



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐๒-๒๐๕-๑๒๒๓

ที่ ๐๐๑๐.๓๔/๒๑๕๕

วันที่ ๕ ตุลาคม ๒๕๖๖

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำปีเดือน ก.ย.๖๖

เรียน ผบช.ก. ผบช.ภ.๑ ผบช.ภ.๒

ผบก.ป. 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.ภ.จว.ปราจีนบุรี ผบก.ภ.จว.นครนายก ผบก.ภ.จว.สระแก้ว ผบก.สส.ภ.๒
ผบก.ภ.จว.ยโสธร ผบก.ภ.จว.ชัยภูมิ ผบก.ภ.จว.หนองบัวลำภู ผบก.ภ.จว.หนองคาย ผบก.ภ.จว.มหาสารคาม
ผบก.ภ.จว.มุกดาหาร ผบก.ภ.จว.บึงกาฬ ผบก.ตชด.ภาค ๑ ผบก.กผ.บช.ตชด.
ผกก.ตชด.๑๔

ด้วย กช.ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยผู้เบิก ประจำปีเดือน ก.ย.๖๖ พบว่ามีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน
การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบตั้งนั้น

เพื่อให้งบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้องจึงขอให้ตรวจสอบ
และปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่ ๑๐ ต.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.....ก.ย.66.....

บข.ก., ก.1 - ก.4, บข.ตชด.

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
1	บข.ก.	2500700218	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	80,250.00							
			1206030102	หักไฟฟ้าและวิทยุ	80,176,384.00							
			1206040102	หักครุภัณฑ์โฆษณา	3,582,360.00							
			1206100102	หักคอมพิวเตอร์	4,663,541.50							
			1206160102	หักครุภัณฑ์อื่น	1,244,410.00							
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	7,890,038.50							
2	บข.ป.	2500700248	1206040102	หักครุภัณฑ์โฆษณา	461,330.50							
			1206100102	หักคอมพิวเตอร์	3,147,095.60							
3	ก.1	2500700622	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	53,200.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(42,690.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(42,690.00)	
4	ก.จว.สมุทรปราการ	2500700630	1206030102	หักไฟฟ้าและวิทยุ	498,085.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,596,169.55)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,596,169.55)	
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	17,715,231.04				1101020601	เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง	(153,126.94)	
5	ก.จว.นนทบุรี	2500700645							1101020601	เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง	(1,445,485.00)	
6	ก.จว.ปทุมธานี	2500700647	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	5,594,000.00							
7	ก.จว.พระนครศรีอยุธยา	2500700649	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	718,200.00							
8	ก.จว.สิงห์บุรี	2500700655	1205030107	หักส่วนปรับปรุงอาคาร	1,105,500.00							
9	ก.จว.ชัยนาท	2500700657	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	1,678,000.00							
10	ก.จว.สระบุรี	2500700659	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	1,593,707.50							
11	ก.2	2500700661	1206040102	หักครุภัณฑ์โฆษณา	256,670.00							
			1206100102	หักคอมพิวเตอร์	499,600.00							
12	ก.จว.ชลบุรี	2500700669	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	718,200.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(8,304,023.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(8,304,023.00)	
									1101020601	ง/ฝร.เพื่อนำส่งคลัง	(1,929.00)	
									2101020101	จ/น อปท.	434,020.00	
									2111020102	เงินรับฝาก-ทุนหมุนเวียน	756,474.87	
13	ก.จว.จันทบุรี	2500700673	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	505,400.00							
14	ก.จว.ตราด	2500700675	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	320,000.00							
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	3,214,108.62							

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดคล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
15	ภ.จว.ฉะเชิงเทรา	2500700677	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	585,200.00							
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	7,422,000.00							
16	ภ.จว.ปราจีนบุรี	2500700679	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	399,000.00							
17	ภ.จว.นครนายก	2500700681	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	6,723,673.56							
18	ภ.จว.สระแก้ว	2500700683	1206040102	หักครุภัณฑ์โฆษณา	1,505,320.00							
			1206100102	หักคอมพิวเตอร์	532,000.00							
19	บก.สส.ภ.2	2500701673	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	53,200.00							
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	4,894,000.00							
20	ภ.จว.ยโสธร	2500700705	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	399,000.00							
21	ภ.จว.ชัยภูมิ	2500700707	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	217,800.00							
22	ภ.จว.หนองบัวลำภู	2500700720	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	292,600.00				2111020102	เงินรับฝาก-ทุนหมุนเว	6,066.23	
			1206120102	หักครุภัณฑ์บ้านครัว	250,400.00							
23	ภ.จว.หนองคาย	2500700729	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	478,800.00							
24	ภ.จว.มหาสารคาม	2500700731	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	771,400.00				2101020199	เจ้าหน้าที่อื่น-ภายนอก	819.63	
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	9,499,675.97							
25	ภ.จว.มุกดาหาร	2500700741	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	505,400.00							
26	ภ.จว.บึงกาฬ	2500701689	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	382,500.00							
27	บก.ตชด.ภาค1	2500700333	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	50,000.00							
28	กก.ตชด.14	2500700338	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	499,000.00							
29	บก.กฝ.บช.ตชด.	2500701721	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	7,981,300.00							

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

(อัญชลี อังคะนาวัน)

ผกก.ฝ่ายบัญชี 3 กข.