



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๒๗

ที่ ๐๐๑๐.๓๓ / ๒๖๙

วันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน ม.ค.๖๖

เรียน ผบช.ปส., ผบช.ส., ผบช.รร.นรต., ผบช.ภ.๕, ผบช.ภ.๘ และ ผบ.ศปก.ตร.สน.
ผบก.บ.ตร., ผบก.ศยก., ผบก.ภ.จว.เชียงใหม่, ผบก.ภ.จว.ลำพูน, ผบก.ภ.จว.แม่ฮ่องสอน, ผบก.ภ.จว.ลำปาง,
ผบก.ศฝร.ภ.๕, ผบก.สส.ภ.๕, ผบก.ภ.จว.พิษณุโลก, ผบก.ภ.จว.พิจิตร, ผบก.ภ.จว.เพชรบูรณ์,
ผบก.ภ.จว.กาญจนบุรี, ผบก.ภ.จว.นครปฐม, ผบก.สส.ภ.๗, ผบก.ภ.จว.กระบี่, ผบก.ภ.จว.ระนอง, ผบก.ภ.จว.สงขลา,
ผบก.ภ.จว.สตูล, ผบก.ภ.จว.ปัตตานี, ผบก.ภ.จว.ยะลา, ผบก.ศฝร.ภ.๙ และ ผบก.ภ.จว.นราธิวาส
ผกก.สภ.ฝาง, ผกก.สภ.เมืองลำปาง และ ผกก.สภ.แม่สะเรียง

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน ม.ค.๖๖ พบว่ามีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ

ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่ ๑๐ ก.พ.๖๖ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ตาม QR Code ท้ายหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ กช. www.accountancy-police.go.th หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๒ กช. โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๒๗

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฐนันท์ อินทร์ชัยกิจ)

ผบก.กช.



การตรวจสอบงบทดลอง


ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิกในสังกัด ตร. ประจำเดือน ม.ค.66

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีติดดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	
1	บ.ตร.	2500700110	1206060102	พักครุภัณฑ์โรงงาน	1,237,894.76							
2	บช.ปส.	2500700281	1206100102	พักคอมพิวเตอร์	62,832,975.00							
			1206160102	พักครุภัณฑ์อื่น	480,000.00							
3	บช.ส.	2500700360	1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	1,106,368.00							
			1206020102	พักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	4,416,960.00							
			1206100102	พักคอมพิวเตอร์	6,746,000.00							
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	31,055,344.46							
4	รร.นรต.	2500700429	1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	28,402.08	1101010112	พักเงินนำส่ง	(863,100.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(863,100.00)	
			1206100102	พักคอมพิวเตอร์	13,300.00							
			1206160102	พักครุภัณฑ์อื่น	501,792.00							
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	10,390,000.00							
5	ศยก.	2500701726	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	1,003,516.60							
6	ภ.5 (จว.เชียงใหม่)	2500700743	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	5,590,550.00							
7	ภ.จว.เชียงใหม่	2500700751							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(582,294.75)	
8	สภ.ฝาง	2500700753							5104020106	ค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม	(2,518.40)	
9	ภ.จว.ลำพูน	2500700754							4203010101	ร/ต ดบ.เงินฝาก	55.92	
10	สภ.เมืองลำปาง	2500700758							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(90,346.47)	
11	ภ.จว.แม่ฮ่องสอน	2500700769							4203010101	ร/ต ดบ.เงินฝาก	714.43	
12	สภ.แม่สะเรียง	2500700771							5104020103	ค่าประปา&น้ำบาดาล	(320.85)	
									5104020105	ค่าโทรศัพท์	(15,132.48)	
13	ภ.จว.ลำปาง	2500700756							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(57,091.98)	
14	ศฝร.ภ.5	2500700478							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(264,203.58)	
15	บก.สส.ภ.5	2500701678	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	1,998,000.00							
16	ภ.จว.พิษณุโลก	2500700793							1101020601	ง/ผร.เพื่อนำส่งคลัง	(1,060.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดพลาด ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	
17	ภ.จว.พิจิตร	2500700795	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	5,177,500.00							
18	ภ.จว.เพชรบูรณ์	2500700797	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	2,680,000.00							
19	ภ.จว.กาญจนบุรี	2500700810	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	6,271,465.00							
20	ภ.จว.นครปฐม	2500700814	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	285,000.00							
21	บก.สส.ภ.7	2500701677	1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	20,972.00							
22	ภ.จว.กระบี่	2500700836							4203010101	ร/ต ดบ.เงินฝาก	(49.46)	
23	ภ.จว.ระนอง	2500700846	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	2,111,000.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(568,816.75)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(568,816.75)	
24	ภ.8	25007001696	1206040102	พักครุภัณฑ์โฆษณา	30,000.00				5104020105	ค่าโทรศัพท์	(78,200.82)	
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	5,503,970.13							
25	ภ.จว.สงขลา	2500700858							5104020103	ค่าประปา&น้ำบาดาล	(34,772.76)	
26	ภ.จว.สตูล	2500700860							4203010101	ร/ต ดบ.เงินฝาก	82.56	
27	ภ.จว.ปัตตานี	2500700866	1206070102	พักครุภัณฑ์ก่อสร้าง	1,127,000.00							
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	981,800.00							
28	ภ.จว.ยะลา	2500700868	1206100102	พักคอมพิวเตอร์	51,300.00				4203010101	ร/ต ดบ.เงินฝาก	113.51	
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	5,649,400.00							
29	ศปก.ตร.สน.	2500701701	1206160102	พักครุภัณฑ์อื่น	208,200,000.00							
30	ศฝร.ภ.9	2500700482							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(280,000.00)	
31	ภ.จว.นราธิวาส	2500700871	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	3,992,800.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,200.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,200.00)	

หมายเหตุ : 10 บัญชี ที่ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในงบทดลอง ดังนี้ :-

- บัญชีพักเงินนำส่ง (1101010112)
- บัญชีพักรอ Clearing (1101010113)
- บัญชีพักรอ Clearing ที่เกิดจากเช็คที่ธนาคารยังไม่สามารถเรียกเก็บ
ได้ทันภายในสิ้นเดือนซึ่งบัญชีพักรอ Clearing ดังกล่าว ต้องมียอดคงค้างด้านเครดิตเท่ากับ
ยอดคงค้างของบัญชีพักเงินนำส่งด้านเดบิตที่ส่วนราชการ
บันทึกการนำส่งเงินในระบบ GFMIS
- บัญชีพักหักล้างการโอนสินทรัพย์ (5212010103)
- บัญชีพักหักล้างการโอนรับสินทรัพย์ (1213010104)
- บัญชีพักค่าใช้จ่าย (5301010103)
- บัญชีปรับหมวดรายจ่าย (5301010101)
- บัญชีลูกหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (1102050125)
- บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106)
- บัญชีภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง(ระบุประเภท)(21020401XX)
- บัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง (2116010104)

ตรวจแล้วถูกต้อง
ว่าที่ พ.ต.อ.หญิง 
(พรสุภา ชิตเจริญธรรม)
ผกก.ฝ่ายบัญชี 2 กข.
3 ก.พ.66