



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ

กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๖๓, ๐ ๒๒๐๕ ๒๒๘๘

ที่ ๐๐๑๐.๓๒/ ๒๐๕๒

วันที่ ๔ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน ส.ค.๖๗

เรียน พตร., ผบช.สพฐ.ตร., ผบช.สทม., ผบช.น., ผบช.ทท., ผบช.สอท., ผบช.สภ.

ผบก.กก., ผบก.ศพฐ.๑, ผบก.ศพฐ.๓, ผบก.ศพฐ.๘ - ๑๐, ผบก.ตม.๒, ผบก.ตม.๔ - ๖, ผบก.จร.,
ผบก.น.๒ - ๘, ผบก.สปพ., ผบก.ศฝร.บชน., ผบก.สพ.

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

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

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

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฐนันท์ อินทร์นชัยกิจ)

ผบก.กช.



การตรวจสอบงบทดลอง

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยเบิกจ่าย ประจำเดือน ส.ค.67

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีมีคุณ ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชี แยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
1	กง.	2500700010	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	97,455.60	1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,794.13)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,794.13)	
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	129,850.00	2116010104	เบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง	(2,203,064.70)				
2	รพ.ตร.	2500700173	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	135,040.00							
			1206030102	หักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	58,850.00							
			1206090102	หักครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	16,961,815.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	283,500.00							
			1206120102	หักครุภัณฑ์บ้านครัว	349,975.60							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	415,382.00							
3	สพฐ.ตร.	2500700387	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	489,800.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(19,544.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(19,544.00)	
						2116010104	เบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง	(239.68)	5104020101	ค่าไฟฟ้า	(964,391.87)	
4	ศพฐ.1	2500701674	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	591,100.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(480.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(480.00)	
5	ศพฐ.3	2500700414	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	29,720.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	195,100.00							
6	ศพฐ.8	2500700426	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	48,200.00							
7	ศพฐ.9	2500700424	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	192,700.00							
			1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	249,850.00							
8	ศพฐ.10	2500700428	1206160102	หักครุภัณฑ์อื่น	1,712,000.00							
9	สคต.	2500700434	1205040102	หักสิ่งปลูกสร้าง	627,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(9,802,012.20)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(9,802,012.20)	
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	2,197,265.00							
10	บก.ตม.2	2500701605				1101010112	หักเงินนำส่ง	(189,500.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(189,500.00)	
11	บก.ตม.4	2500701698				1101010112	หักเงินนำส่ง	(3,465,250.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(3,465,250.00)	
12	บก.ตม.5	2500701681				1101010112	หักเงินนำส่ง	(3,980,330.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(3,980,330.00)	
13	บก.ตม.6	2500701603				1101010112	หักเงินนำส่ง	(4,097,914.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(4,097,914.00)	
14	ตม.จว.กาญจนบุรี	2500700452				1101010112	หักเงินนำส่ง	(470,490.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(470,490.00)	
15	ตม.จว.หนองคาย	2500700453	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	2,664,000.00							
16	ตม.จว.เชียงราย	2500700454				1101010112	หักเงินนำส่ง	(249,200.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(249,200.00)	
17	ตม.จว.ภูเก็ต	2500700455				1101010112	หักเงินนำส่ง	(47,600.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(47,600.00)	
18	ตม.จว.สระแก้ว	2500701683				1101010112	หักเงินนำส่ง	(165,500.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(165,500.00)	
19	บช.น.	2500700483	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	25,678,634.72	1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,674,868.17)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,674,868.17)	
20	บก.จร.	2500700492				1101010112	หักเงินนำส่ง	(384,291.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(384,291.00)	

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (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.2	2500700512				1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,102.30)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(1,102.30)	
22	บก.น.3	2500700526				1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,690.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(7,690.00)	
23	บก.น.4	2500700540							2101010103	รับสินค้า/ใบสำคัญ	28,164.00	
24	บก.น.5	2500700551	1206030102	หักครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	361,446.00							
			1206040102	หักครุภัณฑ์โฆษณา	57,780.00							
			1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	56,924.00							
25	บก.น.6	2500700563				1101010112	หักเงินนำส่ง	(123,694.52)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(123,694.52)	
									2101020101	เจ้าหน้าที่ อปท.	34,600.00	
26	บก.น.7	2500700574	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	420,300.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,373.83)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(2,373.83)	
27	บก.น.8	2500700588				1101010112	หักเงินนำส่ง	(57,694.81)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(57,694.81)	
28	บก.สปท.	2500700615				1101010112	หักเงินนำส่ง	(23,960.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(23,960.00)	
29	บก.ศฝร.บข.น.	2500701738	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	53,000.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(59,000.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(59,000.00)	
30	บข.ทท.	2500701704	1206100102	หักครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	33,700,000.00							
31	บข.สอท.	2500701740	1211010102	หักงานระหว่างก่อสร้าง	2,294,250.00							
32	บก.อก.สกบ.	2500701751	1206010103	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	496,908.00							
33	บก.สพ.	2500701750	1206020102	หักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	91,614,592.00							
			1206160102	หักครุภัณฑ์อื่น	9,087,980.00							

หมายเหตุ : 10 บัญชี ที่ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในงบทดลอง ดังนี้ :-

1. บัญชีหักเงินนำส่ง (1101010112)

2. บัญชีพักรอ Clearing (1101010113)

ยกเว้น บัญชีพักรอ Clearing ที่เกิดจากเช็คที่ธนาคารยังไม่สามารถเรียกเก็บ
ได้ทันภายในสิ้นเดือนซึ่งบัญชีพักรอ Clearing ดังกล่าว ต้องมียอดคงค้าง
ด้านเครดิตเท่ากับยอดคงค้างของบัญชีหักเงินนำส่งด้านเดบิตที่ส่วนราชการ
บันทึกการนำส่งเงินในระบบ GFMS

3. บัญชีหักค่าจ้างการโอนสิทธิ์ (5212010103)

4. บัญชีหักค่าจ้างการโอนรับสิทธิ์ (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. บัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง (2116010104)

พ.ต.อ.หญิง

ตรวจแล้วถูกต้อง

(วาสนา สุวรรณเรืองศรี)

ผกก.ฝ่ายบัญชี ๑ กข.