ด่วนที่สุด

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักบริหารกลาง ส่วนบริหารงานคลัง โทร. ๐๒ ๒๖๕ ๖๑๒๖ โทรสาร. ๐๒ ๒๗๘ ๘๕๙๓
ที่ ทส ๐๒๐๑.๒/ว ๑๐๗๗ **วันที่** ๒๙ สิงหาคม ๒๕๕๖
เรื่อง หลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติในการรับชำระเงินของส่วนราชการด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ (บัตรเดบิต/เครดิต)

เรียน รองปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
หัวหน้าผู้ตรวจราชการกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ผู้ตรวจราชการกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ผู้อำนวยการสำนักและศูนย์ ในสำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ผู้อำนวยการสำนักงานสิ่งแวดล้อมภาคที่ ๑ – ๑๖
ผู้อำนวยการสำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดทุกจังหวัด
หัวหน้าสำนักงานรัฐมนตรี
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
ผู้อำนวยการกลุ่มกฎหมาย
ผู้อำนวยการส่วนทุกส่วนในสำนักบริหารกลาง

สำนักบริหารกลาง ขอส่งสำเนาหนังสือกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๔๐๖.๓/ว ๙๑ ลงวันที่ ๑๖ สิงหาคม ๒๕๕๖ เรื่อง หลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติในการรับชำระเงินของส่วนราชการด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ (บัตรเดบิต/เครดิต) มาเพื่อโปรดทราบ

(นางดวงพร จั่นหยง)
ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

ส่วนบริหารงานคลัง
ฝ่ายการเงิน
เลขรับ 7666
วันที่ 27 ส.ค. 2556
เวลา 10:06

สำนักนายกรัฐมนตรี
รับที่ 9603
๒๖ ส.ค. ๒๕๕๖
เวลา

ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
เลขรับ 20605
วันที่ 26 ส.ค. 2556
เวลา 10.52 น.

ด่วนที่สุด

ที่ กค ๐๔๐๖.๓/ว.๙๗

กระทรวงการคลัง

ถนนพระราม ๖ กทม. ๑๐๔๐๐

๑๖ สิงหาคม ๒๕๕๖

เรื่อง หลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติในการรับชำระเงินของส่วนราชการด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ (บัตรเดบิต/เครดิต)

เรียน ปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติในการรับชำระเงินของส่วนราชการด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ (บัตรเดบิต/เครดิต)

๒. ข้อกำหนดคุณสมบัติของธนาคารพาณิชย์ผู้ให้บริการรับชำระเงินด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ (บัตรเดบิต/เครดิต) แก่ส่วนราชการ

ด้วยในปัจจุบันหน่วยงานภาครัฐเป็นหน่วยงานที่มีมูลค่าการรับและการจ่ายเงินในระดับสูงสุดของประเทศ การปรับเปลี่ยนวิธีการรับเงินจากเงินสดและเช็คโดยใช้วิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น จะเป็นการเพิ่มความสะดวกและความปลอดภัยให้แก่ประชาชนและภาคเอกชนในการจ่ายเงินให้กับหน่วยงานภาครัฐ และจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการเงินของภาครัฐให้มีความรวดเร็ว และลดภาระในการจัดการเงินสดและเช็ค ตลอดจนลดช่องทางในการทุจริต นอกจากนี้ ยังเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพของระบบการชำระเงินโดยรวมของประเทศ ซึ่งสอดคล้องกับแผนส่งเสริมและพัฒนาบริการชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย ที่สนับสนุนให้หน่วยงานภาครัฐมีการรับและจ่ายเงินทางระบบอิเล็กทรอนิกส์

กระทรวงการคลังพิจารณาแล้ว ขอเรียนว่า เนื่องจากตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๗๓ กำหนดว่า “การรับเงินให้รับเป็นเงินสด เว้นแต่การรับเป็นเช็ค ดร๊าฟ หรือตราสารอย่างอื่น หรือโดยวิธีอื่นใดให้ปฏิบัติตามที่กระทรวงการคลังกำหนด” ดังนั้น เพื่อเป็นการเพิ่มช่องทางในการรับเงินของส่วนราชการให้สามารถบริการประชาชนได้ด้วยความสะดวก รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น อาศัยอำนาจตามนัย ข้อ ๗ ของระเบียบดังกล่าวข้างต้น จึงกำหนดให้ส่วนราชการรับเงินด้วยบัตรเดบิต หรือบัตรเครดิตทุกประเภทของทุกธนาคารพาณิชย์ได้ โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติในการรับชำระเงินของส่วนราชการด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ (บัตรเดบิต/เครดิต) ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๑ และให้พิจารณาใช้บริการธนาคารพาณิชย์ที่มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดคุณสมบัติของธนาคารพาณิชย์ผู้ให้บริการรับชำระเงินด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ (บัตรเดบิต/เครดิต) แก่ส่วนราชการ ตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๒ ให้เหมาะสมกับภารกิจและเกิดประโยชน์แก่ส่วนราชการต่อไป

สำหรับ...

สำหรับค่าธรรมเนียมการให้บริการของธนาคารให้เป็นค่าใช้จ่ายของส่วนราชการและเบิกจ่ายจากเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีของส่วนราชการได้ ทั้งนี้ ให้ส่วนราชการที่ได้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์นี้แจ้งกรมบัญชีกลางทราบเพื่อเป็นข้อมูลในการประเมินผลเกี่ยวกับระบบการรับชำระเงินด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ด้วยว่าได้ใช้บริการของธนาคารใด และผลการใช้บริการเป็นประการใด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเพื่อทราบและถือปฏิบัติต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายพงษ์ศักดิ์ เศวตจุนหง)
รองปลัดกระทรวงการคลัง
หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านรายจ่ายและหนี้สิน
ปฏิบัติราชการแทน ปลัดกระทรวงการคลัง

ส่วนบริหารงานคลัง

๒๖ ส.ค. ๒๕๕๖

(นางดวงพร จั้นหยง)
ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

กรมบัญชีกลาง
สำนักกฎหมาย
โทร ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๕๖
โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๒๕๐

ฝ่ายรับ - เก็บเรื่อง

(นางบงกช ใจดี)
ผู้อำนวยการส่วนบริหารงานคลัง

ดุลยวิภาคย์
- หจ.เรือง
- สำเภาฝั่งพูน
- ชัยเชียง ดุลยพิทวงษ์ เชาหมิงหมิ่งเรือง คลัง กรมบัญชีกลาง

หลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติในการรับชำระเงินของส่วนราชการด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ (บัตรเดบิต/เครดิต)

๑. ให้ส่วนราชการเปิดบัญชีเงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน ๑ บัญชี กับธนาคารพาณิชย์ผู้ให้บริการ (ธนาคาร) เพื่อใช้รับเงินที่รับชำระด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์

๒. เมื่อผู้ชำระเงินแจ้งความประสงค์จะชำระเงินด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ ให้ส่วนราชการรับชำระเงินด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ดังกล่าว โดยทำรายการผ่านเครื่องรับบัตร Electronic Data Capture (EDC) ที่ธนาคารติดตั้งให้ ตามขั้นตอนในคู่มือการใช้เครื่อง EDC ของธนาคาร

๓. เมื่อเครื่อง EDC ของธนาคาร ทำการตรวจสอบสถานะบัตรอิเล็กทรอนิกส์ของผู้ชำระเงิน จะแสดงผลเป็น ๒ กรณี ดังนี้

๓.๑ กรณีสถานะบัตรอิเล็กทรอนิกส์ ไม่ถูกต้องหรือยอดเงินในบัญชีของผู้ชำระเงินไม่พอจ่าย ระบบจะปฏิเสธการทำรายการทันที กรณีนี้ให้ส่วนราชการคืนบัตรอิเล็กทรอนิกส์ดังกล่าวให้แก่ผู้ชำระเงิน และเรียกรับชำระเงินด้วยวิธีอื่นตามระเบียบที่กระทรวงการคลังกำหนดต่อไป

๓.๒ กรณีสถานะบัตรอิเล็กทรอนิกส์ ถูกต้องและยอดเงินในบัญชีของผู้ชำระเงินมีเพียงพอจ่าย ระบบจะทำการหักบัญชีของผู้ชำระเงิน และพิมพ์หลักฐานการชำระเงิน (Payment Slip) ที่แสดงรายละเอียดและยืนยันการชำระเงิน จำนวน ๒ ฉบับ คือ หลักฐานการชำระเงินที่ส่วนราชการให้ผู้ชำระเงินลงลายมือชื่อ (Merchant Copy) ๑ ฉบับ และหลักฐานการชำระเงินที่ผู้ชำระเงินเก็บไว้เป็นหลักฐานโดยไม่ต้องลงลายมือชื่อ (Customer Copy) ๑ ฉบับ

๔. กรณีที่บัตรอิเล็กทรอนิกส์ผ่านการหักบัญชีของผู้ชำระเงินตามข้อ ๓.๒ แล้ว ให้ส่วนราชการออกใบเสร็จรับเงินและมอบใบเสร็จรับเงินพร้อมหลักฐานการชำระเงินฯ (Customer Copy) ให้แก่ผู้ชำระเงินเก็บไว้เป็นหลักฐานจำนวน ๑ ชุด และส่วนราชการเก็บสำเนาใบเสร็จรับเงินพร้อมหลักฐานการชำระเงินฯ (Merchant Copy) จำนวน ๑ ชุด ไว้เป็นหลักฐานเพื่อการตรวจสอบความถูกต้องของการรับเงินต่อไป

๕. หากรายการรับชำระเงินผ่านเครื่อง EDC เรียบร้อยแล้ว แต่ได้รับแจ้งจากผู้ชำระเงินหรือส่วนราชการพบว่า การชำระเงินมีข้อผิดพลาด เช่น จำนวนเงิน หรือรายการที่รับชำระไม่ถูกต้อง **ก่อนที่จะมีการทำรายการสรุปยอดรับชำระเงิน (Settlement) ทุกสิ้นวัน ตามข้อ ๖** ให้ส่วนราชการยกเลิกรายการรับชำระ (Void Payment) จากเครื่อง EDC โดยดำเนินการตามขั้นตอนในคู่มือการใช้เครื่อง EDC ของธนาคาร และให้ส่วนราชการทำรายการรับชำระเงินใหม่ตามขั้นตอนในข้อ ๓.๒ และข้อ ๔ (กรณีได้รับแจ้งหรือพบหลังการทำรายการสรุปยอดรับชำระเงิน (Settlement) ให้ดำเนินการตามข้อ ๙ ต่อไป)

หากส่วนราชการได้ออกใบเสร็จรับเงินให้แก่ผู้ชำระเงินไปแล้วก่อนมีการยกเลิกรายการรับชำระ (Void Payment) ให้ส่วนราชการเรียกใบเสร็จรับเงินคืนจากผู้ชำระเงินและขีดฆ่าเลิกใช้ใบเสร็จรับเงินนั้นทั้งฉบับแล้วออกใบเสร็จรับเงินฉบับใหม่ให้แก่ผู้ชำระเงิน โดยให้นำใบเสร็จรับเงินที่ขีดฆ่าเลิกใช้นั้นติดไว้กับสำเนาใบเสร็จรับเงิน

๖. ทุกสิ้นวัน ให้ส่วนราชการสรุปยอดรายการรับชำระเงินผ่านเครื่อง EDC ในแต่ละวัน (Settlement) เพื่อประมวลผลการรับชำระเงินระหว่างวัน แล้วสั่งพิมพ์ใบสรุปยอดรับชำระเงิน (Settlement Report Slip) จากเครื่อง EDC เพื่อนำมาตรวจสอบกับหลักฐานการชำระเงินฯ (Merchant Copy) และสำเนาใบเสร็จรับเงินตามข้อ ๔ ให้ถูกต้องตรงกัน

๗. เมื่อ...

๗. เมื่อส่วนราชการทำการสรุปยอดรายการรับเงินที่รับชำระในแต่ละวัน (Settlement) แล้ว ธนาคารจะทำการโอนยอดเงินเต็มจำนวนตามใบสรุปยอดรับชำระเงิน (Settlement Report Slip) ไปเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารที่ได้เปิดไว้ตามข้อ ๑ ภายในวันเดียวกัน

๘. ให้ส่วนราชการตรวจสอบยอดเงินในบัญชีเงินฝากธนาคารตามข้อ ๗ กับรายงานการรับชำระเงินผ่านระบบงานของธนาคารตามคู่มือการใช้เครื่อง EDC ของธนาคาร เมื่อถูกต้องตรงกันแล้ว ให้นำเงินส่งคลังเป็นรายได้แผ่นดินหรือฝากคลัง แล้วแต่กรณี ในวันทำการถัดไป

๙. กรณีได้รับแจ้งจากผู้ชำระเงินหรือส่วนราชการพบว่า การชำระเงินมีข้อผิดพลาด เช่น จำนวนเงิน หรือรายการที่รับชำระไม่ถูกต้อง **หลังจากที่มีการทำรายการสรุปยอดรับชำระเงิน (Settlement) ทุกสิ้นวัน ตามข้อ ๖ แล้ว** ให้ส่วนราชการแจ้งขอปรับปรุงรายการ EDC ตามขั้นตอนในคู่มือการใช้เครื่อง EDC ของธนาคาร โดยให้ดำเนินการดังนี้

๙.๑ กรอกข้อมูลการขอปรับปรุงรายการ EDC ตามแบบฟอร์มที่ธนาคารกำหนด และแจ้งไปยังธนาคารเพื่อขอปรับปรุงรายการรับชำระเงินที่ผิดพลาด

๙.๒ เมื่อได้รับแจ้งเป็นหนังสือจากธนาคารว่าได้ดำเนินการปรับปรุงรายการรับชำระเงินให้ถูกต้องแล้ว ให้ส่วนราชการเรียกใบเสร็จรับเงินคืนจากผู้ชำระเงินและขีดฆ่าเลิกใช้ใบเสร็จรับเงินที่ออกไปแล้วทั้งฉบับแล้วออกใบเสร็จรับเงินฉบับใหม่ให้แก่ผู้ชำระเงิน โดยให้นำใบเสร็จรับเงินที่ขีดฆ่าเลิกใช้นั้นติดไว้กับสำเนาใบเสร็จรับเงิน

๑๐. การบันทึกบัญชี และขั้นตอนการปฏิบัติงานในระบบ GFMIS สำหรับการรับเงินด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ดังกล่าวข้างต้น ให้เป็นไปตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๑๑. วิธีปฏิบัติอื่นซึ่งมิได้กำหนดไว้ให้ถือปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายเงินจากคลัง การเก็บรักษาเงินและการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๕๑

สำหรับค่าธรรมเนียมการให้บริการของธนาคาร ให้ส่วนราชการเบิกจ่ายจากเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีของส่วนราชการ โดยให้ส่วนราชการที่ได้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์นี้แจ้งกรมบัญชีกลางทราบด้วยว่าได้ใช้บริการของธนาคารใด และผลการใช้บริการเป็นประการใด เพื่อเป็นข้อมูลในการประเมินผลเกี่ยวกับระบบการรับชำระเงินด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ต่อไป

ข้อกำหนดคุณสมบัติของธนาคารพาณิชย์ผู้ให้บริการรับชำระเงินด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ (บัตรเดบิต/เครดิต) แก่ส่วนราชการ

๑. เป็นผู้ประกอบธุรกิจรับฝากเงินหรือรับเงินจากประชาชนที่ต้องจ่ายคืนเมื่อทวงถาม หรือเมื่อสิ้นระยะเวลาอันกำหนดไว้ และใช้ประโยชน์จากเงินนั้นโดยวิธีหนึ่งวิธีใด เช่น ให้สินเชื่อ ซื้อขายตั๋วแลกเงิน หรือตราสารเปลี่ยนมืออื่นใด ซื้อขายเงินปริวรรตต่างประเทศ

๒. สามารถติดตั้งเครื่องรับบัตร Electronic Data Capture (EDC) เพื่อให้บริการรับชำระเงินด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ (บัตรเดบิต/เครดิต) แก่ส่วนราชการได้ พร้อมทั้งจัดทำคู่มือการใช้เครื่อง EDC และการใช้ระบบงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของธนาคาร เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานให้แก่ส่วนราชการที่ใช้บริการด้วย

๓. สามารถทำการโอนยอดเงินเต็มจำนวนที่ส่วนราชการรับชำระทุกรายการเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารกระแสรายวันของส่วนราชการที่ได้เปิดไว้กับธนาคารภายในวันที่เกิดรายการ รวมทั้งปรับปรุงแก้ไขรายการที่ผิดพลาดให้ถูกต้องได้ด้วย

๔. ธนาคารต้องสามารถดำเนินการตามขั้นตอนในหลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติในการรับชำระเงินของส่วนราชการด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์ (บัตรเดบิต/เครดิต) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธนาคารได้ด้วย