



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓, ๐ ๒๒๐๕ ๒๒๘๘

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๑๙๕๗

วันที่ ๕ กรกฎาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน มิ.ย.๖๖

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

ผบก.ศพฐ.๒, ผบก.ศพฐ.๖ - ๗, ผบก.ศพฐ.๑๐, ผบก.ตม.๒ - ๖, ผบก.จร., ผบก.น.๑, ผบก.น.๓ - ๔,
ผบก.น.๖, ผบก.น.๘ - ๙, ผบก.ศฝร.บชน.

ผกก.ตม.จว.กาญจนบุรี, ผกก.ตม.จว.ชลบุรี, ผกก.ตม.จว.เชียงราย, ผกก.ตม.จว.ตาก, ผกก.ตม.จว.ภูเก็ต,
ผกก.ตม.จว.สระแก้ว และ ผกก.ตม.จว.หนองคาย

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน มิ.ย.๖๖ พบว่ามีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฐนันท์ อินทรต้นชัยกิจ)

ผบก.กช.



การตรวจสอบงบทดลอง

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน มิ.ย.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	1206070102	หักครุภัณฑ์ก่อสร้าง	298,102.00							
			1206090102	หักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	81,162,084.00							
			1206120102	หักครุภัณฑ์งานบ้านงานครัว	10,550.00							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	5,948,665.00							
2	สพฐ.ตร.	2500700387	1206090102	หักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	27,330,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(22,688.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(22,688.00)	
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	58,591,400.00							
3	ศพฐ.2	2500700412				1101010112	หักเงินนำส่ง	(87,360.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(87,360.00)	
4	ศพฐ.7	2500700413	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	499,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(50,700.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(50,700.00)	
5	ศพฐ.6	2500700422				1101010112	หักเงินนำส่ง	(24,900.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(24,900.00)	
6	ศพฐ.10	2500700428				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,620.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,620.00)	
7	สดม.	2500700434	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	50,607,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(4,616,004.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(4,616,004.00)	
			1206030102	หักครุภัณฑ์ไฟฟ้า&วิทยุ	4,608,800.00							
			1206040102	หักครุภัณฑ์โฆษณา	754,000.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	9,764,520.00							
			1206160102	หักครุภัณฑ์อื่น	1,186,380.00							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	24,760,000.00							
8	ตม.จว.กาญจนบุรี	2500700452				1101010112	หักเงินนำส่ง	(468,200.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(468,200.00)	
9	ตม.จว.หนองคาย	2500700453	1206040102	หักครุภัณฑ์โฆษณา	48,500.00							
10	ตม.จว.เชียงราย	2500700454				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,251,004.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,251,004.00)	

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	
11	ตม.จว.ภูเก็ต	2500700455				1101010112	พักเงินนำส่ง	(45,533,573.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(45,533,573.00)	
12	บก.ตม.6	2500701603				1101010112	พักเงินนำส่ง	(9,058,664.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(9,058,664.00)	
13	บก.ตม.2	2500701605				1101010112	พักเงินนำส่ง	(308,190,764.52)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(308,190,764.52)	
14	บก.ตม.3	2500701679	1206020102	พักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	2,838,260.00							
15	บก.ตม.5	2500701681				1101010112	พักเงินนำส่ง	(4,113,310.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(4,113,310.00)	
16	ตม.จว.ชลบุรี	2500701682	1206030102	พักครุภัณฑ์ไฟฟ้า&วิทยุ	666,999.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,080,300.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,080,300.00)	
17	ตม.จว.สระแก้ว	2500701683				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,817,300.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,817,300.00)	
18	ตม.จว.ตาก	2500701686	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	100,000.00							
19	บก.ตม.4	2500701698	1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	46,180.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(6,450,800.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(6,450,800.00)	
			1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	7,362,500.00							
20	บข.น.	2500700483	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	5,606,148.00							
21	บก.จร.	2500700492	1206020102	พักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	5,769,440.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(71,712.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(71,712.00)	
22	บก.น.1	2500700500				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,035,000.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,035,000.00)	
23	บก.น.3	2500700526				1101010112	พักเงินนำส่ง	(191,707.39)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(191,707.39)	
24	บก.น.4	2500700540							2101020101	จ/น อปท.	247,600.00	
25	บก.น.6	2500700563				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,381,985.56)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,381,985.56)	
26	บก.น.8	2500700588				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,830,262.50)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,830,262.50)	
27	บก.น.9	2500700602	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	2,858,000.00							
28	บก.ศฝร.บข.น.	2500701738				1101010112	พักเงินนำส่ง	(12,206.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(12,206.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักเงินทรัพย์สิน (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	
29	บช.ทท.	2500701704							1206010103	ค่าเสื่อมราคาสะสม - ครุภัณฑ์ สนง.	328,688.27	
30	บช.สอท.	2500701740	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	58,384,528.43							

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

(วงสนา สุวรรณเรืองศรี)

ผกก.ฝ่ายบัญชี ๑ กข.