



โครงการการเพิ่มการควบคุมภายในและเตรียมความพร้อม เพื่อนำโปรแกรมบัญชีมาใช้ภายในกิจการของ ห้างหุ้นส่วนจำกัด ัฐ ณัฐ พร็อพเพอร์ตี้



ลักษณะธุรกิจ

- จัดสรรที่ดินเพื่อก่อสร้างและจำหน่ายบ้าน โดยขายเป็นเงินสด



ปัญหาของกิจการ

- 1** **ระบบเอกสาร**
ไม่มีระบบจัดเก็บเอกสารและไม่มีเอกสารสำคัญที่ใช้ควบคุมภายใน
- 2** **เปลี่ยนรูปแบบธุรกิจ**
เปลี่ยนลักษณะการบริหารงานทำให้ขอบเขตการดำเนินงานไม่ชัดเจน
- 3** **ใบสำคัญ**
เอกสารมีข้อมูลไม่ครบถ้วนและแบบฟอร์มไม่เป็นไปในทิศทางเดียวกัน



วัตถุประสงค์

- 1** เพื่อให้กิจการมีการควบคุมภายในที่ดีและเป็นระบบมากขึ้น
- 2** เพื่อออกแบบฟอร์มเอกสารสำหรับกิจการ
- 3** เพื่อจัดทำผังทางเดินเอกสารและผังบัญชีให้กิจการ
- 4** เพื่อคัดเลือกโปรแกรมบัญชีที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของกิจการ
- 5** เพื่อเตรียมฐานข้อมูลให้กิจการก่อนจะนำโปรแกรมบัญชีมาใช้

ขอบเขตการดำเนินงาน

- ระบุอำนาจหน้าที่ในการสั่งซื้อและมีการจัดเก็บเอกสารหลักฐานเรียงตามเลขที่
- จัดทำระบบเอกสาร เพื่อให้มีหลักฐานนำมาใช้ประกอบในการบันทึกบัญชี
- จัดทำผังทางเดินเอกสารและจัดทำผังบัญชีของกิจการให้ถูกต้องตามหมวดบัญชี
- จัดทำสรุปการวิเคราะห์เปรียบเทียบเพื่อคัดเลือกโปรแกรมบัญชีที่เหมาะสมสำหรับกิจการ
- จัดทำระบบฐานข้อมูลของกิจการ

ความต้องการของกิจการ

วางแผนที่จะนำโปรแกรมบัญชีมาใช้เพื่อทำบัญชีด้วยตนเอง
เพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต



Vs



ตัวชี้วัดและผลการดำเนินงาน



ผลการดำเนินงานโดยรวม

บรรลุตามเป้าหมาย

SDGs



- 1** เพื่อให้กิจการมีการควบคุมภายในที่ดีและเป็นระบบมากขึ้น
เปรียบเทียบจากแบบประเมินการกำหนดอำนาจหน้าที่และแบ่งแยกการทำงานก่อนและหลังเพิ่มการควบคุมภายใน
 - ค่าเฉลี่ยหลังการดำเนินงาน.....4.54
 - จำนวนครั้งความผิดพลาดของการจัดเก็บเอกสาร
 - จำนวนข้อผิดพลาด 3 ใบ.....1.55%

กิจการสามารถแบ่งแยกหน้าที่ในการดำเนินงานของพนักงานแต่ละคนได้อย่างชัดเจน ลดโอกาสการทุจริต

- 2** เพื่อออกแบบฟอร์มเอกสารสำหรับกิจการ
ร้อยละความครบถ้วนถูกต้องของการกรอกข้อมูลในแบบฟอร์มเอกสาร
ใบเสร็จรับเงิน.....100%
ใบสั่งซื้อ.....99.22%
ใบสำคัญจ่าย.....98%

กิจการมีเอกสารหลักฐานที่สำคัญเป็นลายลักษณ์อักษรสามารถตรวจสอบได้

- 3** เพื่อจัดทำผังทางเดินเอกสารและผังบัญชีให้กิจการ
แบบประเมินวัดความเข้าใจในการใช้งานผังทางเดินเอกสาร
 - ค่าเฉลี่ยอยู่ที่.....4.37
 - พนักงานเข้าใจเป็นอย่างดีกิจการมีผังบัญชีที่สามารถนำไปใช้งานได้จริง

กิจการมีผังทางเดินเอกสารและมีความเข้าใจในการใช้งานผังทางเดินเอกสาร อีกทั้งมีผังบัญชีที่ถูกต้องตามหมวดบัญชี

- 4** เพื่อคัดเลือกโปรแกรมบัญชีที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของกิจการ
แบบประเมินความเหมาะสมของโปรแกรมบัญชีต่อการดำเนินงานของกิจการ (โดยจัดทำขึ้นจากการใช้ใบดูที่สำคัญของกิจการก่อสร้างมาช่วยในการประเมินความเหมาะสม)
EASY-ACC ACCOUNTING SYSTEM Easy-Acc เหมาะสมกว่า

กิจการสามารถตัดสินใจเลือกใช้โปรแกรมบัญชีที่เหมาะสมที่สุดกับการดำเนินงานของกิจการได้

- 5** เพื่อเตรียมฐานข้อมูลให้กิจการก่อนจะนำโปรแกรมบัญชีมาใช้
แบบประเมินฐานข้อมูลทางบัญชีที่มี
โดยอ้างอิงจากฐานข้อมูลที่ต้องมีตามโปรแกรมบัญชีที่เลือกใช้
 - กิจการมีฐานข้อมูลที่มีสาระสำคัญครบถ้วนตามที่ต้องมี

กิจการมีระบบฐานข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนพร้อมสำหรับการนำโปรแกรมบัญชีมาใช้