



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓, ๐ ๒๒๐๕ ๒๒๘๘

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๕๖๗

วันที่ ๓ มีนาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน ก.พ.๖๖

เรียน พตร., ผบช.สพฐ.ตร., ผบช.สตม., ผบช.น., ผบช.ทท.

ผบก.ศพฐ.๑ - ๒, ผบก.ศพฐ.๔, ผบก.ศพฐ.๖ - ๗, ผบก.ศพฐ.๘, ผบก.ตม.๒ - ๖, ผบก.จร., ผบก.น.๑ - ๔,

ผบก.น.๖ - ๘, ผบก.สปพ., ผบก.ศฝร.บชน.

ผกก.ตม.จว.กาญจนบุรี, ผกก.ตม.จว.ชลบุรี, ผกก.ตม.จว.เชียงราย, ผกก.ตม.จว.ภูเก็ต,

ผกก.ตม.จว.ตาก, ผกก.ตม.จว.มุกดาหาร และ ผกก.ตม.จว.สระแก้ว

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน ก.พ.๖๖ พบว่ามีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ

ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่ ๑๐ มี.ค.๖๖ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ตาม QR Code ท้ายหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ กช. www.accountancy-police.go.th หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๑ กช. โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

พ.ต.อ.หญิง

(กรรณิกา เหมือนรักษา)

รอง ผบก.ฯ รรท.ผบก.กช.



การตรวจสอบงบทดลอง

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน ก.พ.66

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
1	รพ.ตร.	2500700173	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	1,088,791.00	2116010104	เบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง	(10,000.00)	4301020106	รายได้ค่ารักษาพยาบาลกองทุน	4,021,823.76	
			1206030102	หักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	465,270.00							
			1206090102	หักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และ การแพทย์	36,251,815.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	7,941,968.00							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	685,520.00							
2	สพฐ.ตร.	2500700387	1206090102	หักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และ การแพทย์	4,984,000.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	424,000.00							
3	ศพฐ.2	2500700412				2116010104	เบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง	(1,010.00)	5104020101	ค่าไฟฟ้า	(150,233.54)	
4	ศพฐ.7	2500700413							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(227,957.80)	
5	ศพฐ.4	2500700414	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	498,000.00							
6	ศพฐ.6	2500700422							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(258,085.70)	
7	ศพฐ.9	2500700424	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	2,948,400.00							
8	ศพฐ.1	2500701674							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(353,818.28)	
9	สตม.	2500700434	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	42,085,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(68,445.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(68,445.00)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(15,111.24)	
10	ตม.จว.กาญจนบุรี	2500700452	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	9,719,299.89	1101010112	หักเงินนำส่ง	(6,387,000.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(6,387,000.00)	
									5101020108	ค่าเช่าบ้าน	(20,100.00)	
11	ตม.จว.เชียงราย	2500700454				1101010112	หักเงินนำส่ง	(295,086.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(295,086.00)	
12	ตม.จว.ภูเก็ต	2500700455				1101010112	หักเงินนำส่ง	(66,130,326.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(66,130,326.00)	
13	บก.ตม.6	2500701603				1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,274,337.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,274,337.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
14	บก.ตม.2	2500701605				1101010112	หักเงินนำส่ง	(62,605,500.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(62,605,500.00)	
15	บก.ตม.3	2500701679				1101010112	หักเงินนำส่ง	(241,300.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(241,300.00)	
16	บก.ตม.5	2500701681	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	466,400.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(11,644,080.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(11,644,080.00)	
17	ตม.จว.ชลบุรี	2500701682	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	6,739,200.00							
18	ตม.จว.สระแก้ว	2500701683				1101010112	หักเงินนำส่ง	(576,200.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(576,200.00)	
19	ตม.จว.มุกดาหาร	2500701684							2101020199	เจ้าหน้าที่อื่น-บุคคลภายนอก	865.14	
20	ตม.จว.ตาก	2500701686				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,473,655.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,473,655.00)	
21	บก.ตม.4	2500701698				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,155,550.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,155,550.00)	
22	บช.น.	2500700483	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	8,835,200.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(208,500.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(208,500.00)	
23	บก.จร.	2500700492	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	386,260.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(823,075.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(823,075.00)	
24	บก.น.1	2500700500				1101010112	หักเงินนำส่ง	(744,670.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(744,670.00)	
25	บก.น.2	2500700512	1206070102	หักครุภัณฑ์ก่อสร้าง	4,727,502.50	1101010112	หักเงินนำส่ง	(859,190.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(859,190.00)	
26	บก.น.3	2500700526				1101010112	หักเงินนำส่ง	(202,882.48)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(202,882.48)	
27	บก.น.4	2500700540	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	324,000.00							
28	บก.น.6	2500700563				1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,387,036.56)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,387,036.56)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝาก ที่สถาบันการเงิน	364.34	
29	บก.น.7	2500700574	1206020102	หักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	11,299,200.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(26,217.78)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(26,217.78)	
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	426,000.00							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	2,904,257.90							
30	บก.น.8	2500700588				1101010112	หักเงินนำส่ง	(191,857.50)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(191,857.50)	
31	บก.สปพ.	2500700615				1101010112	หักเงินนำส่ง	(108,165.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(108,165.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
32	บก.ศฝร.บชน.	2500701738				1101010112	พักเงินนำส่ง	(7,000.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(7,000.00)	
33	บช.ทท.	2500701704	1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	710,400.00							

หมายเหตุ : 10 บัญชี ที่ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในงบทดลอง ดังนี้ :-

1. บัญชีพักเงินนำส่ง (1101010112)
2. บัญชีพักรอ Clearing (1101010113)
ยกเว้น บัญชีพักรอ Clearing ที่เกิดจากเช็คที่ธนาคารยังไม่สามารถเรียกเก็บ
ได้ทันภายในสิ้นเดือนซึ่งบัญชีพักรอ Clearing ดังกล่าว ต้องมียอดคงค้าง
ด้านเครดิตเท่ากับยอดคงค้างของบัญชีพักเงินนำส่งด้านเดบิตที่ส่วนราชการ
บันทึกการนำส่งเงินในระบบ GFMS
3. บัญชีพักหักล้างการโอนสินทรัพย์ (5212010103)
4. บัญชีพักหักล้างการโอนรับสินทรัพย์ (1213010104)
5. บัญชีพักค่าใช้จ่าย (5301010103)
6. บัญชีปรับหมวดรายจ่าย (5301010101)
7. บัญชีลูกหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (1102050125)
8. บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106)
ยกเว้น กรณีส่วนราชการรับรายได้แทนหน่วยงานอื่นในวัน
สิ้นเดือนแล้วนำส่งเงินในเดือนถัดไป
9. บัญชีภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง(ระบุประเภท) (21020401XX)
10. บัญชีเบิกเงินส่งคืนรอนำส่ง (2116010104)

ตรวจแล้วถูกต้อง
พ.ต.อ.หญิง
(วาสนา สุวรรณเรืองศรี)
ผกก.ฝ่ายบัญชี ๑ กข.