



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/ ๕๐๗

กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓, ๐ ๒๒๐๕ ๒๒๘๘

วันที่ ๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๗

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน ม.ค.๖๗

เรียน พตร., ผบช.สพฐ.ตร., ผบช.สตม., ผบช.น., ผบช.ทท., ผบช.สอท.,
ผบก.กง., ผบก.ศพฐ.๒, ผบก.ศพฐ.๖ - ๗, ผบก.ตม.๒ - ๖, ผบก.จร., ผบก.น.๑ - ๓, ผบก.น.๖,
ผบก.น.๘ - ๙, ผบก.สปพ., ผบก.สส.บช.น.
ผกก.ตม.จว.กาญจนบุรี, ผกก.ตม.จว.ชลบุรี, ผกก.ตม.จว.เชียงราย, ผกก.ตม.จว.ตาก,
ผกก.ตม.จว.ภูเก็ต, ผกก.ตม.จว.นราธิวาส และ ผกก.ตม.จว.สระแก้ว

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน ม.ค.๖๗ พบร่วม
มือรายการบัญชีคาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียด
ตามเอกสารที่แนบ

ดังนี้ เพื่อให้งบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง
จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMIS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่
๑๐ ก.พ.๖๗ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ตาม QR Code ท้ายหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ กช.
www.accountancy-police.go.th หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๑ กช.
โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฏฐนันท์ อินทรัตน์ชัยกิจ)

ผบก.กช.



การตรวจสอบงบทดลอง

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน ม.ค.67

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดคลุ ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
1	กง.	2500700010	1206010102	พักรถยนต์สำนักงาน	93,999.50	1101010112	พักเงินนำส่ง	(347,938.52)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(347,938.52)	
			1206040102	พักรถยนต์โดยสารและเผยแพร่	1,112,596.00	1102050125	ลูกหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน	3,043.11	5104010104	ค่าวัสดุ	(73,421,692.45)	
			1206100102	พักรถยนต์คอมพิวเตอร์	23,135,800.00	2116010104	เบิกเงินสังคีនอนำส่ง	(451,591.37)	5104010107	ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	(3,981,610.44)	
			1206160102	พักรถยนต์อื่น	19,799,600.00				5104030212	ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-บุคลาภยนอก	(288,375,889.24)	
			1211010102	พักรถระหว่างก่อสร้าง	802,893.60							
2	รพ.ตร.	2500700173	1206010102	พักรถยนต์สำนักงาน	492,050.20				1102050123	ค่าเชื้อหนี้สังสัยจะสูญ - ลูกหนี้ระยะสั้น	511,917.53	
			1206030102	พักรถยนต์ไฟฟ้าและวิทยุ	297,936.15				4313010103	รายได้ค่าปรับ	592,091.67	
			1206040102	พักรถยนต์โดยสารและเผยแพร่	43,600.00				5104020106	ค่าเสื่อสารและโทรศัพท์	(26,898.68)	
			1206090102	พักรถยนต์วิทยาศาสตร์	24,799,696.00				5108010107	หนี้สังสัยจะสูญ	(41,639,603.04)	
			1211010102	พักรถระหว่างก่อสร้าง	290,000.00							
3	สพฐ.ตร.	2500700387	1206100102	พักรถยนต์คอมพิวเตอร์	5,994,996.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(20,106.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(20,106.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(2,672,124.79)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(41,183.57)	
									5104020106	ค่าบริการสื่อสารและโทรศัพท์	(80,201.27)	
4	ศพธ.2	2500700412	1211010102	พักรถระหว่างก่อสร้าง	5,070,000.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(79,940.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(79,940.00)	
5	ศพธ.7	2500700413				1101010112	พักเงินนำส่ง	(118,690.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(118,690.00)	
6	ศพธ.6	2500700422				1101010112	พักเงินนำส่ง	(11,040.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(11,040.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(18,806.38)	
7	สตม.	2500700434	1206100102	พักรถยนต์คอมพิวเตอร์	238,300,870.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(6,111,906.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(6,111,906.00)	
8	ตม.จว.กาญจนบุรี	2500700452				1101010112	พักเงินนำส่ง	(9,132,790.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(9,132,790.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(212,117.56)	
9	ตม.จว.เชียงราย	2500700454				1101010112	พักเงินนำส่ง	(752,978.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(752,978.00)	
									1101020601	เงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง	(199,253.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(164,071.67)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีคิดคุณ ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
10	ตม.จว.ภูเก็ต	2500700455				1101010112	พักเงินนำส่ง	(42,577,838.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(42,577,838.00)	
11	ตม.จว.นราธิวาส	2500700457							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(95,552.48)	
12	บก.ตม.6	2500701603				1101010112	พักเงินนำส่ง	(8,777,613.04)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(8,777,613.04)	
13	บก.ตม.2	2500701605				1101010112	พักเงินนำส่ง	(17,344,900.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(17,344,900.00)	
14	บก.ตม.3	2500701679							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(170,076.66)	
15	บก.ตม.5	2500701681				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,000.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,000.00)	
16	ตม.จว.ชลบุรี	2500701682	1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	1,988,000.00							
			1206030102	พักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	290,920.00							
17	ตม.จว.ยะลา	2500701683							4301020108	รายได้เงินกองงบประมาณ	7,174,906.40	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(214.84)	
18	ตม.จว.ตาก	2500701686				1101010112	พักเงินนำส่ง	(16,108,805.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(16,108,805.00)	
19	บก.ตม.4	2500701698				1101010112	พักเงินนำส่ง	(11,518,325.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(11,518,325.00)	
20	บช.น.	2500700483	1211010102	พัสดุประจำหน่วย	5,427,700.00	1101010112			5104020105	ค่าโทรศัพท์	(22,173.27)	
									5104020106	ค่าเสื่อสารและโทรศัพท์	(2,038,062.94)	
21	บก.จร.	2500700492				1101010112	พักเงินนำส่ง	(351,980.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(351,980.00)	
22	บก.น.1	2500700500				1101010112	พักเงินนำส่ง	(314,793.09)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(314,793.09)	
23	บก.น.2	2500700512				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,600,037.71)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,600,037.71)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	542.84	
24	บก.น.3	2500700526				1101010112	พักเงินนำส่ง	(26,314.99)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(26,314.99)	
						2116010104	เบิกเกินสิ่งศิรอรำนำส่ง	(206,850.00)	4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	1,731.01	
25	บก.น.6	2500700563	1211010102	พัสดุประจำหน่วย	2,460,833.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(87,007.03)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(87,007.03)	
									4203010101	รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน	620.38	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(2,776.02)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดตugal ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
26	บก.น.8	2500700588				1101010112	พักเงินนำส่ง	(314,383.14)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(314,383.14)	
						1101010113	พักรอ Clearing	(10,000.00)	1101010113	พักรอ Clearing	(10,000.00)	
27	บก.น.9	2500700602	1211010102	พัյงงานระหว่างก่อสร้าง	2,500,000.00							
28	บก.สปพ.	2500700615	1211010102	พัյงงานระหว่างก่อสร้าง	2,300,500.00							
29	บก.สส.บช.น.	2500701737							5104020105	ค่าโทรศัพท์	(12,324.36)	
30	บช.ทพ.	2500701704	1206100102	พัพคุรุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	8,898,000.00	2116010104	เบิกเงินส่งคืนรอบนำส่ง	(1,000.00)				
31	บช.สอท.	2500701740	1211010102	พัյงงานระหว่างก่อสร้าง	12,690,455.00				5104020101	ค่าไฟฟ้า	(145,110.55)	

หมายเหตุ : 10 บัญชี ที่ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในงบทดลอง ดังนี้ :-

1. บัญชีพักเงินนำส่ง (1101010112)

5. บัญชีพักค่าใช้จ่าย (5301010103)

6. บัญชีปรับหมวดรายจ่าย (5301010101)

2. บัญชีพักรอ Clearing (1101010113)

7. บัญชีลูกหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (1102050125)

ยกเว้น บัญชีพักรอ Clearing ที่เกิดจากเช็คที่ธนาคารยังไม่สามารถเรียกเก็บ
ได้ทันภายในสิ้นเดือนซึ่งบัญชีพักรอ Clearing ตั้งกล่าว ต้องมียอดคงค้าง
ด้านเครดิตเท่ากับยอดคงค้างของบัญชีพักเงินนำส่งด้านเดบิตที่ส่วนราชการ
บันทึกการนำส่งเงินในระบบ GFMIS

8. บัญชีจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106)

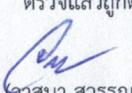
ยกเว้น กรณีส่วนราชการรับรายได้แทนหน่วยงานอื่นในวัน

สิ้นเดือนแล้วนำส่งเงินในเดือนถัดไป

3. บัญชีพักหักล้างการโอนสินทรัพย์ (5212010103)

ตรวจแล้วถูกต้อง

4. บัญชีพักหักล้างการโอนรับสินทรัพย์ (1213010104)


 (วุฒา สุวรรณรุ่งศรี)
 พก.ก.ฝ่ายบัญชี ๑ กช.

9. บัญชีภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอบนำส่ง(ระบุประเภท) (21020401XX)

พ.ต.อ.หญิง

10. บัญชีเบิกเงินส่งคืนรอบนำส่ง (2116010104)