



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/๙๕๕๔

เรื่อง การตรวจสอบงบดอลงประจำเดือน ม.ค.๖๖

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

ผบก.ศพฐ.๑ - ๒, ผบก.ศพฐ.๖ - ๗, ผบก.ตม.๒, ผบก.ตม.๔ - ๖, ผบก.จร., ผบก.น.๑ - ๒, ผบก.น.๔ - ๙,
ผบก.สปพ.

ผกก.ตม.จว.กาญจนบุรี, ผกก.ตม.จว.ชลบุรี, ผกก.ตม.จว.เชียงราย, ผกก.ตม.จว.นราธิวาส,
ผกก.ตม.จว.ภูเก็ต, ผกก.ตม.จว.ตาก, ผกก.ตม.จว.มุกดาหาร และ ผกก.ตม.จว.สระแก้ว

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบดอลงของหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน ม.ค.๖๖ พบว่า
มีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียด
ตามเอกสารที่แนบ

ดังนี้ เพื่อให้งบดอลงของหน่วยงานผู้เบิก และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง
จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMIS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่
๑๐ ก.พ.๖๖ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ตาม QR Code ท้ายหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ กช.
www.accountancy-police.go.th หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๑ กช.
โทร. ๐ ๒๒๐๕๘๖๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หงษ์

AI.

(ณัฏฐนันท์ อินทรัตน์ชัยกิจ)

ผบก.กช.



การตรวจสอบงบดอลง

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน ม.ค.66

| ลำดับ | ชื่อหน่วยงาน | รหัสหน่วยเบิกจ่าย | บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป" | | | งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป" | | | งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดคุณ ระดับหน่วยเบิกจ่าย | | | หมายเหตุ |
|-------|-----------------|-------------------|--|-------------------------|---------------|--|--------------------|------------------|---|----------------------------|------------------|----------|
| | | | รหัสบัญชี แยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | จำนวนเงิน | รหัสบัญชี แยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | จำนวนเงิน | รหัสบัญชี แยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | จำนวนเงิน | |
| 1 | รพ.ตร. | 2500700173 | 1206010102 | พัสดุภัณฑ์สำนักงาน | 1,088,791.00 | | | | 4301020106 | รายได้ค่ารักษาพยาบาลกองทุน | 25,385,654.61 | |
| | | | 1206030102 | พัสดุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ | 465,270.00 | | | | | | | |
| | | | 1206090102 | พัสดุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ | 18,073,512.00 | | | | | | | |
| | | | 1211010102 | พัสดุงานระหว่างก่อสร้าง | 962,961.12 | | | | | | | |
| 2 | สพฐ.ตร. | 2500700387 | 1206090102 | พัสดุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ | 4,984,000.00 | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (19,697.05) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (19,697.05) | |
| | | | 1206100102 | พัสดุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ | 424,000.00 | | | | | | | |
| 3 | ศพธ.2 | 2500700412 | | | | | | | 5104020101 | ค่าไฟฟ้า | (150,233.54) | |
| 4 | ศพธ.7 | 2500700413 | | | | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (18,800.00) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (18,800.00) | |
| | | | | | | | | | 5104020101 | ค่าไฟฟ้า | (227,957.80) | |
| 5 | ศพธ.6 | 2500700422 | | | | | | | 5104020101 | ค่าไฟฟ้า | (258,085.70) | |
| 6 | ศพธ.1 | 2500701674 | | | | | | | 5104020101 | ค่าไฟฟ้า | (353,913.55) | |
| 7 | สตม. | 2500700434 | 1206010102 | พัสดุภัณฑ์สำนักงาน | 400,000.00 | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (35,569,018.41) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (35,569,018.41) | |
| | | | | | | | | | 5104020101 | ค่าไฟฟ้า | (2,303,014.40) | |
| | | | | | | | | | 5104020103 | ค่าน้ำประปา&น้ำบาดาล | (54,236.80) | |
| 8 | ตม.จว.กาญจนบุรี | 2500700452 | | | | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (34,384,100.00) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (34,384,100.00) | |
| 9 | ตม.จว.เชียงราย | 2500700454 | | | | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (1,228,083.00) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (1,228,083.00) | |
| 10 | ตม.จว.ภูเก็ต | 2500700455 | | | | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (184,887,611.00) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (184,887,611.00) | |
| 11 | ตม.จว.นราธิวาส | 2500700457 | | | | | | | 5104020101 | ค่าไฟฟ้า | (94,157.90) | |
| 12 | บก.ตม.6 | 2500701603 | | | | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (9,990,963.00) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (9,990,963.00) | |
| 13 | บก.ตม.2 | 2500701605 | | | | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (56,899,600.00) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (56,899,600.00) | |

| ลำดับ | ชื่อหน่วยงาน | รหัสหน่วยเบิกจ่าย | บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป" | | | งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป" | | | งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดคลุก ระดับหน่วยเบิกจ่าย | | | หมายเหตุ |
|-------|----------------|-------------------|--|------------------------|---------------|--|--------------------|-----------------|--|---------------------------------------|-----------------|----------|
| | | | รหัสบัญชี แยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | จำนวนเงิน | รหัสบัญชี แยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | จำนวนเงิน | รหัสบัญชี แยกประเภท | ชื่อบัญชีแยกประเภท | จำนวนเงิน | |
| 14 | บก.تم.5 | 2500701681 | 1206100102 | พักรถยนต์คอมพิวเตอร์ | 466,400.00 | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (19,853,540.00) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (19,853,540.00) | |
| 15 | ตม.จว.ชลบุรี | 2500701682 | 1211010102 | พักรงานระหว่างก่อสร้าง | 4,867,200.00 | | | | | | | |
| 16 | ตม.จว.สระแก้ว | 2500701683 | | | | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (3,799,700.00) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (3,799,700.00) | |
| 17 | ตม.จว.มุกดาหาร | 2500701684 | | | | | | | 5104020101 | ค่าไฟฟ้า | (38,770.24) | |
| 18 | ตม.จว.ตาก | 2500701686 | | | | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (2,837,800.00) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (2,837,800.00) | |
| 19 | บก.تم.4 | 2500701698 | | | | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (1,890,940.00) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (1,890,940.00) | |
| 20 | บช.น. | 2500700483 | 1211010102 | พักรงานระหว่างก่อสร้าง | 15,715,200.00 | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (209,300.00) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (209,300.00) | |
| 21 | บก.จร. | 2500700492 | | | | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (20,305.00) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (20,305.00) | |
| | | | | | | | | | 4203010101 | รายได้ตอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน | 480.03 | |
| 22 | บก.น.1 | 2500700500 | | | | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (15,920.00) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (15,920.00) | |
| 23 | บก.น.2 | 2500700512 | | | | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (1,277,110.57) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (1,277,110.57) | |
| | | | | | | | | | 4203010101 | รายได้ตอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน | 434.73 | |
| 24 | บก.น.4 | 2500700540 | 1206100102 | พักรถยนต์คอมพิวเตอร์ | 324,000.00 | | | | | | | |
| 25 | บก.น.5 | 2500700551 | 1206010102 | พักรถยนต์สำนักงาน | 39,000.00 | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (76.27) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (76.27) | |
| 26 | บก.น.6 | 2500700563 | | | | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (286,686.64) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (286,686.64) | |
| | | | | | | | | | 4203010101 | รายได้ตอกเบี้ยเงินฝากที่สถาบันการเงิน | 620.38 | |
| | | | | | | | | | 5104020105 | ค่าโทรศัพท์ | (11,508.77) | |
| 27 | บก.น.7 | 2500700574 | 1206100102 | พักรถยนต์คอมพิวเตอร์ | 426,000.00 | | | | | | | |
| | | | 1211010102 | พักรงานระหว่างก่อสร้าง | 2,904,257.90 | | | | | | | |
| 28 | บก.น.8 | 2500700588 | 1206010102 | พักรถยนต์สำนักงาน | 494,400.00 | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (49,955.00) | 1101010112 | พักรเงินนำส่ง | (49,955.00) | |

| 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 | |
| 29 | บก.น.9 | 2500700602 | | | | | | | 4202030105 | รายได้ค่าของเบ็ดเตล็ด | 285,300.00 | |
| 30 | บก.สปพ. | 2500700615 | | | | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (120,000.00) | 1101010112 | พักเงินนำส่ง | (120,000.00) | |

หมายเหตุ : 10 บัญชี ที่ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในงบทดลอง ดังนี้ :-

1. บัญชีพักเงินนำส่ง (1101010112)

2. บัญชีพักรอ Clearing (1101010113)

ยกเว้น บัญชีพักรอ Clearing ที่เกิดจากเช็คที่ธนาคารยังไม่สามารถเรียกเก็บ
ได้ทันภายในสิ้นเดือนซึ่งบัญชีพักรอ Clearing ดังกล่าว ต้องมียอดคงค้าง
ด้านเครดิตเท่ากับยอดคงค้างของบัญชีพักเงินนำส่งด้านเดบิตที่ส่วนราชการ
บันทึกการนำส่งเงินในระบบ GFMIS

3. บัญชีพักทักษะการโอนสินทรัพย์ (5212010103)

4. บัญชีพักทักษะการโอนรับสินทรัพย์ (1213010104)

5. บัญชีพักค่าใช้จ่าย (5301010103)

6. บัญชีปรับหมวดรายจ่าย (5301010101)

7. บัญชีลูกหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (1102050125)

8. บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106)

ยกเว้น กรณีส่วนราชการรับรายได้แทนหน่วยงานอื่นในวัน
สิ้นเดือนแล้วนำส่งเงินในเดือนถัดไป

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

10. บัญชีเบิกเกินส่งคืนรอบนำส่ง (2116010104)

พ.ต.อ. หญิง

ตรวจสอบ
(นางสาว สุวรรณเรืองศรี)
ผกก.ฝ่ายบัญชี ๑ กช.