

กรมตรวจบัญชีสหกรณ์
ขอบเขตของงาน (Terms of Reference : TOR)
โครงการจ้างเหมาบริการบำรุงดูแลรักษาระบบตรวจสอบบัญชีคอมพิวเตอร์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

.....

๑. หลักการและเหตุผล

กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ มีภารกิจหลักในการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์และกลุ่มเกษตรกรให้มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ งบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบมีความน่าเชื่อถือ เมื่อสหกรณ์ได้มีการนำโปรแกรมระบบบัญชี เข้ามาช่วยในการบันทึก จัดเก็บ และประมวลผลข้อมูลการทำธุรกรรมต่างๆ ของสหกรณ์ที่สามารถประมวลผล ได้เป็นปัจจุบัน ดังนั้น กรมตรวจบัญชีสหกรณ์จึงต้องมีการพัฒนาและส่งเสริมให้ผู้สอบบัญชีมีการใช้เทคโนโลยี ช่วยในการตรวจสอบบัญชี นั่นก็คือ โปรแกรมสำเร็จรูปช่วยในการตรวจสอบบัญชี (Audit Command Language : ACL) สำหรับการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ในการประมวลผลข้อมูล นอกจากนี้ ยังมีการนำโปรแกรมสำเร็จรูปช่วยในการตรวจสอบบัญชี (ACL) มาพัฒนาต่อยอดเป็นชุดคำสั่ง สำเร็จรูปช่วยในการตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ (Cooperative Audit Through System : CATS) เพื่อเป็นเครื่องมือ สำหรับผู้สอบบัญชีสหกรณ์ในการตรวจสอบข้อมูลสหกรณ์ภายในโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ ซึ่งประกอบด้วย โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ครบวงจร (FAS) ภาคการเกษตร และนอกภาคการเกษตรได้อย่างต่อเนื่อง มีความน่าเชื่อถือ สะดวก รวดเร็ว ถูกต้องและแม่นยำ และตรงตามวัตถุประสงค์ของงานตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ อีกทั้งยังช่วยให้ผู้สอบบัญชีสหกรณ์สามารถมองเห็นสัญญาณความผิดปกติที่เกิดขึ้นภายในระบบการเงินการบัญชีของสหกรณ์ ณ วันที่บันทึกบัญชี สามารถป้องกัน ยับยั้ง ควบคุมความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับสหกรณ์ได้อย่างทันท่วงที ถือเป็นการปกป้องสหกรณ์จากการทุจริตได้

นอกจากนี้ กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ยังมีการนำโปรแกรมระบบควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชี ด้วยกระดานทำการอิเล็กทรอนิกส์ (EWP) เพื่อมาเป็นเครื่องมือเข้ามาช่วยในกระบวนการงานตรวจสอบบัญชี สำหรับผู้สอบบัญชีในการประเมินความเสี่ยง การบริหารทรัพยากรบุคคลและเวลา การบันทึกผลการตรวจสอบ และการบันทึกค่าใช้จ่ายและเวลาในการสอบบัญชี เป็นต้น

ดังนั้น กรมตรวจบัญชีสหกรณ์จำเป็นต้องมีการบำรุงดูแลรักษาระบบตรวจสอบบัญชีคอมพิวเตอร์ ให้รองรับกับโครงสร้างข้อมูลและเทคโนโลยีของโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ที่พัฒนาโดยกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ มีการปรับเปลี่ยน เพื่อให้สามารถใช้ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลทางการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐาน และผู้ใช้ข้อมูลทางการเงินนั้นได้รับความเชื่อมั่นในความถูกต้องและครบถ้วนอย่างเพียงพอที่ใช้ในการตัดสินใจ ดำเนินการทางธุรกิจ อีกทั้ง ยังเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานสอบบัญชีสหกรณ์

๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อบำรุงรักษาระบบตรวจสอบบัญชีคอมพิวเตอร์สำหรับโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ครบวงจร (FAS)

ภาคการเกษตร และนอกภาคการเกษตร ให้สามารถตอบสนองต่อกระบวนการสอบบัญชีสหกรณ์ โดยสอดคล้องกับโครงสร้างธุรกิจของสหกรณ์ และการพัฒนาของเทคโนโลยีดิจิทัล

๒.๒ เพื่อบำรุงรักษาโปรแกรมระบบควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชีด้วยกระดานทำการอิเล็กทรอนิกส์ (EWP) โดยการนำ Migrate ข้อมูลสหกรณ์ที่มีการปิดแฟ้มการตรวจสอบ ซึ่งจะช่วยให้การประมวลผล ของเครื่องแม่ข่ายมีประสิทธิภาพที่รวดเร็วยิ่งขึ้น

๒.๓ เพื่อเป็นการสนับสนุนให้ผู้สอบบัญชีมีเครื่องมือใช้ในการปฏิบัติงานตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ได้อย่าง ต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพมากขึ้น



เพ็ญยุต

ณอมต์

๓. เป้าหมายในการดำเนินงาน

กรมตรวจบัญชีสหกรณ์มีระบบตรวจสอบบัญชีคอมพิวเตอร์ที่สามารถตรวจสอบข้อมูลภายในโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ครบวงจร (FAS) ภาคการเกษตร และนอกภาคการเกษตร และระบบควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชีด้วยกระดานทำการอิเล็กทรอนิกส์ (EWP) ที่สามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง รวดเร็ว มีประสิทธิภาพ และปลอดภัย และตรงต่อความต้องการของผู้สอบบัญชีสหกรณ์

๔. ขอบเขตการดำเนินงาน

๔.๑ บำรุงรักษาชุดคำสั่งตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ (CATS) สำหรับโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ครบวงจร (FAS) ภาคการเกษตร เวอร์ชันที่นำออกใช้งานในปัจจุบัน ให้สามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ โดยมีรายละเอียดดังนี้

๔.๑.๑ การปรับปรุงชุดคำสั่งตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ที่มีการประมวลผลไม่ถูกต้องของระบบต่างๆ ดังนี้

๔.๑.๑.๑ การจัดเตรียมข้อมูลและการกำหนดงวด

- ๑) ปรับปรุงให้สามารถเลือกระบบในการจัดเตรียมข้อมูล เนื่องจากบางสหกรณ์อาจมีธุรกิจไม่ครบทั้ง ๕ ระบบ

๔.๑.๑.๒ ระบบสมาชิกและหุ้น เวอร์ชัน ๒.๐

- ๑) ตรวจสอบสมาชิกสมัครใหม่ในปีตรวจสอบ ปรับให้ค่าธรรมเนียมแรกเข้า และค่าหุ้นแรกเข้าเหลือเพียงแสดงบรรทัดเดียว
- ๒) ตรวจสอบรายละเอียดสมาชิกลาออก

๔.๑.๑.๓ ระบบเงินให้กู้ เวอร์ชัน ๒.๐

- ๑) ตรวจสอบคุณสมบัติของผู้กู้
 - ปรับเงื่อนไขการตรวจสอบของรหัสใบเสร็จ เพื่อให้การประมวลผลถูกต้อง
- ๒) ตรวจสอบขอ/จ่ายเงินกู้ในปีการตรวจสอบ เพิ่มเติมการแสดงผลลัพท์
 - การอนุมัติเงินกู้เกินวงเงินสูงสุดที่กำหนด
- ๓) ตรวจสอบรายการเคลื่อนไหวเงินกู้
 - เพิ่มเติมการแสดงผลลัพท์ สัญญาเงินกู้ที่มียอดเงินคงเหลือ

๔.๑.๑.๔ ระบบเงินรับฝาก เวอร์ชัน ๒.๓

- ๑) ตรวจสอบบัญชีเงินฝาก ปรับการแจ้งเตือนการแสดงผลลัพท์ รายละเอียดบัญชีเงินรับฝาก
- ๒) ตรวจสอบการคำนวณดอกเบี้ยเงินฝาก ปรับหน้าการรับค่าเพื่อนำไปคำนวณให้มีทั้งหมด ๑๐ รายการ และปรับเงื่อนไขการคำนวณให้ครอบคลุม

๔.๑.๑.๕ ระบบสินค้า เวอร์ชัน ๒.๓

- ๑) ปรับชื่อเมนู ตรวจสอบจุดควบคุมการซื้อ_เจ้าหน้าที่ เป็น ตรวจสอบการจำหน่าย_ลูกหนี้
- ๒) เลขที่ใบสั่งซื้อไม่ซ้ำกัน ปรับชื่อเมนูการตรวจสอบเป็น “เลขที่ใบสั่งซื้อซ้ำกัน”
- ๓) การซื้อสินค้า ปรับเพิ่มเงื่อนไขการซื้อสินค้าเป็นเงินสดและซื้อเป็นเงินเชื่อ และเพิ่มการแสดงผลลัพท์ที่เป็นการยกเลิกการซื้อสินค้า
- ๔) ตรวจสอบเจ้าหน้าที่คงเหลือ ปรับเพิ่มเงื่อนไขการแสดงผลเจ้าหน้าที่การค้า
- ๕) เลขที่ใบส่งขายไม่ซ้ำกัน ปรับชื่อเมนูการตรวจสอบเป็น “เลขที่ใบส่งขายซ้ำกัน”



๖ พฤศจิกายน

๑๓ พฤศจิกายน

๖) ยกเลิกรายชื่อชุดคำสั่ง กระทบบยอดเจ้าหนี้กับGL ออกจากเมนูส่วนของการตรวจสอบการจำหน่าย ลูกหนี้

๗) ตรวจสอบสินค้าคงคลัง ปรับชื่อตารางผลลัพธ์ ดังนี้

- ตรวจสอบปริมาณสินค้าคงเหลือ
- สินค้าคงคลังที่มีอายุของสินค้าสูงกว่ารอบปี
- สินค้าคงเหลือติดลบ
- ตรวจสอบสินค้าคงเหลือในสต็อกมาเปรียบเทียบกับในตรวจนับสินค้า

๔.๑.๒การพัฒนาชุดคำสั่งใหม่ๆ ตามที่ผู้ว่าจ้างกำหนดให้เพิ่มเติม ดังต่อไปนี้

๔.๑.๒.๑ทดสอบการคำนวณดอกเบี้ยเงินกู้

๔.๑.๒.๒ตรวจสอบกู้ชำระหนี้เดิม (การแปลงสัญญา)

๔.๑.๒.๓การวิเคราะห์อายุลูกหนี้เงินให้กู้

๔.๑.๒.๔สุ่มใบเสร็จการจ่ายเงินกู้

๔.๑.๒.๕สุ่มใบเสร็จการรับชำระเงินกู้

๔.๑.๒.๖สุ่มตัวอย่างเงินกู้คงเหลือ

๔.๑.๓การพัฒนา/ปรับปรุงชุดคำสั่งเพิ่มเติมในภายหลังตามที่ผู้ว่าจ้างได้ทำการร้องขอ

๔.๒บำรุงรักษาชุดคำสั่งตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ (CATS) สำหรับโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ครบวงจร (FAS) นอกภาคการเกษตร เวอร์ชันที่นำออกใช้งานในปัจจุบัน ให้สามารถใช้งานได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ โดยมีรายละเอียดดังนี้

๔.๒.๑การปรับปรุงชุดคำสั่งตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ที่มีการประมวลผลไม่ถูกต้อง ของระบบต่างๆ ดังนี้

๔.๒.๑.๑ระบบสมาชิกและหุ้น

๔.๒.๑.๑.๑ทะเบียนสมาชิก

๑) ปรับเงื่อนไขการรวมยอดมูลค่าหุ้นยกมา

๒) ปรับเงื่อนไขรายการเคลื่อนไหวมูลค่าหุ้นปกติในปีการตรวจสอบ

๓) หน้าต่างแจ้งเตือนการแสดงผลลัพธ์ “การแสดงผลลัพธ์สมาชิกปกติในปีการตรวจสอบ” ให้เพิ่มการแจ้งเตือน

- สรุปจำนวนสมาชิกและมูลค่าหุ้นปกติตามเพศ

- สรุปจำนวนสมาชิกและมูลค่าหุ้นปกติตามหน่วยงาน

- สรุปจำนวนสมาชิกและมูลค่าหุ้นปกติตามประเภทสมาชิก

๔.๒.๑.๑.๒ใบสำคัญจ่ายคืนค่าหุ้นที่ยกเลิก ตรวจสอบเงื่อนไข ประเภทใบจ่าย

เนื่องจากก่อนหน้ามีการกรองข้อมูลเฉพาะ สถานะ เท่ากับ ยกเลิก

๔.๒.๑.๑.๓สมาชิกลาออกในปีการตรวจสอบ เพิ่มการแสดงผลลัพธ์

๑) สมาชิกลาออกจ่ายคืนค่าหุ้น

๒) สมาชิกลาออกยังไม่ได้รับคืนค่าหุ้น

อ.ม.

๖๓๕๖๓๓

ณ ๖๓๕๖๓๓

๔.๒.๑.๒ระบบเงินให้กู้

๔.๒.๑.๒.๑การค้ำประกันเงินกู้

- ๑) ปรับเงื่อนไขผลการตรวจสอบ ถ้าไม่มีการค้ำประกันเงินกู้ ให้แสดงว่า “ไม่พบการค้ำประกันเงินกู้”
- ๒) เพิ่มการแสดงผลลัพธ์ สัญญาเงินกู้ที่ไม่มีการค้ำประกัน
- ๓) ณ ผลลัพธ์รายละเอียดการค้ำประกันเงินกู้ ให้แสดงรายละเอียดของสัญญาเงินกู้ กรณีที่สัญญาเงินกู้ดังกล่าว มีประเภทของสัญญา เป็นการจ่ายเงินกู้

๔.๒.๑.๒.๒รายการเคลื่อนไหวเงินกู้

- ๑) เพิ่มการแสดงผลลัพธ์ รับชำระหนี้แต่ไม่ออกใบเสร็จรับเงินให้แก่สมาชิก

๔.๒.๑.๓ระบบเงินรับฝาก

๔.๒.๑.๓.๑การเปิดบัญชีขึ้นต่ำ พอร์มรับค่าประเภทเงินฝาก และจำนวนเงินขึ้นต่ำในการเปิดบัญชีเงินรับฝาก ปรับปรุงให้ครอบคลุมตามมาตรฐานประเภทเงินรับฝาก

๔.๒.๑.๓.๒เงินรับฝากติดภาระค้ำประกัน ปรับปรุงเงื่อนไขสหกรณ์มีเงินรับฝากประจำให้ถูกต้อง

๔.๒.๑.๓.๓ฝากเงินรายใหญ่ ๕๐ รายแรก ปรับปรุงเงื่อนไขสหกรณ์มีเงินรับฝากประจำให้ถูกต้อง

๔.๒.๑.๔ระบบบัญชีแยกประเภท

๔.๒.๑.๔.๑ปรับรวมชุดคำสั่ง สรุปรายการตามใบสำคัญและรหัสบัญชี กับ สรุปรายการตามใบสำคัญและวันที่เกิด เป็นชุดคำสั่ง “สรุปรายการใบสำคัญ” พร้อมทั้งให้แสดงผลลัพธ์ ดังนี้

- ๑) สรุปรายการตามใบสำคัญและรหัสบัญชี
- ๒) สรุปรายการตามใบสำคัญและวันที่เกิด

๔.๒.๑.๔.๒ปรับรวมชุดคำสั่ง สรุปรายการหักเงินประจำงวด กับ รายการหักเงินประจำงวดเป็นชุดคำสั่ง “การหักเงินประจำงวด” พร้อมทั้งให้แสดงผลลัพธ์ ดังนี้

- ๑) รายการหักเงินประจำงวด
- ๒) สรุปรายการหักเงินประจำงวด

๔.๒.๒การพัฒนาชุดคำสั่งใหม่ๆ ตามที่ผู้ว่าจ้างกำหนดให้เพิ่มเติม ดังต่อไปนี้

๔.๒.๒.๑ส่วนตัวอย่างคำขอกู้ โดยเลือกรายการลำดับที่ ๑ - ๑๐ ลำดับแรก และเลือกรายการคำขอกู้เพิ่มเติมตามวงเงินที่กำหนด

๔.๒.๒.๒ส่วนตัวอย่างการอนุมัติเงินกู้ โดยเลือกรายการลำดับที่ ๑ - ๑๐ ลำดับแรก และเลือกรายการคำขอกู้เพิ่มเติมตามวงเงินที่กำหนด

อ.จก

เชษฐา

ณวมศักดิ์

๔.๒.๒.๓ สุ่มตัวอย่างใบจ่ายเงินให้กับ โดยเลือกรายการลำดับที่ ๑ - ๑๐ ลำดับแรก และเลือกรายการค่าชอว์เพิ่มเติมตามวงเงินที่กำหนด

๔.๒.๓ การพัฒนา/ปรับปรุงชุดคำสั่งเพิ่มเติมในภายหลังตามที่ผู้ว่าจ้างได้ทำการร้องขอ

๔.๓ การบำรุงรักษาระบบควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชีด้วยระบบกระดานทำการอิเล็กทรอนิกส์ (EWP)

โดยการดำเนินการทำ Migrate เพิ่มข้อมูลสหกรณ์ที่มีการปิดแฟ้มการตรวจสอบเสร็จเรียบร้อยแล้วไปยังเครื่องแม่ข่ายที่กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ได้จัดเตรียมรองรับการ Migrate นี้ ทั้งนี้ ผู้รับจ้างจะต้องดำเนินการทำแผนการ Migrate ข้อมูล พร้อมทั้งรายละเอียดขั้นตอนกระบวนการทำ Migrate เพิ่มข้อมูลสหกรณ์โดยละเอียด รวมทั้งการบริหารจัดการสิทธิ์การใช้งานของผู้ตรวจสอบของระบบกระดานทำการอิเล็กทรอนิกส์ให้สอดคล้องกับการกำกับดูแลงานตรวจสอบ

๔.๔ การรับประกันคุณภาพผลงาน เมื่อเสร็จสิ้นการส่งมอบงานทั้งหมดแล้ว ผู้รับจ้างจะต้องรับประกันคุณภาพของระบบตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ที่ได้ส่งมอบ โดยมีระยะเวลาการรับประกันจนถึงวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๘

๕. คุณสมบัติของผู้ยื่นข้อเสนอ

๕.๑ ผู้ยื่นข้อเสนอต้องมีความสามารถตามกฎหมาย

๕.๒ ผู้ยื่นข้อเสนอต้องไม่เป็นบุคคลล้มละลาย

๕.๓ ผู้ยื่นข้อเสนอที่ต้องไม่อยู่ระหว่างเลิกกิจการ

๕.๔ ผู้ยื่นข้อเสนอเป็นนิติบุคคลที่ขึ้นทะเบียนกระทรวงการคลังมีวัตถุประสงค์ในการประกอบธุรกิจเกี่ยวกับงานพัฒนาระบบและงานตรวจสอบบัญชี

๕.๕ ผู้ยื่นข้อเสนอมีบุคลากรจบการศึกษาระดับปริญญาตรีด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือการบัญชีที่มีประสบการณ์ด้านการพัฒนาระบบและงานตรวจสอบบัญชี

๕.๖ ผู้ยื่นข้อเสนอที่จะเข้าเป็นคู่สัญญากับหน่วยงานของรัฐซึ่งได้ดำเนินการจัดซื้อ จัดจ้างด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-GP) ต้องลงทะเบียนในระบบอิเล็กทรอนิกส์ของกรมบัญชีกลางที่เว็บไซต์ศูนย์ข้อมูลจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พร้อมแนบเอกสารหลักฐานประกอบ

๕.๗ ผู้ยื่นข้อเสนอต้องรับจ่ายเงินผ่านบัญชีธนาคาร เว้นแต่การรับจ่ายเงินแต่ละครั้ง ซึ่งมีมูลค่าไม่เกินสามหมื่นบาทคู่สัญญาอาจรับจ่ายเป็นเงินสดก็ได้

๕.๘ ผู้ยื่นข้อเสนอต้องไม่อยู่ในฐานะซึ่งได้มีการระบุชื่อไว้ในบัญชีว่า เป็นคู่สัญญาที่ไม่ได้แสดงบัญชีรายรับรายจ่ายหรือแสดงบัญชีรายรับรายจ่ายไม่ถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญ

๕.๙ ผู้ยื่นข้อเสนอต้องไม่เป็นผู้มีผลประโยชน์ร่วมกันกับผู้ยื่นข้อเสนอรายอื่น หรือไม่เป็นผู้กระทำความผิดอันเป็นการขัดขวางการแข่งขันราคาอย่างเป็นธรรม

๕.๑๐ ผู้ยื่นข้อเสนอต้องไม่เป็นผู้ที่ถูกระบุชื่อไว้ในบัญชีรายชื่อผู้ทำงานของทางราชการ หรือห้ามติดต่อหรือห้ามเข้าเสนอราคากับทางราชการ และได้แจ้งเวียนชื่อแล้ว หรือไม่เป็นผู้ที่ได้รับผลของการสั่งให้นิติบุคคลเป็นผู้ทำงานตามระเบียบของทางราชการ

๕.๑๑ ผู้ยื่นข้อเสนอต้องไม่เป็นผู้ได้รับเอกสิทธิ์หรือความคุ้มกัน ซึ่งอาจปฏิเสธไม่ยอมขึ้นศาลไทย เว้นแต่รัฐบาลของผู้ยื่นข้อเสนอได้มีคำสั่งให้สละเอกสิทธิ์ความคุ้มกันเช่นนั้น

อ.อ.อ.

อ.อ.อ.

อ.อ.อ.

๖. ระยะเวลาการดำเนินการ

ใช้ระยะเวลาดำเนินการ ๙ เดือน นับจากวันที่ลงนามในสัญญา โดยแบ่งเป็น ๓ งวดการดำเนินงาน

๗. แผนการดำเนินงานและส่งมอบ มีรายละเอียดดังนี้

กิจกรรม	เดือน ๑	เดือน ๒	เดือน ๓	เดือน ๔	เดือน ๕	เดือน ๖	เดือน ๗	เดือน ๘	เดือน ๙
๑. บำรุงรักษาชุดคำสั่งตรวจสอบบัญชี สหกรณ์ (CATS) สำหรับโปรแกรม ระบบบัญชีสหกรณ์ครบวงจร (FAS) ภาคการเกษตร เวอร์ชันที่นำออกใช้ งานในปัจจุบัน พร้อมทั้งการพัฒนา ชุดคำสั่งใหม่ๆ ตามที่ผู้ว่าจ้าง กำหนดให้เพิ่มเติม	๓๐	๖๐	๙๐	๑๒๐	๑๕๐	๑๘๐	๒๑๐	๒๔๐	๒๗๐
๒. บำรุงรักษาชุดคำสั่งตรวจสอบบัญชี สหกรณ์ (CATS) สำหรับโปรแกรม ระบบบัญชีสหกรณ์ครบวงจร (FAS) นอกภาคการเกษตร เวอร์ชันที่นำออก ใช้งานในปัจจุบัน พร้อมทั้งการพัฒนา ชุดคำสั่งใหม่ๆ ตามที่ผู้ว่าจ้าง กำหนดให้เพิ่มเติม									
๓. การบำรุงรักษาระบบควบคุมคุณภาพ งานสอบบัญชีด้วยระบบกระดาษทำ การอิเล็กทรอนิกส์ (EWP) โดย กระบวนการ Migrate เพิ่มข้อมูล สหกรณ์ที่ปิดแฟ้มการตรวจสอบเสร็จ เรียบร้อยแล้ว									

๘. งบประมาณ

วงเงินงบประมาณ ๘๕๕,๐๐๐.๐๐ บาท (แปดแสนห้าหมื่นห้าพันบาทถ้วน)

วิมล

เชษฐา

ณอมศักดิ์

๙. เงื่อนไขการส่งมอบและการเบิกจ่าย

งวดที่ ๑ เบิกจ่ายร้อยละ ๓๐ ของจำนวนเงินในสัญญา กำหนดส่งมอบงานภายใน ๙๐ วัน นับจากวันที่ลงนามในสัญญา และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุได้ตรวจรับงานเรียบร้อยแล้ว เมื่อผู้รับจ้างดำเนินการส่งมอบงานตามเงื่อนไขการส่งมอบงาน โดยผู้รับจ้างต้องจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานในรูปแบบเอกสาร (รูปเล่ม) อย่างเรียบร้อย สวยงาม พร้อมไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ของเอกสาร บรรจุลงในแผ่นซีดีหรือดีวีดี จำนวน ๒ ชุด ตามรายการดังนี้

๑. ชุดคำสั่งตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ (CATS) สำหรับโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ครบวงจร (FAS) ภาคการเกษตร และได้รับการทดสอบให้สามารถประมวลผลและแสดงผลได้ถูกต้องตามแนวทางการบำรุงรักษาที่ได้กำหนด
๒. รายงานสรุปผลการบำรุงรักษาชุดคำสั่งตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ (CATS) สำหรับโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ครบวงจร (FAS) ภาคการเกษตร ซึ่งจะแสดงรายละเอียดดังต่อไปนี้
 - ๒.๑. สรุปรายการที่มีการปรับปรุง/พัฒนาเพิ่มเติม
 - ๒.๒. รายละเอียดที่มีการปรับปรุง/พัฒนาชุดคำสั่งตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ (CATS) เพิ่มเติม พร้อมทั้งผลลัพธ์ที่เกิดจากการปรับปรุง/พัฒนาเพิ่มเติม
 - ๒.๓. หากเป็นชุดคำสั่งที่พัฒนาเพิ่มเติม จะต้องมีการอธิบายวัตถุประสงค์การตรวจสอบตารางที่ใช้ในการพัฒนาชุดคำสั่ง พร้อมทั้งอธิบายขั้นตอนการทำงานของชุดคำสั่ง

งวดที่ ๒ เบิกจ่ายร้อยละ ๓๐ ของจำนวนเงินในสัญญา กำหนดส่งมอบงานภายใน ๑๘๐ วัน นับจากวันที่ลงนามในสัญญา และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุได้ตรวจรับงานเรียบร้อยแล้ว เมื่อผู้รับจ้างดำเนินการส่งมอบงานตามเงื่อนไขการส่งมอบงาน โดยผู้รับจ้างต้องจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานในรูปแบบเอกสาร (รูปเล่ม) อย่างเรียบร้อย สวยงาม พร้อมไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ของเอกสาร บรรจุลงในแผ่นซีดีหรือดีวีดี จำนวน ๒ ชุด ตามรายการดังนี้

๑. ชุดคำสั่งตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ (CATS) สำหรับโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ครบวงจร (FAS) นอกภาคการเกษตร และได้รับการทดสอบให้สามารถประมวลผลและแสดงผลได้ถูกต้องตามแนวทางการบำรุงรักษาที่ได้กำหนด
๒. รายงานสรุปผลการบำรุงรักษาชุดคำสั่งตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ (CATS) สำหรับโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ครบวงจร (FAS) นอกภาคการเกษตร ซึ่งจะแสดงรายละเอียดดังต่อไปนี้
 - ๒.๑. สรุปรายการที่มีการปรับปรุง/พัฒนาเพิ่มเติม
 - ๒.๒. รายละเอียดที่มีการปรับปรุง/พัฒนาชุดคำสั่งตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ (CATS) เพิ่มเติม พร้อมทั้งผลลัพธ์ที่เกิดจากการปรับปรุง/พัฒนาเพิ่มเติม
 - ๒.๓. หากเป็นชุดคำสั่งที่พัฒนาเพิ่มเติม จะต้องมีการอธิบายวัตถุประสงค์การตรวจสอบตารางที่ใช้ในการพัฒนาชุดคำสั่ง พร้อมทั้งอธิบายขั้นตอนการทำงานของชุดคำสั่ง



ศรัณพนา

ณอมศักดิ์

๑๐. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

- ๑๐.๑. กรมตรวจบัญชีสหกรณ์มีชุดคำสั่งตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ (CATS) สำหรับโปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ครบวงจร (FAS) ภาคการเกษตร และนอกภาคการเกษตร ที่มีกระบวนการทำงานที่ถูกต้อง รวดเร็ว สอดคล้องกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของสหกรณ์ กระบวนการจัดเก็บและประมวลผลข้อมูลของโปรแกรมระบบบัญชี และการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีที่โปรแกรม FAS ใช้ในการทำงาน
- ๑๐.๒. สหกรณ์ที่ใช้โปรแกรมระบบบัญชีสหกรณ์ครบวงจร (FAS) ภาคการเกษตร และนอกภาคการเกษตร ได้รับการตรวจสอบด้วยชุดคำสั่งตรวจสอบบัญชีสหกรณ์ (CATS) ที่ทำงานได้ถูกต้อง รวดเร็ว สอดคล้องกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของสหกรณ์
- ๑๐.๓. กรมตรวจบัญชีสหกรณ์มีองค์ความรู้สำหรับการพัฒนาเทคนิคการใช้คอมพิวเตอร์ช่วยสอบบัญชี ที่ทันสมัย และครอบคลุมประเด็นการตรวจสอบที่จำเป็นของผู้สอบบัญชีสหกรณ์
- ๑๐.๔. กรมตรวจบัญชีสหกรณ์มีการ Migrate เพิ่มข้อมูลสหกรณ์ที่มีการปิดแฟ้มการตรวจสอบเรียบร้อยแล้ว ซึ่งจะช่วยให้การประมวลผลการดำเนินงานของเครื่องแม่ข่าย (Server) มีความรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น

ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เป็นหน่วยงานหลักในการควบคุมและดำเนินการ

พหุคูณ