



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สงป.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๒๗

ที่ ๐๐๑๐.๓๓ / ๙๕๐๖

วันที่ ๗ พฤศจิกายน ๒๕๖๒

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน ต.ค. ๖๒

เรียน ผบช.ปส., ผบช.ส., ผบช.รร.นรต., ผบช.ศ., ผบช.ภ.๕, ผบช.ภ.๖, ผบช.ภ.๘, และ ผบช.ภ.๙
 ผบก.บ.ตร., ผบก.ฝรภ., ผบก.ภ.จว.แพร่, ผบก.ภ.จว.เชียงราย, ผบก.ภ.จว.เชียงใหม่, ผบก.ภ.จว.อุตรดิตถ์,
 ผบก.ภ.จว.อุทัยธานี, ผบก.ภ.จว.ตาก, ผบก.ภ.จว.เพชรบูรณ์, ผบก.ภ.จว.นครสวรรค์, ผบก.ภ.จว.ราชบุรี,
 ผบก.ภ.จว.กาญจนบุรี, ผบก.ภ.จว.สมุทรสงคราม, ผบก.ศฝร.ภ.๗, ผบก.ภ.จว.นครศรีธรรมราช,
 ผบก.ภ.จว.กระบี่, ผบก.ภ.จว.สุราษฎร์ธานี, ผบก.ภ.จว.ระนอง, ผบก.ภ.จว.ชุมพร, ผบก.ภ.จว.สงขลา,
 ผบก.ภ.จว.สตูล, ผบก.ภ.จว.ตรัง, ผบก.ภ.จว.ปัตตานี, ผบ.ศปก.ตร.สน., และ ผบก.ภ.จว.นราธิวาส
 ผกก.สภ.เมืองแพร่ และ ผกก.สภ.ปากพนัง

ด้วย สงป.(กช.) ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วย ประจำเดือน ต.ค. ๖๒ พบว่ามีรายการบัญชี
คลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ

ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยและรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง จึงขอให้ตรวจสอบ
และปรับปรุงแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้องภายในวันที่ ๑๒ พ.ย. ๖๒ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ที่เว็บไซต์ กช.
www.accountancy-police.go.th หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๒ กช. โทร ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๒๗

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.

(พิสิฐ ตันประเสริฐ)

รอง ผบช.๑ พรท.ผบช.สงป.

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิกในสังกัด ตร. ประจำเดือน ต.ค. 62

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพัสดุภัณฑ์ (ระบุประเภท) จำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ในงบทดลองไม่มียอดคงค้าง			งบทดลองแสดงจำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในบัญชี 10 บัญชี			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีที่ต้องตามดุลบัญชีปกติทุกบัญชี			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
1	บ.ตร.	2500700110	1211010102	พนักงานระหว่างก่อสร้าง	6,050,000.00	2116010104	เบิกเกินฯรอนำส่ง	(24,348.00)				
2	บช.ปส.	2500700281				1101010112	พักเงินนำส่ง	(76,335.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(76,335.00)	
3	บช.ส.	2500700360	1206160102	พัสดุภัณฑ์อื่น	18,007,500.00							
4	รร.นรต.	2500700429	1206010102	พัสดุภัณฑ์สำนักงาน	113,152.50	1101010112	พักเงินนำส่ง	(2,179,087.49)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(2,179,087.49)	
			1206040102	พัสดุภัณฑ์โฆษณา	41,088.00							
			1206100102	พัสดุคอมพิวเตอร์	32,400.00							
			1206120102	พัสดุภัณฑ์บ้านครัว	37,000.00							
			1206130102	พัสดุภัณฑ์กีฬา	8,990.00							
5	บช.ศ.	2500700458	1206010102	พัสดุภัณฑ์สำนักงาน	104,795.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(24,600.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(24,600.00)	
			1206090102	พัสดุภัณฑ์วิทยาลัยฯ	208,650.00							
			1206100102	พัสดุคอมพิวเตอร์	140,667.55							
			1206120102	พัสดุภัณฑ์บ้านครัว	36,080.00							
6	บก.ฝรภ.	2500700473	1211010102	พนักงานระหว่างก่อสร้าง	2,890,300.00							
7	ภ.5	2500700743	1211010102	พนักงานระหว่างก่อสร้าง	10,986,140.00							
8	ภ.จว.แพร่	2500700759				1101010112	พักเงินนำส่ง	(21,907.50)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(21,907.50)	
9	ภ.จว.เชียงราย	2500700767	1211010102	พนักงานระหว่างก่อสร้าง	8,732,099.85							
10	ภ.จว.เชียงใหม่	2500700751				1101010112	พักเงินนำส่ง	(2,368,498.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(2,368,498.00)	
11	สภ.เมืองแพร่	2500700761				1101010112	พักเงินนำส่ง	(38,643.52)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(38,643.52)	
12	ภ.6	2500700772	1211010102	พนักงานระหว่างก่อสร้าง	7,480,052.00							

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) จำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ในงบทดลองไม่มียอดคงค้าง			งบทดลองแสดงจำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในบัญชี 10 บัญชี			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้องตามดุลบัญชี ปกติทุกบัญชี			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
13	ภ.จว.อุตรดิตถ์	2500700780				1101010112	พักเงินนำส่ง	(73,600.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(73,600.00)	
14	ภ.จว.อุทัยธานี	2500700784				1101010112	พักเงินนำส่ง	3,000.00	1101010101	เงินสดในมือ	(3,000.00)	
15	ภ.จว.ตาก	2500700788	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	818,300.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(12,500.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(12,500.00)	
									2111020199	เงินรับฝากอื่น	304,955.74	
16	ภ.จว.เพชรบูรณ์	2500700797	1206040102	พักครุภัณฑ์โฆษณา	1,198,000.00							
17	ภ.จว.นครสวรรค์	2500700782	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	1,228,500.00							
18	ภ.จว.ราชบุรี	2500700808	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	2,119,560.00							
19	ภ.จว.กาญจนบุรี	2500700810							1101020601	ง/ผร.เพื่อนำส่งคลัง	(1,413,267.50)	
20	ภ.จว.สมุทรสงคราม	2500700818							1101010101	เงินสดในมือ	(42,935.32)	
21	ศฝร.ภ.7	2500700480	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	1,974,000.00							
22	ภ.8	2500701696				1101010112	พักเงินนำส่ง	(16,100.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(16,100.00)	
23	ภ.จว.นครศรีธรรมราช	2500700832				2116010104	เบิกเกินฯรอนำส่ง	(5,022.00)				
24	สภ.ปากพนัง	2500700835							1101030101	เงินฝากกระแสรายวัน	(9,988,704.79)	
25	ภ.จว.กระบี่	2500700836							2111020102	เงินรับฝาก-ทุนหมุนเวียน	238,638.96	
26	ภ.จว.สุราษฎร์ธานี	2500700843	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	4,936,250.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(70,770.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(70,770.00)	
27	ภ.จว.ระนอง	2500700846				1101010112	พักเงินนำส่ง	(104,472.50)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(104,472.50)	
									1101020601	ง/ผร.เพื่อนำส่งคลัง	(3,580.00)	
28	ภ.จว.ชุมพร	2500700848	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	682,500.00							
29	ภ.9	2500700850	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	6,587,824.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	43,746.00	1101010101	เงินสดในมือ	(6,173.54)	
									1101020601	ง/ผร.เพื่อนำส่งคลัง	(35,060.00)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(1,867.10)	
30	ภ.จว.สงขลา	2500700858				1101010112	พักเงินนำส่ง	(60,613.94)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(60,613.94)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) จำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ในงบทดลองไม่มียอดคงค้าง			งบทดลองแสดงจำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในบัญชี 10 บัญชี			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้องตามดุลบัญชี ปกติทุกบัญชี			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
31	ภ.จว.สตูล	2500700860							5104020105	ค่าโทรศัพท์	(20,956.44)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(1,326.00)	
32	ภ.จว.ตรัง	2500700862	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	1,778,000.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,747.69)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,747.69)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(18,262.73)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	(15,178.76)	
33	ภ.จว.ปัตตานี	2500700866				1101010112	พักเงินนำส่ง	(73,134.85)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(73,134.85)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(514,370.93)	
									5104020103	ค่าประปา&น้ำบาดาล	(33,000.00)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(52,313.82)	
									5104020106	ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	(12,108.25)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(31,651.00)	
34	ศปก.ตร.สน.	2500701701							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(71,510.91)	
									5104020103	ค่าประปา&น้ำบาดาล	(64,191.34)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(85,498.62)	
									5104020107	ค่าบริการไปรษณีย์	(2,711.00)	
35	ภ.จว.นราธิวาส	2500700871	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	1,680,000.00	2116010104	เบิกเกินฯรอนำส่ง	(530,079.00)				

ตรวจแล้วถูกต้อง

หมายเหตุ งบทดลองแสดงจำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในบัญชี 10 บัญชี ดังนี้

1. บัญชีพักเงินนำส่ง (1101010112)
2. บัญชีพักรอ Clearing (1101010113)
3. บัญชีพักหักล้างการรับโอนสินทรัพย์ (1213010104)
4. บัญชีพักหักล้างการโอนสินทรัพย์ (5212010103)
5. บัญชีลูกหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (1102050125)
6. บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106)
7. บัญชีภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง (ระบุประเภท) (21020401xx)
8. บัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง (2116010104)
9. บัญชีพักค่าใช้จ่าย (5301010103)
10. บัญชีปรับหมวดรายจ่าย (5301010101)

พ.ต.ท.หญิง สุมาลินีร์ หนูมาน้อย

(สุมาลินีร์ หนูมาน้อย)

รอง ผกก.ฯ รรท.ผกก.ฝ่ายบัญชี 2 กข.