



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓, ๐ ๒๒๐๕ ๒๒๘๘

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๑๙๘๒

วันที่ ๒ มิถุนายน ๒๕๖๖

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน พ.ค.๖๖

เรียน พตร., ผบช.สพฐ.ตร., ผบช.สตร., ผบช.สอท.

ผบก.ศพฐ.๑ - ๒, ผบก.ศพฐ.๔, ผบก.ศพฐ.๖ - ๘, ผบก.ศพฐ.๑๐, ผบก.ตม.๓ - ๔, ผบก.ตม.๖,
ผบก.จร., ผบก.น.๑ - ๖, ผบก.น.๘, ผบก.สปพ., ผบก.อคผ.

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

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน พ.ค.๖๖ พบว่า
มีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียด
ตามเอกสารที่แนบ

ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง
จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่
๑๐ มิ.ย.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 พ.ค.66

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิประโยชน์ (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	75,756.00							
			1206030102	หักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	49,600.00							
			1206090102	หักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	72,844,264.00							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	6,089,423.50							
2	สพฐ.ตร.	2500700387	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	84,600.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(17,564.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(17,564.00)	
			1206090102	หักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	27,330,000.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	241,200.00							
3	ศพฐ.2	2500700412							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(9,556.14)	
4	ศพฐ.7	2500700413							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(227,957.80)	
5	ศพฐ.4	2500700418							2111020199	เงินรับฝากอื่น	90,236.00	
6	ศพฐ.6	2500700422							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(258,085.70)	
7	ศพฐ.8	2500700426	1206010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	8,527,350.00							
8	ศพฐ.10	2500700428	1206160102	หักครุภัณฑ์อื่น	3,995,000.00							
9	ศพฐ.1	2500701674							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(174,923.57)	
10	สคตม.	2500700434	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	8,737,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(16,200.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(16,200.00)	
			1206030102	หักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	579,000.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	4,027,500.00							
11	ตม.จว.กาญจนบุรี	2500700452	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	55,800.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,014,830.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,014,830.00)	
			1206040102	หักครุภัณฑ์โฆษณา	109,800.00							
12	ตม.จว.เชียงใหม่	2500700454				1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,183,110.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,183,110.00)	
13	ตม.จว.ภูเก็ต	2500700455				1101010112	หักเงินนำส่ง	(100,274,349.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(100,274,349.00)	
14	บก.ตม.6	2500701603				1101010112	หักเงินนำส่ง	(4,974,024.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(4,974,024.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักเงิน (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	
15	บก.ตม.3	2500701679	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	61,800.00							
16	ตม.จว.ชลบุรี	2500701682	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	3,744,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,917,500.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,917,500.00)	
17	บก.ตม.4	2500701698	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	30,180.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(9,744,650.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(9,744,650.00)	
18	บก.จร.	2500700492				1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,510.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,510.00)	
19	บก.น.1	2500700500				1101010112	หักเงินนำส่ง	(346,147.50)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(346,147.50)	
20	บก.น.2	2500700512				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,391,705.53)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,391,705.53)	
21	บก.น.3	2500700526				1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,410.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,410.00)	
22	บก.น.4	2500700540				1101010112	หักเงินนำส่ง	(4,100.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(4,100.00)	
23	บก.น.5	2500700551	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	491,894.00							
24	บก.น.6	2500700563				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,071,312.41)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,071,312.41)	
25	บก.น.8	2500700588				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,184,710.50)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,184,710.50)	
26	บก.สปพ.	2500700615				1101010112	หักเงินนำส่ง	(62,593.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(62,593.00)	
27	บก.อศฝ.	2500701739	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	4,800.00							
28	บข.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 GFMIS

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.