



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓, ๐ ๒๒๐๕ ๒๒๘๘

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/ ๑๕๒๓

วันที่ ๓ กรกฎาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน มิ.ย.๖๗

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

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

ผกก.ตม.จว.กาญจนบุรี, ผกก.ตม.จว.เชียงราย, ผกก.ตม.จว.ภูเก็ต และ ผกก.ตม.จว.สระแก้ว

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยเบิกจ่าย ประจำเดือน มิ.ย.๖๗ พบว่ามีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ

ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยเบิกจ่าย และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่ ๑๐ ก.ค.๖๗ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ตาม QR Code ท้ายหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ กช. [www.accountancy-police.go.th](http://www.accountancy-police.go.th) หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๑ กช. โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฐนันท์ อินทร์ตันชัยกิจ)

ผบก.กช.



การตรวจสอบงบทดลอง

ผลการตรวจสอบยอดคงหน่วยเบิกจ่าย ประจำเดือน มิ.ย.67

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	
1	กก.	2500700010	1206100102	พักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	10,386,000.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(6,109.13)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(6,109.13)	
						2116010104	เบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง	(939,412.50)				
2	รพ.ตร.	2500700173	1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	1,290,265.50							
			1206030102	พักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	228,766.00							
			1206040102	พักครุภัณฑ์โฆษณาและเผยแพร่	12,900.00							
			1206090102	พักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	31,076,655.00							
			1206120102	พักครุภัณฑ์บ้านครัว	375,475.58							
			1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	515,756.00							
3	สพฐ.ตร.	2500700387				5104020101	พักเงินนำส่ง	(19,850.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(19,850.00)	
						2116010104	เบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง	(200.00)	5104020101	ค่าไฟฟ้า	(1,977,889.75)	
4	สทม.	2500700434	1206100102	พักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	11,641,270.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(15,459,648.98)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(15,459,648.98)	
5	บก.ตม.3	2500701679				1101010112	พักเงินนำส่ง	(11,400.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(11,400.00)	
6	บก.ตม.4	2500701698				1101010112	พักเงินนำส่ง	(7,075,425.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(7,075,425.00)	
7	บก.ตม.5	2500701681				1101010112	พักเงินนำส่ง	(5,029,970.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(5,029,970.00)	
8	บก.ตม.6	2500701603				1101010112	พักเงินนำส่ง	(4,671,524.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(4,671,524.00)	
9	ตม.จว.กาญจนบุรี	2500700452				1101010112	พักเงินนำส่ง	(506,580.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(506,580.00)	
10	ตม.จว.เชียงราย	2500700454				1101010112	พักเงินนำส่ง	(436,522.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(436,522.00)	
11	ตม.จว.ภูเก็ต	2500700455				1101010112	พักเงินนำส่ง	(11,036,848.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(11,036,848.00)	
12	ตม.จว.สระแก้ว	2500701683				1101010112	พักเงินนำส่ง	(10,750.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(10,750.00)	
13	บข.น.	2500700483	1206160102	พักครุภัณฑ์อื่น	47,080,000.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(727,316.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(727,316.00)	
			1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	19,842,820.00							
14	บก.จร.	2500700492				1101010112	พักเงินนำส่ง	(25,000.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(25,000.00)	
15	บก.น.1	2500700500				1101010112	พักเงินนำส่ง	(458,944.62)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(458,944.62)	
16	บก.น.2	2500700512				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,077,309.41)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,077,309.41)	
						2116010104	เบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง	(120.00)				
17	บก.น.3	2500700526				1101010112	พักเงินนำส่ง	(48,126.70)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(48,126.70)	
18	บก.น.4	2500700540				2116010104	เบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง	(12.00)				
19	บก.น.6	2500700563	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	14,747,139.50	1101010112	พักเงินนำส่ง	(146,241.21)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(146,241.21)	
20	บก.น.7	2500700574				1101010112	พักเงินนำส่ง	(3,400.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(3,400.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดพลาด ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
21	บก.น.8	2500700588				1101010112	พักเงินนำส่ง	(88,011.86)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(88,011.86)	
22	บก.ศฝร.บชน.	2500701738				1101010112	พักเงินนำส่ง	(34,240.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(34,240.00)	
23	บก.สพ.	2500701750	1206020102	พักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	180,710,000.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(21,000.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(21,000.00)	
			1206160102	พักครุภัณฑ์อื่น	290,677,948.00				5104010104	ค่าวัสดุ	(5,842,314.07)	

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. บัญชีปรับหมวดจ่าย (5301010101)

7. บัญชีลูกหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (1102050125)

8. บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106)

ยกเว้น กรณีส่วนราชการรับรายได้แทนหน่วยงานอื่นในวัน  
สิ้นเดือนแล้วนำส่งเงินในเดือนถัดไป

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

10.บัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง (2116010104)

พ.ต.อ.หญิง

ตรวจแล้วถูกต้อง

(วาสนา สุวรรณเรืองศรี)  
ผกก.ฝ่ายบัญชี ๑ กข.