



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๒๗

ที่ ๐๐๑๐.๓๓ / ๑๘๙๙

วันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำปีเดือน ส.ค.๖๖

เรียน ผบช.ปส., ผบช.ส., ผบช.รร.นรต., ผบช.ภ.๕, ผบช.ภ.๗, ผบช.ภ.๘ และ ผบ.ศบก.ตร.สน.
ผบก.บ.ตร., ผบก.วตร., ผบก.ภ.จว.ลำพูน, ผบก.ภ.จว.เชียงราย, ผบก.สส.ภ.๕, ผบก.ภ.จว.อุดรดิตถ์,
ผบก.ภ.จว.ราชบุรี, ผบก.ภ.จว.นครปฐม, ผบก.ภ.จว.สมุทรสงคราม, ผบก.ภ.จว.กระบี่, ผบก.ภ.จว.พังงา,
ผบก.ภ.จว.สุราษฎร์ธานี, ผบก.ภ.จว.ชุมพร, ผบก.ศฝร.ภ.๘, ผบก.ภ.จว.สตูล, ผบก.ภ.จว.ตรัง,
ผบก.ภ.จว.พัทลุง, ผบก.ภ.จว.ปัตตานี, ผบก.ภ.จว.ยะลา และ ผบก.ภ.จว.นราธิวาส
ผกก.สภ.แม่สอด

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก ประจำปีเดือน ส.ค.๖๖ พบว่ามีรายการบัญชี
คลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฏฐนันท์ อินทร์นัยกิจ)

ผบก.กช.



การตรวจสอบงบทดลอง

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิกในสังกัด ตร. ประจำปี เดือน ส.ค.66

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพัสดุภัณฑ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดมูล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	
1	บ.ตร.	2500700110	1206060102	พัสดุภัณฑ์โรงงาน	41,606,790.00							
			1206100102	พัสดุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	587,002.00							
2	บ.ช.ปส.	2500700281	1206040102	พัสดุภัณฑ์โฆษณา	1,707,000.00				1101020601	ง/ผร.เพื่อนำส่งคลัง	(22,490.20)	
			1211010102	พัสดุภัณฑ์ระหว่างสร้าง	490,000.00							
3	บ.ช.ส.	2500700360	1206100102	พัสดุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	5,226,000.00	1101010112	พัสดุนำส่ง	(138,855.00)	1101010112	พัสดุนำส่ง	(138,855.00)	
			1211010102	พัสดุภัณฑ์ระหว่างสร้าง	4,792,311.44							
4	ร.ร.นรต.	2500700429	1206010102	พัสดุภัณฑ์สำนักงาน	11,650.00							
			1206100102	พัสดุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	25,680.00							
			1206120102	พัสดุภัณฑ์บ้านครัว	5,007.60							
			1211010102	พัสดุภัณฑ์ระหว่างสร้าง	12,535,808.83							
5	ว.ตร.	2500701697				1101010112	พัสดุนำส่ง	(1,355,275.31)	1101010112	พัสดุนำส่ง	(1,355,275.31)	
6	ภ.5	2500700743	1206120102	พัสดุภัณฑ์บ้านครัว	493,000.00							
			1211010102	พัสดุภัณฑ์ระหว่างสร้าง	12,284,550.00							
7	ภ.จ.ว.ลำพูน	2500700754	1211010102	พัสดุภัณฑ์ระหว่างสร้าง	8,023,100.00				2111020102	เงินรับฝาก-ทุนหมุนเวียน	199.60	
8	ภ.จ.ว.เชียงราย	2500700767	1211010102	พัสดุภัณฑ์ระหว่างสร้าง	4,163,700.00				1101020601	ง/ผร.เพื่อนำส่งคลัง	(2,032,160.59)	
9	บก.สส.ภ.5	2500701678							1102010108	ล/นเงินยืม-นอก ฐพ.	(8,924.00)	
10	ภ.จ.ว.อุดรดิตถ์	2500700780	1205030107	พัสดุปรับปรุงอาคาร	480,000.00							
11	ส.ภ.แม่สอด	2500700790	1211010102	พัสดุภัณฑ์ระหว่างสร้าง	277,000.00							
12	ภ.7	2500700799	1206010102	พัสดุภัณฑ์สำนักงาน	98,600.00							
			1206100102	พัสดุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	152,800.00							
13	ภ.จ.ว.ราชบุรี	2500700808	1211010102	พัสดุภัณฑ์ระหว่างสร้าง	2,905,000.00							
14	ภ.จ.ว.นครปฐม	2500700814	1211010102	พัสดุภัณฑ์ระหว่างสร้าง	3,320,000.00							
15	ภ.จ.ว.สมุทรสงคราม	2500700818				1101010112	พัสดุนำส่ง	(10,800.00)	1101010112	พัสดุนำส่ง	(10,800.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพัสดุภัณฑ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดมูล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	
16	ภ.8	2500701696				1101010112	พักเงินนำส่ง	(15,000.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(15,000.00)	
17	ภ.จว.กระบี่	2500700836	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	3,537,535.78							
18	ภ.จว.พังงา	2500700838	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	3,687,600.00				1101030101	ง/ฝกระแสรายวัน	(20,462.43)	
19	ภ.จว.สุราษฎร์ธานี	2500700843				1101010112	พักเงินนำส่ง	(2,622.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(2,622.00)	
20	ภ.จว.ชุมพร	2500700848	1205040102	พักสิ่งปลูกสร้าง	100,000.00							
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	1,453,900.00							
21	ศฝร.ภ.8	2500700481				1101010112	พักเงินนำส่ง	(6,250.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(6,250.00)	
						2116010104	เบิกเกินรอนำส่ง	(7,750.00)				
22	ภ.จว.สตูล	2500700860	1206010102	พัสดุภัณฑ์สำนักงาน	164,250.00							
23	ภ.จว.ตรัง	2500700862	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	5,283,000.00							
24	ภ.จว.พัทลุง	2500700864	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	4,927,554.00							
25	ภ.จว.ปัตตานี	2500700866	1206070102	พัสดุภัณฑ์ก่อสร้าง	14,145,740.00	2116010104	เบิกเกินรอนำส่ง	(500.00)	2111020102	เงินรับฝาก-ทุนหมุนเวียน	3,616.31	
26	ภ.จว.ยะลา	2500700868	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	12,022,400.00	2116010104	เบิกเกินรอนำส่ง	(3.00)				
27	ภ.จว.นราธิวาส	2500700871	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	1,957,095.00							
28	ศปก.ตร.สน.	2500701701	1206020102	พัสดุภัณฑ์ยานพาหนะ	16,800,000.00							
			1206160102	พัสดุภัณฑ์อื่น	67,748,400.00							

หมายเหตุ : 10 บัญชี ที่ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในงบทดลอง ดังนี้ :-

1. บัญชีพักเงินนำส่ง (1101010112)
2. บัญชีพักรอ Clearing (1101010113)

ยกเว้น บัญชีพักรอ Clearing ที่เกิดจากเช็คที่ธนาคารยังไม่สามารถเรียกเก็บ

ได้ทันภายในสิ้นเดือนซึ่งบัญชีพักรอ Clearing ดังกล่าว ต้องมียอดคงค้างด้านเครดิตเท่ากับยอดคงค้างของบัญชีพักเงินนำส่งด้านเดบิตที่ส่วนราชการบันทึกการนำส่งเงินในระบบ GFMS

3. บัญชีพักหักล้างการโอนสินทรัพย์ (5212010103)
4. บัญชีพักหักล้างการโอนรับสินทรัพย์ (1213010104)

5. บัญชีพักค่าใช้จ่าย (5301010103)
6. บัญชีปรับหมวดรายจ่าย (5301010101)
7. บัญชีลูกหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (1102050125)
8. บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106)

ยกเว้น กรณีส่วนราชการรับรายได้แทนหน่วยงานอื่นในวันสิ้นเดือนแล้วนำส่งเงินในเดือนถัดไป

9. บัญชีภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง(ระบุประเภท)(21020401XX)
10. บัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง (2116010104)

ตรวจแล้วถูกต้อง
ว่าที่ พ.ต.อ.หญิง
(พรสุภา ชิตเจริญธรรม)
ผกก.ฝ่ายบัญชี ๒ กข.