



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓, ๐ ๒๒๐๕ ๒๑๐๔

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๒๕๙

วันที่ ๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน ม.ค. ๖๒

เรียน ผบช.ศพฐ.ตร., ผบช.น., ผบช.สตร., พตร.(สบ ๘)

ผบก.ศพฐ.๓, ผบก.ตม.๒ - ๖, ผบก.จร., ผบก.น.๑ - ๔, ผบก.น.๖ - ๘, ผบก.สปพ.

รอง ผบก.ศพฐ.๑, รอง ผบก.ศพฐ.๖ - ๙

ผกก.ตม.จว.กาญจนบุรี, ผกก.ตม.จว.ตาก, ผกก.ตม.จว.ชลบุรี, ผกก.ตม.จว.เชียงราย, ผกก.ตม.จว.ภูเก็ต,
ผกก.ตม.จว.มุกดาหาร และ ผกก.ตม.จว.สระแก้ว

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วย ประจำเดือน ม.ค. ๖๒ พบว่ามีรายการบัญชี
คลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ

ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยและงบการเงินของ ตร. ถูกต้อง จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุง
แก้ไขข้อมูลให้ถูกต้องภายในวันที่ ๑๐ ก.พ. ๖๒ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ที่เว็บไซต์ กช.
www.accountancy-police.go.th

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(วัลลภา ศิริรักษ์)

ผบก.กช.

การตรวจสอบตามเกณฑ์การประเมินผลด้านบัญชีของหน่วยงานผู้เบิก ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 งวด 4

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) จำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ในงบทดลองไม่มียอดคงค้าง			งบทดลองแสดงจำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในบัญชี 10 บัญชี			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีที่ต้องตามดุลบัญชี ปกติทุกบัญชี			งบทดลองไม่มีบัญชีที่เกี่ยวข้องกับส่วนราชการที่ ใช้เฉพาะภารกิจของหน่วยงาน			หมายเหตุ	
			รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน		
1	รพ.ตร.	2500700173	1206010102	พัสดุภัณฑ์สำนักงาน	300,222.00											
			1206040102	พัสดุภัณฑ์โฆษณา	60,000.00											
			1206090102	พัสดุภัณฑ์วิทย์ฯ	24,294,763.32											
2	สพฐ.ตร.	2500700387	1206090102	พัสดุภัณฑ์วิทย์ฯ	25,850,000.00											
			1206100102	พัสดุคอมพิวเตอร์	21,148,800.00											
3	ศพฐ.7	2500700413	1206100102	พัสดุคอมพิวเตอร์	488,100.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(13,400.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(13,400.00)					
4	ศพฐ.3	2500700414	1206100102	พัสดุคอมพิวเตอร์	1,224,300.00											
5	ศพฐ.6	2500700422	1206100102	พัสดุคอมพิวเตอร์	498,100.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(22,224.52)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(22,224.52)					
6	ศพฐ.9	2500700424	1211010102	พัสดุงานระหว่างก่อสร้าง	2,851,200.00											
7	ศพฐ.8	2500700426	1211010102	พัสดุงานระหว่างก่อสร้าง	2,798,200.00				5104020101	ค่าไฟฟ้า	(646,336.16)					
									5104020103	ค่าประปา& น้ำบาดาล	(36,079.47)					
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(95,163.48)					
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(197,320.00)					
8	ศพฐ.1	2500701674	1206100102	พัสดุคอมพิวเตอร์	1,464,300.00											
9	สทต.	2500700434	1206100102	พัสดุคอมพิวเตอร์	18,790,000.00											
			1211010102	พัสดุงานระหว่างก่อสร้าง	984,000.00											
10	ตม.จว.กาญจนบุรี	2500700452	1206100102	พัสดุคอมพิวเตอร์	4,927,350.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,197,805.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,197,805.00)					
11	ตม.จว.เชียงราย	2500700454				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,046,392.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,046,392.00)					
12	ตม.จว.ภูเก็ต	2500700455				1101010112	พักเงินนำส่ง	(19,945,531.44)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(19,945,531.44)					
						1101010113	พักรอ Clearing	(32,500.00)	2111020102	เงินรับฝาก-ทุนหมุนเวียน	396.00					
13	บก.ตม.6	2500701603				1101010112	พักเงินนำส่ง	(5,995,173.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(5,995,173.00)					

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) จำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ในงบทดลองไม่มียอดคงค้าง			งบทดลองแสดงจำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในบัญชี 10 บัญชี			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้องตามคู่มือบัญชี ปกติทุกบัญชี			งบทดลองไม่มีบัญชีที่เกี่ยวข้องกับส่วนราชการที่ ใช้เฉพาะภารกิจของหน่วยงาน			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
14	บก.ตม.2	2500701605				1101010112	พักเงินนำส่ง	(93,600.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(93,600.00)				
15	บก.ตม.3	2500701679							2111020102	เงินรับฝาก-ทุนหมุนเวียน	16,632.00				
16	บก.ตม.5	2500701681				1101010112	พักเงินนำส่ง	(3,022,665.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(3,022,665.00)				
17	ตม.จว.ชลบุรี	2500701682	1209010102	พักโปรแกรมคอมพิวเตอร์	7,364,950.00										
			1211010102	พนักงานระหว่างก่อสร้าง	830,000.00										
18	ตม.จว.สระแก้ว	2500701683				1101010112	พักเงินนำส่ง	(741,950.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(741,950.00)				
19	ตม.จว.มุกดาหาร	2500701684	1211010102	พนักงานระหว่างก่อสร้าง	857,600.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(148,100.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(148,100.00)				
20	ตม.จว.ตาก	2500701686	1211010102	พนักงานระหว่างก่อสร้าง	23,993,900.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,364,255.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,364,255.00)				
21	บก.ตม.4	2500701698				1101010112	พักเงินนำส่ง	(697,600.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(697,600.00)				
22	บช.น.	2500700483	1206020102	พักครุภัณฑ์ยานพาหนะฯ	13,490,000.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(2,233,560.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(2,233,560.00)				
			1206040102	พักครุภัณฑ์โฆษณา	429,200.00										
			1206070102	พักครุภัณฑ์ก่อสร้าง	61,873,000.00										
			1206140102	พักครุภัณฑ์ดนตรี	107,000.00										
			1206160102	พักครุภัณฑ์อื่น	5,496,000.00										
			1211010102	พนักงานระหว่างก่อสร้าง	106,776,850.00										
23	บก.จร.	2500700492	1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	621,670.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(10.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(10.00)				
24	บก.น.1	2500700500				1101010112	พักเงินนำส่ง	(458,250.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(458,250.00)				
25	บก.น.2	2500700512				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,301,061.33)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,301,061.33)				
						2116010104	เบิกเงินส่งคืนรอนำส่ง	(5,000.00)							
26	บก.น.3	2500700526				1101010112	พักเงินนำส่ง	(5,337.82)	1101010101	เงินสดในมือ	(1,401.77)				
									1101010112	พักเงินนำส่ง	(5,337.82)				
27	บก.น.4	2500700540				1101010112	พักเงินนำส่ง	(8,680.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(8,680.00)				

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) จำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ในงบทดลองไม่มียอดคงค้าง			งบทดลองแสดงจำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในบัญชี 10 บัญชี			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีที่ต้องตามดุลบัญชี ปกติทุกบัญชี			งบทดลองไม่มีบัญชีที่เกี่ยวข้องกับส่วนราชการที่ ใช้เฉพาะภารกิจของหน่วยงาน			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
28	บก.น.6	2500700563				1101010112	พักเงินนำส่ง	(196,012.98)	1101010101	เงินสดในมือ	(522,000.00)				
									1101010112	พักเงินนำส่ง	(196,012.98)				
									1106010103	คชจ.จ่ายล่วงหน้า	(31,000.00)				
									2111020102	เงินรับฝาก-ทุนหมุนเวียน	294,598.54				
29	บก.น.7	2500700574							2101020101	จ/น อปท.	355,600.00				
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(6,969.50)				
30	บก.น.8	2500700588				1101010112	พักเงินนำส่ง	(653,599.26)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(653,599.26)				
31	บก.สปพ.	2500700615	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	5,815,850.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(26,000.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(26,000.00)				

ตรวจแล้วถูกต้อง

พ.ต.ท.หญิง



(สุภาพร สาสุธรรม)

สว.ฝ่ายบัญชี ๑ กข.