



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๕๐๘

โทร. ๐ ๒๒๐๐๕ ๑๖๖๓, ๐ ๒๒๐๐๕ ๒๒๔๔

วันที่ ๔ มีนาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน ก.พ.๖๗

เรียน พตร., ผบช.สพฐ.ตร., ผบช.สตม., ผบช.น., ผบช.ทท., ผบช.สอท., ผบช.สภบ.

ผบก.กง., ผบก.ศพฐ.๒, ผบก.ศพฐ.๖ - ๗, ผบก.ตม.๓ - ๔, ผบก.ตม.๖, ผบก.จร., ผบก.น.๑ - ๓,
ผบก.น.๖, ผบก.น.๘, ผบก.อค.สภบ., ผบก.สพ.

ผกก.ตม.จว.กาญจนบุรี, ผกก.ตม.จว.ตาก และ ผกก.ตม.จว.ภูเก็ต

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยเบิกจ่าย ประจำเดือน ก.พ.๖๗ พบร่วม
มีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียด
ตามเอกสารที่แนบ

ดังนี้ เพื่อให้งบงบทดลองของหน่วยเบิกจ่าย และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง
จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMIS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่
๑๐ มี.ค.๖๗ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ตาม QR Code ท้ายหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ กช.
www.accountancy-police.go.th หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๑ กช.
โทร. ๐ ๒๒๐๐๕ ๑๖๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฐรัตน์ อินทรัตน์ชัยกิจ)

ผบก.กช.



การตรวจสอบงบทดลอง

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยเบิกจ่าย ประจำเดือน ก.พ.67

| ลำดับ | ชื่อหน่วยงาน | รหัสหน่วยเบิกจ่าย | บัญชีพักสินทรัพย์ (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 | กง. | 2500700010 | | | | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (6,109.13) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (6,109.13) | |
| | | | | | | 1102050125 | ลูกหนี้ส่วนราชการ - รายได้รับแทนกัน | 34,218.32 | | | | |
| | | | | | | 2116010104 | เบิกเงินส่งคืนรอบนำส่ง | (204,040.65) | | | | |
| 2 | รพ.ตร. | 2500700173 | 1206090102 | พักรถยนต์วิทยาศาสตร์ | 17,857,291.00 | | | | 4313010103 | รายได้ค่าปรับ | 22,231.25 | |
| 3 | สพช.ตร. | 2500700387 | | | | | | | 5104020101 | ค่าไฟฟ้า | (2,592,050.83) | |
| | | | | | | | | | 5104020106 | ค่าบริการสื่อสารและโทรศัพท์ | (4,552.27) | |
| 4 | ศพธ.2 | 2500700412 | | | | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (55,740.00) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (55,740.00) | |
| 5 | ศพธ.6 | 2500700422 | | | | | | | 5104020101 | ค่าไฟฟ้า | (18,806.38) | |
| 6 | ศพธ.7 | 2500700413 | | | | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (1,800.00) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (1,800.00) | |
| 7 | สตม. | 2500700434 | 1206100102 | พักรถยนต์คอมพิวเตอร์ | 251,161,570.00 | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (7,361,206.00) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (7,361,206.00) | |
| 8 | บก.ตม.3 | 2500701679 | | | | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (561,900.00) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (561,900.00) | |
| 9 | บก.ตม.4 | 2500701698 | | | | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (1,489,475.00) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (1,489,475.00) | |
| 10 | บก.ตม.6 | 2500701603 | | | | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (7,096,178.00) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (7,096,178.00) | |
| 11 | ตม.จว.กาญจนบุรี | 2500700452 | 1211010102 | พักรถยนต์หัวห่วงก่อสร้าง | 10,842,000.00 | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (2,318,500.00) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (2,318,500.00) | |
| 12 | ตม.จว.ภูเก็ต | 2500700455 | | | | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (39,100.00) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (39,100.00) | |
| 13 | ตม.จว.ตาก | 2500701686 | | | | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (16,695.00) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (16,695.00) | |
| 14 | บช.น. | 2500700483 | 1211010102 | พักรถยนต์หัวห่วงก่อสร้าง | 13,938,500.00 | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (470,052.55) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (470,052.55) | |
| 15 | บก.จร. | 2500700492 | | | | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (382,946.00) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (382,946.00) | |
| 16 | บก.n.1 | 2500700500 | | | | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (671,751.45) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (671,751.45) | |
| 17 | บก.n.2 | 2500700512 | | | | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (1,121,422.81) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (1,121,422.81) | |
| 18 | บก.n.3 | 2500700526 | | | | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (1,610.00) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (1,610.00) | |
| 19 | บก.n.6 | 2500700563 | 1211010102 | พักรถยนต์หัวห่วงก่อสร้าง | 5,507,544.65 | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (103,428.05) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (103,428.05) | |
| | | | | | | | | | 4203010101 | รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน | 620.38 | |
| 20 | บก.n.8 | 2500700588 | | | | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (87,702.84) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (87,702.84) | |

| ลำดับ | ชื่อหน่วยงาน | รหัสหน่วยเบิกจ่าย | บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป" | | | งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป" | | | งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดตกล ระดับหน่วยเบิกจ่าย | | | หมายเหตุ |
|-------|--------------|-------------------|--|--------------------|------------|--|-------------------------|--------------|---|--------------------|-----------------|----------|
| | | | รหัสบัญชี แยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | จำนวนเงิน | รหัสบัญชี แยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | จำนวนเงิน | รหัสบัญชี แยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | จำนวนเงิน | |
| 21 | บช.ทท. | 2500701704 | | | | 2116010104 | เบิกเกินส่างคืนรอบนำส่ง | (408.00) | | | | |
| 22 | บช.สอท. | 2500701740 | 1206160102 | พักรถภายนอก | 498,620.00 | | | | | | “ | |
| 23 | บก.อ.สกบ. | 2500701751 | | | | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (43,070.58) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (43,070.58) | |
| 24 | บก.สพ. | 2500701750 | * | | | 2116010104 | เบิกเกินส่างคืนรอบนำส่ง | (335,790.00) | 5104010104 | ค่าวัสดุ | (65,654,777.85) | |

หมายเหตุ : 10 บัญชี ที่ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในงบทดลอง ดังนี้ :

1. บัญชีพักเงินนำส่ง (1101010112)

5. บัญชีพักค่าใช้จ่าย (5301010103)

2. บัญชีพักรอ Clearing (1101010113)

6. บัญชีปรับหมวดรายจ่าย (5301010101)

ยกเว้น บัญชีพักรอ Clearing ที่เกิดจากเช็คที่ธนาคารยังไม่สามารถเรียกเก็บ
ได้ทันภายในสิ้นเดือนซึ่งบัญชีพักรอ Clearing ต้องล่าว ต้องมียอดคงค้าง
ด้านเครดิตเท่ากับยอดคงค้างของบัญชีพักเงินนำส่งด้านเดบิตที่ส่วนราชการ
บันทึกการนำส่งเงินในระบบ GFMIS

7. บัญชีลูกหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (1102050125)

8. บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106)

ยกเว้น กรณีล่วงราษฎร์รับรายได้แทนหน่วยงานอื่นในวัน
สิ้นเดือนแล้วนำส่งเงินในเดือนถัดไป

3. บัญชีพักหักล้างการโอนสินทรัพย์ (5212010103)

4. บัญชีพักหักล้างการโอนรับสินทรัพย์ (1213010104)

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

ตรวจสอบล้วงๆ

10. บัญชีเบิกเกินส่างคืนรอบนำส่ง (2116010104)

พ.ต.อ. พูง

(瓦สนา สุวรรณเรืองศรี)
ผู้ดูแลบัญชี ๑ กช.