



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐๒-๒๐๕-๑๒๒๓

ที่ ๐๐๑๐.๓๔/ ๑๔๕๕

วันที่ ๕ กรกฎาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน มิ.ย.๖๖

เรียน ผบช.ก., ผบช.ภ.๑, ผบช.ภ.๒, ผบช.ตชด.,

ผบก.ทล., ผบก.ป., ผบก.ปทส., ผบก.ปปป., ผบก.ภ.จว.สมุทรปราการ, ผบก.ภ.จว.นนทบุรี, ผบก.ภ.จว.ปทุมธานี, ผบก.ภ.จว.พระนครศรีอยุธยา, ผบก.ภ.จว.สิงห์บุรี, ผบก.ภ.จว.ชัยนาท, ผบก.ภ.จว.สระบุรี, ผบก.ภ.จว.ชลบุรี, ผบก.ภ.จว.จันทบุรี, ผบก.ภ.จว.ตราด, ผบก.ภ.จว.ฉะเชิงเทรา, ผบก.ศฝร.ภ.๒, ผบก.สส.ภ.๒, ผบก.ภ.จว.นครราชสีมา, ผบก.ภ.จว.ชัยภูมิ, ผบก.ภ.จว.หนองคาย, ผบก.ภ.จว.มหาสารคาม, ผบก.ภ.จว.นครพนม, ผบก.ภ.จว.มุกดาหาร, ผบก.ภ.จว.บึงกาฬ, ผบก.สอ.บช.ตชด., ผบก.กฝ.บช.ตชด., รอง ผบก.ศอพ.บช.ตชด., ผกก.๘ บก.กฝ.บช.ตชด., ผกก.ตชด.๑๑, ผกก.ตชด.๒๑, ผกก.ตชด.๓๒, ผกก.ตชด.๓๔

ด้วย กช.ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยผู้เบิก 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 ท้ายหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ กช. www.accountancy-police.go.th หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๓ กช. โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๒๒๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฏฐนันท์ อินทร์ตันชัยกิจ)

ผบก.กช.



การตรวจสอบงบทดลอง

สรุปผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิกของฝ่ายบัญชี.....3.....กข. ประจำเดือน.....มิ.ย.66.....

บข.ก., ก.1 - ก.4, บข.ตชด.

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีติด ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
1	บข.ก.	2500700218	1206070102	หักครุภัณฑ์ก่อสร้าง	7,432,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(59,020.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(59,020.00)	
2	บก.ทล.	2500700229				1101010112	หักเงินนำส่ง	(6,650.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(6,650.00)	
3	บก.ป.	2500700248	1206160102	หักครุภัณฑ์อื่น	5,292,000.00							
4	บก.ปทส.	2500700256				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,540.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,540.00)	
5	บก.ปปป.	2500700276	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	1,269,341.00							
6	ก.1	2500700622				1101010112	หักเงินนำส่ง	(82,010.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(82,010.00)	
									5104020103	ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล	(993.61)	
7	ก.จว.สมุทรปราการ	2500700630	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	2,800,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(202,900.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(202,900.00)	
									5203010112	จำหน่ายครุภัณฑ์ยานพาหนะ	(1.00)	
8	ก.จว.นนทบุรี	2500700645							1101020601	เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง	(9,688.85)	
9	ก.จว.ปทุมธานี	2500700647				2116010104	เบิกเกินรอนำส่ง	(2,000.00)				
10	ก.จว.พระนครศรีอยุธยา	2500700649	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	2,746,520.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,642.70)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,642.70)	
									1101020601	เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง	(7,500.00)	
11	ก.จว.สิงห์บุรี	2500700655				1101010112	หักเงินนำส่ง	(518,814.50)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(518,814.50)	
12	ก.จว.ชัยนาท	2500700657							1101010101	เงินสดในมือ	(1,116.22)	
13	ก.จว.สระบุรี	2500700659	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	6,820,800.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(411,609.75)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(411,609.75)	
14	ก.2	2500700661				1101010112	หักเงินนำส่ง	(211,197.42)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(211,197.42)	
15	ก.จว.ชลบุรี	2500700669				1101010112	หักเงินนำส่ง	(5,895,982.90)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(5,895,982.90)	
16	ก.จว.จันทบุรี	2500700673	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	14,519,673.25	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,000.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,000.00)	
17	ก.จว.ตราด	2500700675	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	2,659,395.35							
18	ก.จว.ฉะเชิงเทรา	2500700677	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	2,344,200.00							
19	ศฝร.ก.2	2500700475				2116010104	เบิกเกินรอนำส่ง	(1,000.00)				
20	บก.สส.ก.2	2500701673	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	4,894,000.00							
21	ก.จว.นครราชสีมา	2500700693	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	2,253,534.17	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,085,305.75)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,085,305.75)	
22	ก.จว.ชัยภูมิ	2500700707				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,303,010.65)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,303,010.65)	
23	ก.จว.หนองคาย	2500700729				1101010112	หักเงินนำส่ง	(10,680.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(10,680.00)	
									1101020601	ง/ฝร.เพื่อนำส่งคลัง	(85,230.00)	
24	ก.จว.มหาสารคาม	2500700731				2116010104	เบิกเกินรอนำส่ง	(2,700.00)				
25	ก.จว.นครพนม	2500700739	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	3,587,550.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(358,370.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(358,370.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
26	ภ.จว.มุกดาหาร	2500700741	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	19,563,138.93							
27	ภ.จว.บึงกาฬ	2500701689							4203010101	ร/ต ดบ.เงินฝาก	267.29	
28	บข.ตชด.	2500700309	1206020102	พักรักษาพยาบาล	10,000,000.00							
			1206160102	พักรักษาอื่น	5,498,571.00							
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	2,685,420.00							
29	กก.8 บก.ภ.บข.ตชด.	2500700331	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	1,090,006.63							
30	กก.ตชด.11	2500700335	1205040102	พักล้างปลุกสร้าง	634,500							
31	กก.ตชด.21	2500700341	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	6,760,150.00							
32	กก.ตชด.32	2500700348	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	685,850.00							
33	กก.ตชด.34	2500700350	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	3,405,333.00							
34	บก.สอ.บข.ตชด.	2500700357				2116010104	เบิกเกินรอนำส่ง	(22,500.00)				
35	ศอ.บข.ตชด.	2500701495	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	454,000.00							
36	บก.ภ.บข.ตชด.	2500701721	1206160102	พักรักษาอื่น	396,500.00							
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	7,022,400.00							

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. บัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง (2116010104)

ตรวจแล้วถูกต้อง

พ.ต.อ.หญิง 
(อัญชลี อังคะนาวัน)
ผกก.ฝ่ายบัญชี 3 กข.