



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓, ๐ ๒๒๐๕ ๒๒๘๘

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๙๖๗

วันที่ ๔ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน มี.ค.๖๖

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

ผบก.ศพฐ.๑ - ๒, ผบก.ศพฐ.๕ - ๗, ผบก.ตม.๒, ผบก.ตม.๔ - ๖, ผบก.น.๑, ผบก.น.๓ - ๔,
ผบก.น.๖ - ๘, ผบก.ศฝร.บชน.

ผกก.ตม.จว.กาญจนบุรี, ผกก.ตม.จว.เชียงราย, ผกก.ตม.จว.ภูเก็ต และ ผกก.ตม.จว.สระแก้ว

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน มี.ค.๖๖ พบว่ามีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฏฐนันท์ อินทร์นัยกิจ)

ผบก.กช.



การตรวจสอบงบทดลอง

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน มี.ค.66

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีติด ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
1	รพ.ตร.	2500700173	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	263,214.00							
			1206030102	หักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	156,372.00							
			1206090102	หักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	60,205,825.00							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	4,426,380.00							
2	สพฐ.ตร.	2500700387	1206090102	หักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	1,990,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(19,300.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(19,300.00)	
3	ศพฐ.2	2500700412				1101010112	หักเงินนำส่ง	(72,480.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(72,480.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(53,018.72)	
4	ศพฐ.7	2500700413				1101010112	หักเงินนำส่ง	(126,900.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(126,900.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(227,957.80)	
5	ศพฐ.5	2500700419	1206090102	หักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	11,000,000.00							
6	ศพฐ.6	2500700422							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(258,085.70)	
7	ศพฐ.1	2500701674							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(212,003.57)	
8	สทม.	2500700434	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	42,085,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(44,400.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(44,400.00)	
			1206030102	หักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	579,000.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	895,000.00							
9	ตม.จว.กาญจนบุรี	2500700452	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	1,946,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(9,168,650.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(9,168,650.00)	
									5101020108	ค่าเช่าบ้าน	(12,100.00)	
10	ตม.จว.เชียงราย	2500700454				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,829,129.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,829,129.00)	
11	ตม.จว.ภูเก็ต	2500700455				1101010112	หักเงินนำส่ง	(21,658,932.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(21,658,932.00)	
12	บก.ตม.6	2500701603				1101010112	หักเงินนำส่ง	(8,949,368.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(8,949,368.00)	
13	บก.ตม.2	2500701605				2116010104	เบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง	(11,000.00)				
14	บก.ตม.5	2500701681				1101010112	หักเงินนำส่ง	(18,847,260.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(18,847,260.00)	
									1101020601	ง/ผร.เพื่อนำส่งคลัง	(5,500.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดพลาด ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
15	ตม.จว.สระแก้ว	2500701683							1101010101	เงินสดในมือ	(672,600.00)	
16	บก.ตม.4	2500701698				1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,297,600.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,297,600.00)	
17	บช.น.	2500700483				1101010112	หักเงินนำส่ง	(101,000.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(101,000.00)	
18	บก.น.1	2500700500				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,084,065.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,084,065.00)	
19	บก.น.3	2500700526				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,210.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,210.00)	
20	บก.น.4	2500700540	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	324,000.00				1101010101	เงินสดในมือ	(94,900.00)	
21	บก.น.6	2500700563				1101010112	หักเงินนำส่ง	(604,948.85)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(604,948.85)	
22	บก.น.7	2500700574	1206020102	หักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	11,299,200.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,865.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,865.00)	
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	426,000.00							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	2,904,257.90							
23	บก.น.8	2500700588				1101010112	หักเงินนำส่ง	(52,372.50)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(52,372.50)	
24	บก.ศฝร.บช.น.	2500701738				1101010112	หักเงินนำส่ง	(88,320.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(88,320.00)	
25	สอท.	2500701740	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	29,141,428.43							

หมายเหตุ : 10 บัญชี ที่ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในงบทดลอง ดังนี้ :-

1. บัญชีหักเงินนำส่ง (1101010112)
2. บัญชีหักรอ Clearing (1101010113)
ยกเว้น บัญชีหักรอ Clearing ที่เกิดจากเช็คที่ธนาคารยังไม่สามารถเรียกเก็บ
ได้ทันภายในสิ้นเดือนซึ่งบัญชีหักรอ Clearing ดังกล่าว ต้องมียอดคงค้าง
ด้านเครดิตเท่ากับยอดคงค้างของบัญชีหักเงินนำส่งด้านเดบิตที่ส่วนราชการ
บันทึกการนำส่งเงินในระบบ GFMS
3. บัญชีหักหักล้างการโอนสินทรัพย์ (5212010103)
4. บัญชีหักหักล้างการโอนรับสินทรัพย์ (1213010104)

5. บัญชีหักค่าใช้จ่าย (5301010103)
6. บัญชีปรับหมวดรายจ่าย (5301010101)
7. บัญชีลูกหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (1102050125)
8. บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106)
ยกเว้น กรณีส่วนราชการรับรายได้แทนหน่วยงานอื่นในวัน
สิ้นเดือนแล้วนำส่งเงินในเดือนถัดไป
9. บัญชีภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง(ระบุประเภท) (21020401XX)
10. บัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง (2116010104)

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