



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๒๗

ที่ ๐๐๑๐.๓๓ / ๒๓๕๑

วันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน ต.ค.๖๖

เรียน ผบช.ส., ผบช.รร.นรต., ผบช.ภ.๕, ผบช.ภ.๘, ผบช.ภ.๙ และ ผบ.ศปก.ตร.สน.
ผบก.ภ.จว.เชียงใหม่, ผบก.ภ.จว.ลำพูน, ผบก.ภ.จว.ลำปาง, ผบก.ภ.จว.เชียงราย, ผบก.สส.ภ.๕,
ผบก.ภ.จว.นครสวรรค์, ผบก.ภ.จว.ตาก, ผบก.ภ.จว.พิจิตร, ผบก.ภ.จว.ราชบุรี, ผบก.ภ.จว.กาญจนบุรี,
ผบก.ภ.จว.สมุทรสงคราม, ผบก.ศฝร.ภ.๗, ผบก.ภ.จว.กระบี่, ผบก.ภ.จว.พังงา, ผบก.ภ.จว.ภูเก็ต,
ผบก.ภ.จว.สุราษฎร์ธานี, ผบก.ภ.จว.ชุมพร, ผบก.ศฝร.ภ.๘, ผบก.สส.ภ.๘, ผบก.ภ.จว.สงขลา,
ผบก.ภ.จว.ตรัง, ผบก.ภ.จว.ปัตตานี, ผบก.ภ.จว.ยะลา, และ ผบก.ภ.จว.นราธิวาส
ผกก.สภ.เมืองลำปาง

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน ต.ค.๖๖ พบว่ามีรายการบัญชี
คลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ
ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง จึงขอให้
ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMIS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่ ๑๐ พ.ย.๖๖
โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ตาม QR Code ท้ายหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ กช. www.accountancy-police.go.th หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๒ กช. โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๒๗

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฏฐนันท์ อินทร์ตันชัยกิจ)

ผบก.กช.



การตรวจสอบงบทดลอง

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิกในสังกัด ตร. ประจำเดือน ต.ค.66

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
1	บข.ส.	2500700360	1206160102	หักครุภัณฑ์อื่น	163,175.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(251,295.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(251,295.00)	
2	รร.นรต.	2500700429	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	480,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(24,000.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(24,000.00)	
						2116010104	เบิกเกินรอนำส่ง	(1,600.00)				
3	ภ.5	2500700743	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	17,544,326.66				5212010199	ค่าใช้จ่ายอื่น	(29,346.48)	
4	ภ.จว.เชียงใหม่	2500700751	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	277,200.00				1101020601	ง/ผธ.เพื่อนำส่งคลัง	(2,400.00)	
									4302010101	ร/ดช่วยคนง.-รัฐ	298,200.00	
5	ภ.จว.ลำพูน	2500700754	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	40,000.00							
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	7,895,800.00							
6	ภ.จว.ลำปาง	2500700756	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	665,000.00							
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	385,000.00							
7	สภ.เมืองลำปาง	2500700758							1101020601	ง/ผธ.เพื่อนำส่งคลัง	(12,000.00)	
									4202030105	ร/ดค่าของเบ็ดเตล็ด	12,000.00	
8	ภ.จว.เชียงราย	2500700767	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	1,760,000.00							
9	บก.สส.ภ.5	2500701678	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	53,200.00							
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	2,298,000.00							
10	ภ.จว.นครสวรรค์	2500700782	1205030107	หักส่วนปรับปรุงอาคาร	472,646.71							
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	8,982,000.00							
11	ภ.จว.ตาก	2500700788	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	3,924,000.00							
12	ภ.จว.พิจิตร	2500700795	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	1,687,500.00							
13	ภ.จว.ราชบุรี	2500700808							2111020102	เงินรับฝาก-เงินทุนหมุนเวียน	362,417.96	
14	ภ.จว.กาญจนบุรี	2500700810	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	530,000.00							

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
15	ภ.จ.สมุทรสงคราม	2500700818				1101010112	หักเงินนำส่ง	(200.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(200.00)	
			1211010103	หักงานระหว่างสร้าง	3,930,000.00							
16	ศฝร.ภ.7	2500700480	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	63,600.00							
			1206040102	หักครุภัณฑ์โฆษณา	8,490.00							
17	ภ.8	2500701696				1101010112	หักเงินนำส่ง	(18,000.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(18,000.00)	
18	ภ.จว.กระบี่	2500700836	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	592,257.00							
19	ภ.จว.พังงา	2500700838	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	2,017,600.00							
20	ภ.จว.ภูเก็ต	2500700841							2111020102	เงินรับฝาก-ทุนหมุนเวียน	673,691.50	
21	ภ.จว.สุราษฎร์ธานี	2500700843				1101010112	หักเงินนำส่ง	(48,901.32)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(48,901.32)	
22	ภ.จว.ชุมพร	2500700848	1205040102	หักสิ่งปลูกสร้าง	460,000.00							
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	2,471,489.95							
23	ศฝร.ภ.8	2500700481	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	217,800.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(9,850.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(9,850.00)	
			1206050102	หักครุภัณฑ์การเกษตร	360,000.00							
24	บก.สส.ภ.8	2500701702				1101010112	หักเงินนำส่ง	(21,900.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(21,900.00)	
25	ภ.9	2500700850	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	499,600.00							
26	ภ.จว.สงขลา	2500700858				1101010112	หักเงินนำส่ง	(107,805.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(107,805.00)	
27	ภ.จว.ตรัง	2500700862	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	400,000.00							
28	ภ.จว.ปัตตานี	2500700866	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	3,763,461.00							
29	ภ.จว.ยะลา	2500700868	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	585,200.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(4,800.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(4,800.00)	
30	ภ.จว.นราธิวาส	2500700871	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	611,800.00							
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	1,232,250.00							

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
31	ศปก.ตร.สน.	2500701701	1206020102	พักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	28,800,000.00							
			1206160102	พักครุภัณฑ์อื่น	302,782,600.00							
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	328,000.00							

หมายเหตุ : 10 บัญชี ที่ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในงบทดลอง ดังนี้ :-

1. บัญชีพักเงินนำส่ง (1101010112)

2. บัญชีพักรอ Clearing (1101010113)

ยกเว้น บัญชีพักรอ Clearing ที่เกิดจากเช็คที่ธนาคารยังไม่สามารถเรียกเก็บ

ได้ทันภายในสิ้นเดือนซึ่งบัญชีพักรอ Clearing ดังกล่าว ต้องมียอดคงค้างด้านเครดิตเท่ากับยอดคง

ค้างของบัญชีพักเงินนำส่งด้านเดบิตที่ส่วนราชการ

บันทึกการนำส่งเงินในระบบ GFMIS

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)

ว่าที่ พ.ต.อ.หญิง

ตรวจแล้วถูกต้อง



(พรสุภา ชิตเจริญธรรม)

ผกก.ฝ่ายบัญชี ๒ กข.