคอมพิวเตอร์หลักที่ติดตั้งโปรแกรม

ซีพียู	_____
หน่วยความจำ (GB)	_____
ขนาดความจุฮาร์ดดิสก์ (GB)	_____
ซีดีรอม หรือดีวีดี	<input type="checkbox"/> มี <input type="checkbox"/> ไม่มี
ขนาดจอคอมพิวเตอร์ (นิ้ว)	_____
ชนิดของระบบปฏิบัติการ	Windows เวอร์ชัน _____
ประเภทของระบบสำรองข้อมูล	<input type="checkbox"/> ฮาร์ดดิสก์ <input type="checkbox"/> เทป <input type="checkbox"/> อื่นๆ _____
ประเภทเครือข่ายที่รองรับ	<input type="checkbox"/> มีสาย <input type="checkbox"/> ไร้สาย <input type="checkbox"/> อื่นๆ _____
โปรแกรมอื่นๆ ที่ติดตั้งอยู่กับคอมพิวเตอร์หลัก	1. _____
	2. _____
	3. _____
	4. _____
	5. _____

## เอกสารประกอบการติดตั้ง

<input type="checkbox"/>	แผนผังระบบคอมพิวเตอร์/ระบบเครือข่ายของสหกรณ์
--------------------------	----------------------------------------------

## ปัญหาในการติดตั้งและแนวทางแก้ไข

_____
_____
_____
_____

## สรุปผลการติดตั้ง

สรุปผลการประเมิน	<input type="checkbox"/> ดำเนินการแล้วเสร็จ
	<input type="checkbox"/> ไม่สามารถติดตั้งได้สำเร็จ เนื่องจาก _____

ดำเนินการขั้นตอนการติดตั้งโดย

ลงลายมือชื่อ \_\_\_\_\_ เจ้าหน้าที่ผู้ติดตั้ง

รับทราบผลการดำเนินการการติดตั้ง

ลงลายมือชื่อ \_\_\_\_\_ ผู้บริหารสหกรณ์

## ข้อมูลทั่วไป

	วันที่ _____
ชื่อสหกรณ์	_____
รหัสสหกรณ์	_____

## ความก้าวหน้าในการปรับเปลี่ยนระบบ

โปรแกรมที่ทำการติดตั้ง	_____
เวอร์ชัน	_____

## ขั้นตอนการยกยอด

วันที่เริ่มดำเนินการ	_____
วันที่ดำเนินการแล้วเสร็จ	_____
หมายเหตุ	_____
	_____
	_____

## ขั้นตอนการบันทึกรายการย้อนหลัง

วันที่เริ่มดำเนินการ	_____
วันที่ดำเนินการแล้วเสร็จ	_____
หมายเหตุ	_____
	_____
	_____

## ขั้นตอนการดำเนินงานเป็นปัจจุบัน

วันที่เริ่มดำเนินการ	_____
วันที่ดำเนินการแล้วเสร็จ	_____
หมายเหตุ	_____
	_____
	_____

## ขั้นตอนการปรับเปลี่ยนระบบ

วันที่เริ่มดำเนินการ	_____
วันที่ดำเนินการแล้วเสร็จ	_____
หมายเหตุ	_____
	_____
	_____
	_____

รายงานผลโดย

ลงลายมือชื่อ \_\_\_\_\_ เจ้าหน้าที่ผู้ดำเนินการ

รับทราบผลการดำเนินการโดย

ลงลายมือชื่อ \_\_\_\_\_ ผู้บริหารสหกรณ์

## ข้อมูลทั่วไปของสหกรณ์ที่จะมอบสิทธิ์ในการใช้งานโปรแกรม

	วันที่ _____
ชื่อสหกรณ์	_____
รหัสสหกรณ์	_____
ประเภทของสหกรณ์	_____
ปีบัญชี	_____
ชื่อ-สกุล ผู้บริหารสหกรณ์	_____
ชื่อ-สกุล ผู้ดูแลด้านบัญชี	_____
เบอร์โทรติดต่อ	_____
อีเมลล์	_____

## เห็นควรมอบสิทธิ์ในการใช้งานโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ เนื่องจาก

_____
_____
_____
_____
_____

นำเสนอโดย

ลงลายมือชื่อ \_\_\_\_\_ เจ้าหน้าที่ผู้ดำเนินการ

อนุมัติโดย

ลงลายมือชื่อ \_\_\_\_\_ ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่.....