



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓, ๐ ๒๒๐๕ ๒๒๘๘

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๒๑๓๗

วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน ก.ย.๖๖

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

ผบก.ศพฐ.๑ - ๒, ผบก.ตม.๒ - ๔, ผบก.ตม.๖, ผบก.จร., ผบก.น.๑, ผบก.น.๓, ผบก.น.๖ - ๙,

ผบก.สส.บชน., ผบก.ศฝร.บชน.

ผกก.ตม.จว.ชลบุรี, ผกก.ตม.จว.นราธิวาส, ผกก.ตม.จว.ภูเก็ต และ ผกก.ตม.จว.สระแก้ว

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

ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMIS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่ ๑๐ ต.ค.๖๖ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ตาม QR Code ทำหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ 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 ก.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	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	57,245.00							
			1206030102	หักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	277,525.00							
			1206090102	หักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	61,825,871.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,102,060.00							
			1206120102	หักครุภัณฑ์บ้านครัว	521,560.80							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	129,042.00							
2	สพฐ.ตร.	2500700387	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	1,598,950.00							
			1206030102	หักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	499,690.00							
			1206090102	หักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	108,500,000.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,205,800.00							
			1206160102	หักครุภัณฑ์อื่น	499,450.00							
3	ศพฐ.2	2500700412	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	471,000.00							
4	ศพฐ.1	2500701674	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	29,700.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	1,165,846.00							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	945,000.00							
5	สทม.	2500700434	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	8,834,550.00							
			1206030102	หักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	74,000.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	29,154,500.00							
6	ตม.จว.ภูเก็ต	2500700455				1101010112	หักเงินนำส่ง	(27,406,414.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(27,406,414.00)	
7	ตม.จว.นราธิวาส	2500700457	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	22,500.00							
8	บก.ตม.6	2500701603				1101010112	หักเงินนำส่ง	(464,940.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(464,940.00)	
9	บก.ตม.2	2500701605	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	164,780.00							

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	
10	บก.ตม.3	2500701679				1101010112	หักเงินนำส่ง	(17,000.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(17,000.00)	
11	ตม.จว.ชลบุรี	2500701682	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	553,000.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	69,000.00							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	10,844,160.00							
12	ตม.จว.สระแก้ว	2500701683	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	8,919,000.00							
13	บก.ตม.4	2500701698	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	63,700.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,536,600.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,536,600.00)	
			1206040102	หักครุภัณฑ์โฆษณา	38,000.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	138,000.00							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	13,873,400.00							
14	บชน.	2500700483	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	222,132.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(299,500.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(299,500.00)	
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	43,704,595.14							
15	บก.จร.	2500700492	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	498,620.00							
16	บก.น.1	2500700500	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	497,000.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	345,800.00							
17	บก.น.3	2500700526	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	399,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(50,490.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(50,490.00)	
18	บก.น.6	2500700563	1205030107	หักส่วนปรับปรุงอาคาร	156,220.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(236,513.67)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(236,513.67)	
			1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	298,722.60							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	319,200.00							
			1206160102	หักครุภัณฑ์อื่น	1,327,940.30							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	372,800.00							
19	บก.น.7	2500700574	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	399,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(26,248.29)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(26,248.29)	
20	บก.น.8	2500700588				1101010112	หักเงินนำส่ง	(75,280.65)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(75,280.65)	
21	บก.น.9	2500700602	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	4,287,000.00							
22	บก.สส.บชน.	2500701737	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	53,200.00							

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดมูล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
23	บก.ศฝร.บข.น.	2500701738	1206040102	หักครุภัณฑ์โฆษณา	362,400.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	53,200.00							
24	บข.ทท.	2500701704	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	2,261,700.00							

หมายเหตุ : 10 บัญชี ที่ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในงบทดลอง ดังนี้ :-

1. บัญชีหักเงินนำส่ง (1101010112)

2. บัญชีหักรอ Clearing (1101010113)

ยกเว้น บัญชีหักรอ Clearing ที่เกิดจากเช็คที่ธนาคารยังไม่สามารถเรียกเก็บ
ได้ทันภายในสิ้นเดือนซึ่งบัญชีหักรอ Clearing ดังกล่าว ต้องมียอดคงค้าง
ด้านเครดิตเท่ากับยอดคงค้างของบัญชีหักเงินนำส่งด้านเดบิตที่ส่วนราชการ
บันทึกการนำส่งเงินในระบบ GFMS

3. บัญชีหักหักล้างการโอนสิทธิ์ (5212010103)

4. บัญชีหักหักล้างการโอนรับสิทธิ์ (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)

พ.ต.อ.หญิง

ตรวจแล้วถูกต้อง

(วาสนา สุวรรณเรืองศรี)

ผกก.ฝ่ายบัญชี ๑ กข.