



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๒๗

ที่ ๐๐๑๐.๓๓ / ๑๕๓๙

วันที่ ๓ กรกฎาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน มิ.ย.๖๗

เรียน ผบช.ปส., ผบช.ส., ผบช.รร.นรต., ผบช.สภก., ผบช.ศ., ผบช.ภ.๕, ผบช.ภ.๖, ผบช.ภ.๗, ผบช.ภ.๘, ผบช.ภ.๙ และ ผบ.ศปก.ตร.สน.

ผบก.บ.ตร., ผบก.ศยก., ผบก.ยธ., ผบก.ภ.จว.เชียงใหม่, ผบก.ภ.จว.ลำพูน, ผบก.ภ.จว.แพร่, ผบก.ภ.จว.น่าน, ผบก.ภ.จว.เชียงราย, ผบก.ภ.จว.แม่ฮ่องสอน, ผบก.ภ.จว.อุทัยธานี, ผบก.ภ.จว.กำแพงเพชร, ผบก.ภ.จว.พิษณุโลก, ผบก.ภ.จว.ราชบุรี, ผบก.ภ.จว.กาญจนบุรี, ผบก.ภ.จว.สมุทรสงคราม, ผบก.บก.สส.ภ.๗, ผบก.ศฝร.ภ.๘, ผบก.ภ.จว.นครศรีธรรมราช, ผบก.ภ.จว.พังงา, ผบก.ภ.จว.สุราษฎร์ธานี, ผบก.ภ.จว.ระนอง, ผบก.บก.สส.ภ.๘, ผบก.ศฝร.ภ.๙, ผบก.ภ.จว.สงขลา, ผบก.ภ.จว.สตูล และ ผบก.ภ.จว.ยะลา

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

ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่ ๑๐ ก.ค.๖๗ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ตาม QR Code ท้ายหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ กช. www.accountancy-police.go.th หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๒ กช. โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๒๗

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฐนันท์ อินทร์ตันชัยกิจ)

ผบก.กช.



การตรวจสอบงบทดลอง

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิกในสังกัด ตร. ประจำเดือน มิ.ย.67

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสิทธิ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
1	บ.ตร.	2500700110	1206060102	พักครุภัณฑ์โรงงาน	2,419,193.14							
2	บช.ปส.	2500700281	1206100102	พักคอมพิวเตอร์	16,180,400.00							
3	บช.ส.	2500700360							5104010115	ค่าธรรมเนียม	(26,536.12)	
4	รร.นรด.	2500700429	1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	71,300.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(559,801.71)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(559,801.71)	
			1206030102	พักไฟฟ้า&วิทยุ	135,000.00							
			1206050102	พักครุภัณฑ์การเกษตร	86,135.00							
			1206120102	พักครุภัณฑ์บ้านครัว	45,550.00							
			1206160102	พักครุภัณฑ์อื่น	27,713.00							
5	ศยก.	2500701726	1206160102	พักครุภัณฑ์อื่น	13,800,000.00							
6	ยธ.	2500701749	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	218,831,228.40				5104030202	ค่าจ้างที่ปรึกษา	(75,450.00)	
7	ภ.5	2500700743	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	2,504,300.00	2116010104	เบิกเกินฯรอนำส่ง	(15,520.00)				
8	ภ.จว.เชียงใหม่	2500700751	1205040102	พักสิ่งปลูกสร้าง	4,920,245.00				1101020601	ง/ผธ.เพื่อนำส่งคลัง	(2,632,390.00)	
			1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	48,150.00				2101020101	จ/น อปท.	9,650.00	
9	ภ.จว.ลำพูน	2500700754	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	4,116,000.00							
10	ภ.จว.แพร่	2500700759				1101010112	พักเงินนำส่ง	1,216.10	1101010101	เงินสดในมือ	(3,800.00)	
11	ภ.จว.น่าน	2500700762	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	1,745,730.00							
12	ภ.จว.เชียงราย	2500700767	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	1,272,000.00							

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมิติคุณ ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
13	ภ.จว.แม่ฮ่องสอน	2500700769	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	7,400,000.00							
14	ภ.จว.อุทัยธานี	2500700784	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	1,339,000.00							
15	ภ.จว.กำแพงเพชร	2500700786	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	1,450,900.00							
16	ภ.จว.พิษณุโลก	2500700793	1206100102	พักคอมพิวเตอร์	120,000.00							
17	ภ.7	2500700799	1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	376,805.00							
			1206120102	พักครุภัณฑ์บ้านครัว	497,000.00							
			1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	3,210,695.00							
18	ภ.จว.ราชบุรี	2500700808				2101020106	จ/น สรภ-รับแทนกัน	(15,000.00)				
19	ภ.จว.กาญจนบุรี	2500700810	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	1,352,800.00							
20	ภ.จว.สมุทรสงคราม	2500700818	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	1,310,000.00							
21	บก.สส.ภ.7	2500701677				1101010112	พักเงินนำส่ง	(183,500.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(183,500.00)	
22	ศฝร.ภ.8	2500700481				1101010112	พักเงินนำส่ง	(14,700.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(14,700.00)	
23	ภ.จว.นครศรีธรรมราช	2500700832				2116010104	เบิกเกินฯรอนำส่ง	(7,200.00)				
24	ภ.จว.พังงา	2500700838	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	1,577,700.00							
25	ภ.จว.สุราษฎร์ธานี	2500700843	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	7,152,000.00							
26	ภ.จว.ระนอง	2500700846				1101010112	พักเงินนำส่ง	(158,966.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(158,966.00)	
27	ภ.8	2500701696				1101010112	พักเงินนำส่ง	(48,940.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(48,940.00)	
28	บก.สส.ภ.8	2500701702				1101010112	พักเงินนำส่ง	(54,200.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(54,200.00)	
29	ศฝร.ภ.9	2500700482							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(300,000.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีพักสินทรัพย์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดดุล ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
30	ภ.จว.สงขลา	2500700858	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	3,326,150.00							
31	ภ.จว.สตูล	2500700860	1205010102	พักอาคารพักอาศัย	2,880,000.00							
32	ภ.จว.ยะลา	2500700868	1211010102	พักงานระหว่างสร้าง	880,000.00							
33	ศปก.ตร.สน.	2500701701	1206100102	พักคอมพิวเตอร์	1,642,500.00							

หมายเหตุ : 10 บัญชี ที่ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในงบทดลอง ดังนี้ :-

1. บัญชีพักเงินนำส่ง (1101010112)

2. บัญชีพักรอ Clearing (1101010113)

ยกเว้น บัญชีพักรอ Clearing ที่เกิดจากเช็คที่ธนาคารยังไม่สามารถเรียกเก็บ

ได้ทันภายในสิ้นเดือนซึ่งบัญชีพักรอ Clearing ดังกล่าว ต้องมียอดคงค้างด้านเครดิตเท่ากับยอดคง

ค้างของบัญชีพักเงินนำส่งด้านเดบิตที่ส่วนราชการ

บันทึกการนำส่งเงินในระบบ GFMIS

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.บัญชีเบิกเงินส่งคืนรอนำส่ง (2116010104)

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