



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๒๗

ที่ ๐๐๑๐.๓๓ / ๑๗๖๖

วันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน ก.ย.๖๕

เรียน ผบช.ร.ร.นรต., ผบช.ภ.๕, ผบช.ภ.๗, ผบช.ภ.๘, ผบช.ภ.๙, และ ผบ.ศปก.ตร.สน.

ผบก.บ.ตร., ผบก.ภ.จว.เชียงใหม่, ผบก.ภ.จว.ลำพูน, ผบก.สส.ภ.๕, ผบก.ภ.จว.นครปฐม,  
ผบก.ภ.จว.ภูเก็ต, ผบก.ภ.จว.ระนอง, ผบก.สส.ภ.๘, ผบก.ภ.จว.สตูล, ผบก.ภ.จว.ตรัง, ผบก.ภ.จว.พัทลุง,  
ผบก.ภ.จว.ยะลา, ผบก.ศฝร.ภ.๙, ผบก.ภ.จว.นราธิวาส และ ผบก.สส.จชต.

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน ก.ย.๖๕ พบว่ามีรายการ  
บัญชีคลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสาร  
ที่แนบ

ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง จึงขอให้  
ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่ ๑๐ ต.ค.๖๕  
โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ที่เว็บไซต์ กช. [www.accountancy-police.go.th](http://www.accountancy-police.go.th) หากมีข้อสงสัยสอบถาม  
ข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๒ กช. โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๒๗

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฏฐนันท์ อินทร์ตันชัยกิจ)

ผบก.กช.

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิกในสังกัด ตร. ประจำเดือน ก.ย.65

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีติดดุล			หมายเหตุ
			ในช่อง "ยอดยกไป"			ในช่อง "ยอดยกไป"			ระดับหน่วยเบิกจ่าย			
			รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
1	บ.ตร.	2500700110	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	13,273,333.33							
			1206160102	พักครุภัณฑ์อื่น	5,950,500.00							
			1206060102	พักครุภัณฑ์โรงงาน	88,157,257.28							
2	รร.นรต.	2500700429	1206040102	พักครุภัณฑ์โฆษณา	2,126,048.30	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,559,958.67)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,559,958.67)	
			1206030102	พักไฟฟ้า&วิทยุ	23,433.00							
			1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	91,350.00							
			1206050102	พักครุภัณฑ์การเกษตร	61,204.00							
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	28,781,368.93							
			1206160102	พักครุภัณฑ์อื่น	4,990,000.00							
			1206120102	พักครุภัณฑ์บ้านครัว	6,955.00							
			1206100102	พักคอมพิวเตอร์	330,000.00							
3	ภ.5	2500700743	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	20,136,960.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(4,232.49)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(4,232.49)	
4	ภ.จว.เชียงใหม่	2500700751	1206100102	พักคอมพิวเตอร์	478,800.00							
5	ภ.จว.ลำพูน	2500700754	1206100102	พักคอมพิวเตอร์	454,400.00							
6	บก.สส.ภ.5	2500701678	1206100102	พักคอมพิวเตอร์	56,800.00							
7	ภ.7	2500700799	1206040102	พักครุภัณฑ์โฆษณา	30,000.00							
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	998,000.00							
8	ภ.จว.นครปฐม	2500700814	1206100102	พักคอมพิวเตอร์	454,400.00							
9	ภ.8	2500701696	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	9,848,011.43							
10	ภ.จว.ภูเก็ต	2500700841	1206100102	พักคอมพิวเตอร์	426,000.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(4,023,019.87)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(4,023,019.87)	
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	6,808,320.52							
11	ภ.จว.ระนอง	2500700846	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	7,500,000.00							

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีติดดู ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	
12	บก.สส.ภ.8	2500701702	1206100102	พักคอมพิวเตอร์	56,800.00							
13	ภ.9	2500700850	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	8,682,750.00							
14	ภ.จว.สตูล	2500700860	1206100102	พักคอมพิวเตอร์	397,600.00							
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	1,251,000.00							
15	ภ.จว.ตรัง	2500700862	1206100102	พักคอมพิวเตอร์	568,000.00							
16	ภ.จว.พัทลุง	2500700864	1206100102	พักคอมพิวเตอร์	568,000.00							
17	ภ.จว.ยะลา	2500700868	1206100103	พักคอมพิวเตอร์	624,800.00							
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	8,197,287.15							
18	ศปก.ตร.สน	2500701701	1206160102	พักครุภัณฑ์อื่น	158,270,000.00							
19	ศฝร.ภ.9	2500700482	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	2,639,800.00							
20	ภ.จว.นราธิวาส	2500700871	1206030102	พักไฟฟ้า&วิทยุ	641,968.20							
			1206100102	พักคอมพิวเตอร์	653,200.00							
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	3,767,820.00							
21	บก.สส.จชต.	2500701692	1206100102	พักคอมพิวเตอร์	56,800.00							

หมายเหตุ : 10 บัญชี ที่ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในงบทดลอง ดังนี้ :-

1. บัญชีพักเงินนำส่ง (1101010112)

2. บัญชีพักรอ Clearing (1101010113)

**ยกเว้น** บัญชีพักรอ Clearing ที่เกิดจากเช็คที่ธนาคารยังไม่สามารถเรียกเก็บ

ได้ทันภายในสิ้นเดือนซึ่งบัญชีพักรอ Clearing ดังกล่าว ต้องมียอดคงค้างด้านเครดิตเท่ากับ

ยอดคงค้างของบัญชีพักเงินนำส่งด้านเดบิตที่ส่วนราชการ

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

(วาสนา สุวรรณเรืองศรี)

ผกก.ฝ่ายบัญชี 2 กข.

๕ ต.ค.65