



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐๒-๒๐๕-๑๒๒๓

ที่ ๐๐๑๐.๓๔/๒๓๕๐

วันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๖

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน ต.ค.๖๖

เรียน ผบช.ภ.๑ ผบช.ภ.๓ ผบช.ภ.๔

ผบก.ทล. ผบก.ป. ผบก.ศฝร.ภ.๑ ผบก.ภ.จว.สมุทรปราการ ผบก.ภ.จว.นนทบุรี ผบก.ภ.จว.ปทุมธานี
ผบก.ภ.จว.พระนครศรีอยุธยา ผบก.ภ.จว.ลพบุรี ผบก.ภ.จว.สิงห์บุรี ผบก.ภ.จว.สระบุรี ผบก.ภ.จว.ชลบุรี
ผบก.ภ.จว.จันทบุรี ผบก.ภ.จว.ปราจีนบุรี ผบก.ภ.จว.นครนายก ผบก.ภ.จว.สระแก้ว ผบก.ภ.จว.นครราชสีมา
ผบก.ภ.จว.ศรีสะเกษ ผบก.ศฝร.ภ.๔ ผบก.ภ.จว.หนองบัวลำภู ผบก.ภ.จว.ขอนแก่น ผบก.ภ.จว.เลย
ผบก.ภ.จว.มหาสารคาม ผบก.ภ.จว.กาฬสินธุ์ ผบก.ภ.จว.นครพนม ผบก.ภ.จว.มุกดาหาร
ผบก.ภ.จว.บึงกาฬ ผบก.ตชด.ภาค ๑ ผบก.สอ.บช.ตชด. ผบก.กฝ.บช.ตชด.
ผกก.สภ.พล ผกก.ตชด.๑๑ ผกก.ตชด.๑๓ ผกก.ตชด.๓๔ ผกก.ตชด.๔๑

ด้วย กช.ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยผู้เบิก ประจำเดือน ต.ค.๖๖ พบว่ามีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน
การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบดังนั้น

เพื่อให้งบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้องจึงขอให้ตรวจสอบ
และปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่ ๑๐ พ.ย.๖๖
โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ตาม QR Code ท้ายหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ กช. www.accountancy-police.go.th หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๓ กช. โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๒๒๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฏฐนันท์ อินทร์นัยกิจ)

ผบก.กช.



การตรวจสอบงบทดลอง

สรุปผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิกของฝ่ายบัญชี.....3.....กข. ประจำเดือน.....ต.ค.66.....

บข.ก., ภ.1 - ภ.4, บข.คชด.

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดพลาด ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
1	บก.ทล.	2500700229				1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,425.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,425.00)	
2	บก.ป.	2500700248	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	24,439,500.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(472,806.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(472,806.00)	
3	ศฝร.ภ.1	2500700474				1101010112	หักเงินนำส่ง	(720.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(720.00)	
4	ภ.1	2500700622				1101010112	หักเงินนำส่ง	(41,120.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(41,120.00)	
5	ภ.จว.สมุทรปราการ	2500700630				1101010112	หักเงินนำส่ง	(135,704.06)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(135,704.06)	
6	ภ.จว.นนทบุรี	2500700645							1101020601	เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง	(465,052.16)	
7	ภ.จว.ปทุมธานี	2500700647							4301020108	ร/ดเงินนอกงบประมาณ	425,700.00	
8	ภ.จว.พระนครศรีอยุธยา	2500700649				1101010112	หักเงินนำส่ง	(73.46)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(73.46)	
9	ภ.จว.ลพบุรี	2500700653				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,747,176.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,747,176.00)	
10	ภ.จว.สิงห์บุรี	2500700655	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	1,661,800.00				1101010101	เงินสดในมือ	(13,708.72)	
11	ภ.จว.สระบุรี	2500700659	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	400,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(962,278.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(962,278.00)	
12	ภ.จว.ชลบุรี	2500700669							1101010101	เงินสดในมือ	(609.00)	
13	ภ.จว.จันทบุรี	2500700673	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	4,600,000.00							
14	ภ.จว.ปราจีนบุรี	2500700679	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	498,000.00							
15	ภ.จว.นครนายก	2500700681	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	5,494,500.00							
16	ภ.จว.สระแก้ว	2500700683				1101010112	หักเงินนำส่ง	(21,262.62)	1101010101	เงินสดในมือ	(37.38)	
17	ภ.3	2500700685	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	368,000.00				1101010112	หักเงินนำส่ง	(21,262.62)	
18	ภ.จว.นครราชสีมา	2500700693	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	6,977,302.38	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,185,299.54)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,185,299.54)	
19	ภ.จว.ศรีสะเกษ	2500700701	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	4,259,750.00							
20	ศฝร.ภ.4	2500700477	1206020102	หักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	20,000.00							
21	ภ.4	2500700712	1206120102	หักครุภัณฑ์บ้านครัว	31,700.00							
22	ภ.จว.หนองบัวลำภู	2500700720							4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝาก	1,952.98	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักเงิน (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดพลาด ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
23	ภ.จว.ขอนแก่น	2500700722	1206040102	หักครุภัณฑ์โฆษณา	554,000.00				4302010101	ร/ด ช่วยตนง-รัฐ	170,850.00	
			1206050102	หักครุภัณฑ์การเกษตร	5,000.00							
			1206100102	หักคอมพิวเตอร์	706,400.00							
			1206120102	หักครุภัณฑ์บ้านครัว	154,900.00							
24	สภ.พล	2500700724	1206020102	หักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	25,490.00							
			1206120102	หักครุภัณฑ์บ้านครัว	121,850.00							
25	ภ.จว.เลย	2500700727	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	611,800.00							
			1206120102	หักครุภัณฑ์บ้านครัว	275,000.00							
26	ภ.จว.มหาสารคาม	2500700731	1206020102	หักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	14,490.00				1101020601	ง/ผธ. เพื่อนำส่งคลัง	(245,297.41)	
			1206050102	หักครุภัณฑ์การเกษตร	15,000.00							
			1206120102	หักครุภัณฑ์บ้านครัว	281,450.00							
27	ภ.จว.กาฬสินธุ์	2500700735	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	718,200.00							
28	ภ.จว.นครพนม	2500700739	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	611,800.00							
			1206120102	หักครุภัณฑ์บ้านครัว	167,300.00							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	499,500.00							
29	ภ.จว.มุกดาหาร	2500700741	1206050102	หักครุภัณฑ์การเกษตร	10,000.00							
			1206120102	หักครุภัณฑ์บ้านครัว	136,300.00							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	4,675,000.00							
30	ภ.จว.บึงกาฬ	2500701689	1206120102	หักครุภัณฑ์บ้านครัว	122,800.00							
31	บก.ตชด.ภาค 1	2500700333	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	2,100,000.00							
32	กก.ตชด.11	2500700335	1205040102	หักสิ่งปลูกสร้าง	754,000.00							
33	กก.ตชด.13	2500700337	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	910,000.00							
34	กก.ตชด.34	2500700350							4302010106	ร/ดช่วยตนง.-อปท.	244,826.00	
35	กก.ตชด.41	2500700353	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	3,643,200.00							

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (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	
36	บก.สอ.บข.ตชด.	2500700357	1205010102	พักอาคารพักอาศัย	3,427,940.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(7,125.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(7,125.00)	
			1205020102	พักอาคารสำนักงาน	4,298,000.00	2101020106	จ/น สรภ-รับแทนกัน	(7,125.00)				
37	บก.กฝ.บข.ตชด.	2500701721	1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	214,000.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(2,690.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(2,690.00)	

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 อังคะนาวิน)

ผกก.ฝ่ายบัญชี 3 กข.