



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓, ๐ ๒๒๐๕ ๒๒๘๘

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/ ๑๕๐๒

วันที่ ๖ สิงหาคม ๒๕๖๗

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน ก.ค.๖๗

เรียน พตร., ผบช.สพฐ.ตร., ผบช.สตม., ผบช.น.,
ผบก.กก., ผบก.ตม.๒ - ๖, ผบก.จร., ผบก.น.๑ - ๓, ผบก.น.๖ - ๘, ผบก.สส.บชน., ผบก.ศฝร.บชน.,
ผบก.สพ,
ผกก.ตม.จว.กาญจนบุรี, ผกก.ตม.จว.ตาก, ผกก.ตม.จว.ภูเก็ต, ผกก.ตม.จว.มุกดาหาร และ
ผกก.ตม.จว.สระแก้ว

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยเบิกจ่าย ประจำเดือน ก.ค.๖๗ พบว่ามีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ

ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยเบิกจ่าย และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่ ๑๐ ส.ค.๖๗ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ตาม QR Code ท้ายหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ กช. www.accountancy-police.go.th หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๑ กช. โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฏฐนันท์ อินทร์ตันชัยกิจ)

ผบก.กช.



การตรวจสอบงบทดลอง

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยเบิกจ่าย ประจำเดือน ก.ค.67

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสินทรัพย์ (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	
1	กง.	2500700010				1101010112	พักเงินนำส่ง	(29,691.63)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(29,691.63)	
						1102050125	ลูกหนี้ส่วนราชการ - รายได้รับแทนกัน	154,830.80				
						2116010104	เบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง	(477,633.07)				
2	รพ.ตร.	2500700173	1206010102	พักครุภัณฑ์สำนักงาน	1,335,800.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(9,192.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(9,192.00)	
			1206030102	พักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	158,841.50				1101030102	เงินฝากออมทรัพย์	(43,367,394.13)	
			1206090102	พักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	21,586,250.00							
			1206100102	พักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	283,500.00							
			1206120102	พักครุภัณฑ์บ้านครัว	349,975.60							
			1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	531,608.00							
3	สพฐ.ตร.	2500700387				1101010112	พักเงินนำส่ง	(19,850.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(19,850.00)	
									5104020101	ค่าไฟฟ้า	(967,800.15)	
4	สคม.	2500700434	1205040102	พักสิ่งปลูกสร้าง	627,000.00	1101010112	พักเงินนำส่ง	(44,083,804.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(44,083,804.00)	
			1206100102	พักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	41,255,610.00							
5	บก.ตม.2	2500701605				1101010112	พักเงินนำส่ง	(6,438,300.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(6,438,300.00)	
6	บก.ตม.3	2500701679				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,900.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,900.00)	
7	บก.ตม.4	2500701698				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,508,525.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,508,525.00)	
8	บก.ตม.5	2500701681				1101010112	พักเงินนำส่ง	(3,222,700.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(3,222,700.00)	
9	บก.ตม.6	2500701603				1101010112	พักเงินนำส่ง	(7,674,290.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(7,674,290.00)	
10	ตม.จว.กาญจนบุรี	2500700452				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,955,940.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,955,940.00)	
11	ตม.จว.ภูเก็ต	2500700455				1101010112	พักเงินนำส่ง	(14,885,093.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(14,885,093.00)	
12	ตม.จว.สระแก้ว	2500701683	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	5,705,101.56	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,262,300.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,262,300.00)	
13	ตม.จว.มุกดาหาร	2500701684				1101010112	พักเงินนำส่ง	(46,600.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(46,600.00)	
14	ตม.จว.ตาก	2500701686				1101010112	พักเงินนำส่ง	(732,680.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(732,680.00)	
15	บช.น.	2500700483	1211010102	พักงานระหว่างก่อสร้าง	15,114,814.72	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,000.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,000.00)	
16	บก.จร.	2500700492				1101010112	พักเงินนำส่ง	(369,026.00)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(369,026.00)	
17	บก.น.1	2500700500				1101010112	พักเงินนำส่ง	(559,857.53)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(559,857.53)	
18	บก.น.2	2500700512				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,361,652.50)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,361,652.50)	
19	บก.น.3	2500700526				1101010112	พักเงินนำส่ง	(9,863.61)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(9,863.61)	
20	บก.น.6	2500700563				1101010112	พักเงินนำส่ง	(170,978.36)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(170,978.36)	

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.7	2500700574				1101010112	พักเงินนำส่ง	(517.61)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(517.61)	
22	บก.น.8	2500700588				1101010112	พักเงินนำส่ง	(233,988.96)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(233,988.96)	
23	บก.สส.บช.น.	2500701737	1206160102	พักครุภัณฑ์อื่น	271,634.48							
24	บก.ศฝร.บช.น.	2500701738				1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,834.09)	1101010112	พักเงินนำส่ง	(1,834.09)	
25	บก.สพ.	2500701750							1101010101	เงินสดในมือ	(83,350.00)	
									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. บัญชีหักค่าใช้จ่าย (5301010103)

6. บัญชีปรับหมวดรายจ่าย (5301010101)

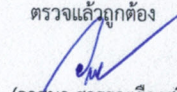
7. บัญชีลูกหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (1102050125)

8. บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106)

ยกเว้น กรณีส่วนราชการรับรายได้แทนหน่วยงานอื่นในวัน
สิ้นเดือนแล้วนำส่งเงินในเดือนถัดไป

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

10. บัญชีเบิกเงินส่งคืนรอนำส่ง (2116010104)

ตรวจแล้วถูกต้อง

 พ.ต.อ.หญิง
 (วาสนา สุวรรณเรืองศรี)
 ผกก.ฝ่ายบัญชี ๑ กข.