



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓, ๐ ๒๒๐๕ ๒๒๘๘

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/ ๙๕๗

วันที่ ๓ พฤษภาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การตรวจสอบบทลงประจำเดือน เม.ย.๖๗

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

ผบก.กก., ผบก.ศพฐ.๑ - ๒, ผบก.ศพฐ.๖, ผบก.ตม.๔ - ๖, ผบก.จร., ผบก.น.๑ - ๓, ผบก.น.๖,
ผบก.น.๘, ผบก.สปพ., ผบก.ศฝร.บช.น., ผบก.สพ.

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

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบบทลงของหน่วยเบิกจ่าย ประจำเดือน เม.ย.๖๗ พบว่ามีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ

ดังนั้น เพื่อให้งบทลงของหน่วยเบิกจ่าย และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่ ๑๐ พ.ค.๖๗ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ตาม QR Code ทำหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ กช. www.accountancy-police.go.th หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๑ กช. โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

พ.ต.อ.หญิง

(ดวงฤดี เอี้ยวสินทรัพย์)

รอง ผบก.๑ รรท.ผบก.กช.



การตรวจสอบบทลง

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยเบิกจ่าย ประจำเดือน เม.ย.67

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (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	กก.	2500700010	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5,939,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(26,936.23)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(26,936.23)	
						1102050125	ลูกหนี้ส่วนราชการ - รายได้รับแทนกัน	87,257.55				
						2116010104	เบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง	(2,282,002.85)				
2	รพ.ตร.	2500700173	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	70,465.50	1101010112	หักเงินนำส่ง	(4.04)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(4.04)	
			1206040102	หักครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	19,900.00							
			1206090102	หักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	28,020,505.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	78,000.00							
			1206120102	หักครุภัณฑ์บ้านครัว	88,799.98							
3	สพฐ.ตร.	2500700387	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	491,200.00	5104020101	หักเงินนำส่ง	(28,070.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(28,070.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(2,569,992.83)	
4	ศพฐ.1	2500701674				2116010104	เบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง	(6,000.00)				
5	ศพฐ.2	2500700412				1101010112	หักเงินนำส่ง	(66,420.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(66,420.00)	
6	ศพฐ.6	2500700422							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(18,806.38)	
7	สตม.	2500700434	1206040102	หักครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	31,083,500.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(6,846,468.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(6,846,468.00)	
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	9,582,920.00							
8	บก.ตม.4	2500701698				1101010112	หักเงินนำส่ง	(8,298,900.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(8,298,900.00)	
9	บก.ตม.5	2500701681				1101010112	หักเงินนำส่ง	(6,593,490.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(6,593,490.00)	
10	บก.ตม.6	2500701603				1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,611,505.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,611,505.00)	
11	ตม.จว.กาญจนบุรี	2500700452				1101010112	หักเงินนำส่ง	(691,660.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(691,660.00)	
12	ตม.จว.ภูเก็ต	2500700455				1101010112	หักเงินนำส่ง	(5,994,669.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(5,994,669.00)	
13	ตม.จว.มุกดาหาร	2500701684				1101010112	หักเงินนำส่ง	(500.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(500.00)	
14	ตม.จว.ตาก	2500701686				1101010112	หักเงินนำส่ง	(570,670.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(570,670.00)	
15	บข.น.	2500700483	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	22,534,960.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(5,000.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(5,000.00)	
16	บก.จร.	2500700492				1101010112	หักเงินนำส่ง	(350,426.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(350,426.00)	
17	บก.น.1	2500700500				1101010112	หักเงินนำส่ง	(265,902.72)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(265,902.72)	
18	บก.น.2	2500700512				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,005,778.70)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,005,778.70)	
19	บก.น.3	2500700526				1101010112	หักเงินนำส่ง	(134,405.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(134,405.00)	
20	บก.น.6	2500700563	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	10,618,550.70	1101010112	หักเงินนำส่ง	(45,854.07)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(45,854.07)	
21	บก.น.8	2500700588				1101010112	หักเงินนำส่ง	(76,313.90)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(76,313.90)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีติดคู่ ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
22	บก.สปพ.	2500700615				1101010112	พักเงินนำส่ง	(5.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(5.00)	
23	บก.ศฝร.บชน.	2500701738				1101010112	พักเงินนำส่ง	(5,600.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(5,600.00)	
24	บช.สอท.	2500701740	1206100102	พักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5,112,531.30							
25	บก.สพ.	2500701750	1206020102	พักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	131,850,000.00				5104010104	ค่าวัสดุ	(65,654,777.85)	
			1206160102	พักครุภัณฑ์อื่น	1,000,500.00							

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. บัญชีเบิกเงินส่งคืนรอนำส่ง (2116010104)

พ.ต.อ.หญิง

ตรวจแล้วถูกต้อง

(วาสนา สุวรรณเรืองศรี)
פקก.ฝ่ายบัญชี ๑ กข.