



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๒๗

ที่ ๐๐๑๐.๓๓ / ๔๕๒

วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๔

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน มี.ค.๖๔

เรียน ผบช.ปส., ผบช.ส., ผบช.รร.นรต. และ ผบ.ศปก.ตร.สน.

ผบก.ภ.จว.กาญจนบุรี, ผบก.ภ.จว.เพชรบุรี, ผบก.ศฝร.ภ.๘, ผบก.ภจว.กระบี่, ผบก.ภ.จว.ภูเก็ต,  
ผบก.ภ.จว.สงขลา, ผบก.ภ.จว.ปัตตานี, ผบก.ภ.จว.ยะลา, และ ผกก.สภ.เมืองลำปาง

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วย ประจำเดือน มี.ค.๖๔ พบว่ามีรายการบัญชี  
คลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ถูกต้องครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ

ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยและรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง จึงขอให้ตรวจสอบ  
และปรับปรุงแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้อง ภายในวันที่ ๑๐ เม.ย.๖๔ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ที่เว็บไซต์ กช.  
[www.accountancy-police.go.th](http://www.accountancy-police.go.th) หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๒ กช.  
โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๒๗

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(วัลลภา ศิริรักษ์)

ผบก.กช.

ผลการตรวจสอบงบดุลของหน่วยงานผู้เบิกในสังกัด ตร. ประจำปี ๒๕๖๓ มี.ค.๖๔

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักเงิน (ระบุประเภท) จำนวนเงินในของ "ยอดยกไป"		งบดุลแสดงจำนวนเงินในของ "ยอดยกไป"		งบดุลแสดงข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้องตามดุลบัญชี			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
1	บช.ปส.	2500700281	1206020102	22,835,815.00	1101010112	75,986.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(75,986.00)	
			1206100102	37,678,500.00						
			1206160102	129,377,587.00						
			1211010102	3,157,942.03						
2	บช.ส.	2500700360	1206160102	554,200.00	1101010112	(101,600.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(101,600.00)	
			1211010102	47,057,972.50						
3	ร.ร.นรต.	2500700429	1206010102	7,811,635.22	1101010112	(140,831.90)	1101010113	หักเงินนำส่ง	(140,831.90)	
			1206030102	18,575.20						
			1206100102	5,200.00						
			1211010102	6,412,820.00						
4	ส.ก.เมืองลำปาง	2500700758					510420101	ค่าไฟฟ้า	(128,045.59)	
5	ภ.จ.ว.กาญจนบุรี	2500700810	1211010102	880,000.00						
6	ภ.จ.ว.เพชรบุรี	2500700820	1211010102	170,000.00						
7	ต.ร.ภ.8	2500700481			1101010112	(500.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(500.00)	
8	ภ.จ.ว.กระบี่	2500700836					5105010109	ค่าเสื่อม-ครุภัณฑ์สำนักงาน	(515,873.19)	
							5105010111	ค่าเสื่อม-ครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(20,159,137.11)	
							5105010115	ค่าเสื่อม-ครุภัณฑ์โฆษณา	(25,551.67)	
							5105010127	ค่าเสื่อม-ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	(466,726.56)	
							5105010131	ค่าเสื่อม-ครุภัณฑ์ครัว	(43,341.30)	
							5105010139	ค่าเสื่อม-ครุภัณฑ์อื่น	(2,182,225.33)	
9	ภ.จ.ว.ภูเก็ต	2500700841			2116010104	(3,000.00)		เบิกเกินรายการส่ง	(3,000.00)	
10	ภ.จ.ว.สงขลา	2500700858			1101010112	(59,120.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(59,120.00)	
11	ภ.จ.ว.ปัตตานี	2500700866	1211010102	236,000.00	1101010112	(456,308.49)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(456,308.49)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักเงินทรัพย์สิน (ระบุประเภท) จำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ในงบทดลองไม่มียอดคงค้าง		บัญชีหักเงินทรัพย์สิน (ระบุประเภท) จำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ในงบทดลองไม่มียอดคงค้าง		งบทดลองแสดงจำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในบัญชี 10 บัญชี		งบทดลองแสดงยอดคงค้างบัญชีที่ถูกต้องตามดุลบัญชี		หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	
12	ภ.จว.ยะลา	2500700868	1206030102	ไฟฟ้า&วิทยุ	2,924,400.00						
			1206040102	พัสดุครุภัณฑ์โฆษณา	29,700.00						
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	14,393,500.00						
13	ศปท.ตร.สน.	2500701701	1206160102	พัสดุครุภัณฑ์อื่น	5,113,680.00						

หมายเหตุ งบทดลองแสดงจำนวนเงินในช่อง "ยอดยกไป" ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในบัญชี 10 บัญชี ดังนี้

1. บัญชีหักเงินนำส่ง (1101010112) 2. บัญชีหักรอ Clearing (1101010113) 3. บัญชีหักหักล้างการรับโอนสินทรัพย์ (1213010104) 4. บัญชีหักหักล้างการโอนสินทรัพย์ (5212010103)
5. บัญชีหักหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (1102050125) 6. บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106) 7. บัญชีภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง (ระบุประเภท) (21020401xx)
8. บัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง (2116010104) 9. บัญชีหักค่าใช้จ่าย (5501010103) 10. บัญชีปรับหมวดรายจ่าย (5301010101)

ตรวจแล้วถูกต้อง

วันที่ พ.ต.อ.หญิง



( วาสนา สุวรรณเรืองศรี )

ผกก.ฝ่ายบัญชี 2 กซ.