



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กช.

โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๒๗

ที่ ๐๐๑๐.๓๓ / ๒๐๕๗

วันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๗

เรื่อง การตรวจสอบงบทดลองประจำเดือน ส.ค.๖๗

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

ผบก.ศยก., ผบก.ยธ., ผบก.ภ.จว.เชียงใหม่, ผบก.ภ.จว.ลำพูน, ผบก.ภ.จว.น่าน, ผบก.สส.ภ.๕, ผบก.ภ.จว.นครสวรรค์, ผบก.ภ.จว.พิษณุโลก, ผบก.ภ.จว.ราชบุรี, ผบก.ภ.จว.กาญจนบุรี, ผบก.ศฝร.ภ.๘, ผบก.ภ.จว.นครศรีธรรมราช, ผบก.ภ.จว.กระบี่, ผบก.ภ.จว.ภูเก็ต, ผบก.ภ.จว.ระนอง, ผบก.ภ.จว.ชุมพร, ผบก.ศฝร.ภ.๙, ผบก.ภ.จว.ตรัง, ผบก.ภ.จว.พัทลุง และ ผบก.สส.จชต.

ผกก.สภ.ทุ่งสง

ด้วย กช. ได้ตรวจสอบงบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก ประจำเดือน ส.ค.๖๗ พบว่ามีรายการบัญชีคลาดเคลื่อน การบันทึกข้อมูลทางบัญชีไม่ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รายละเอียดตามเอกสารที่แนบ ดังนั้น เพื่อให้งบทดลองของหน่วยงานผู้เบิก และรายงานการเงินของ ตร. ถูกต้อง จึงขอให้ตรวจสอบและปรับปรุงแก้ไขข้อมูลในระบบ New GFMS Thai ให้ถูกต้อง แล้วเสร็จ ภายในวันที่ ๑๐ ก.ย.๖๗ โดยสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ตาม QR Code ทำหนังสือฉบับนี้หรือทางเว็บไซต์ กช. www.accountancy-police.go.th หากมีข้อสงสัยสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ฝ่ายบัญชี ๒ กช. โทร. ๐ ๒๒๐๕ ๑๖๒๗

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการต่อไป

พล.ต.ต.หญิง

(ณัฏฐนันท์ อินทร์ตันชัยกิจ)

ผบก.กช.



การตรวจสอบงบทดลอง

ผลการตรวจสอบงบทดลองหน่วยงานผู้เบิกในสังกัด ตร. ประจำเดือน ส.ค.67

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักสิทธิ์ (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดพลาด ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
1	บข.ปส.	2500700281	1206160102	หักครุภัณฑ์อื่น	8,395,100.00							
2	บข.ส.	2500700360	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	1,644,200.00	1101010112	หักเงินนำส่ง	(8,300.00)	1101010112	หักเงินนำส่ง	(8,300.00)	
									5104010115	ค่าธรรมเนียม	(22,536.12)	
3	รร.นรต.	2500700429	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	92,110.00				5104010114	ค่าธรรมเนียมทางกม.	(173,834.60)	
			1206030102	หักไฟฟ้า&วิทยุ	362,088.00							
			1206100102	หักคอมพิวเตอร์	56,800.00							
			1206120102	หักครุภัณฑ์บ้านครัว	31,500.00							
			1206160102	หักครุภัณฑ์อื่น	51,360.00							
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	7,880,000.00							
4	ศยก.	2500701726	1206160102	หักครุภัณฑ์อื่น	13,800,000.00							
5	ยธ.	2500701749							5104030202	ค่าจ้างที่ปรึกษา	(500.00)	
6	ภ.5	2500700743	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	221,100.00				1101020601	ง/ผร.เพื่อนำส่งคลัง	(49,090.65)	
			1206100102	หักคอมพิวเตอร์	268,150.00							
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	490,000.00							
7	ภ.จว.เชียงใหม่	2500700751							2101020199	เจ้าหน้าที่อื่น-ภายนอก	95.26	
8	ภ.จว.ลำพูน	2500700754	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	426,300.00				1101020601	ง/ผร.เพื่อนำส่งคลัง	(10,926.30)	
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	6,860,000.00							
9	ภ.จว.น่าน	2500700762	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	2,758,000.00							
10	บก.สส.ภ.5	2500701678	1206020102	หักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	3,935,000.00							
11	ภ.6	2500700772	1206010102	หักครุภัณฑ์สำนักงาน	497,600.00							
			1206100102	หักคอมพิวเตอร์	53,000.00							
12	ภ.จว.นครสวรรค์	2500700782	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	744,200.00							
13	ภ.จว.พิษณุโลก	2500700793	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	719,700.00							
14	ภ.7	2500700799	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	7,490,000.00							
15	ภ.จว.ราชบุรี	2500700808	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	346,800.00							
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	3,905,696.10							

ลำดับ	ชื่อหน่วยงาน	รหัสหน่วยเบิกจ่าย	บัญชีหักเงินทรัพย์สิน (ระบุประเภท) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลอง (10 บัญชี) มีจำนวนเงินคงค้าง ในช่อง "ยอดยกไป"			งบทดลองแสดงข้อมูลทางบัญชีผิดพลาด ระดับหน่วยเบิกจ่าย			หมายเหตุ
			รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยก ประเภท	จำนวนเงิน	รหัสบัญชีแยก ประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	
16	ภ.จว.กาญจนบุรี	2500700810	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	110,400.00							
17	ศฝร.ภ.8	2500700481	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	551,935.00							
18	ภ.จว.นครศรีธรรมราช	2500700832							1101020601	ง/ฝธ.เพื่อนำส่งคลัง	(2,356.06)	
19	สภ.ทุ่งสง	2500700834							2101010103	รับสินค้า/ใบสำคัญ	50,180.00	
20	ภ.จว.กระบี่	2500700836				2116010104	เบิกเกินฯรอนำส่ง	(47,540.00)	2111020102	เงินรับฝาก-ทุนหมุนเวียน	82,064.81	
21	ภ.จว.ภูเก็ต	2500700841				2116010104	เบิกเกินฯรอนำส่ง	(26,200.00)				
22	ภ.จว.ระนอง	2500700846	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	4,460,400.00							
23	ภ.จว.ชุมพร	2500700848	1205040102	หักสิ่งปลูกสร้าง	1,588,000.00							
24	ศฝร.ภ.9	2500700482							5104020101	ค่าไฟฟ้า	(30,000.00)	
25	ภ.9	2500700850							2101020199	เจ้าหน้าที่อื่น-ภายนอก	4,174.31	
									2102040110	ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	5,000.00	
26	ภ.จว.ตรัง	2500700862	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	1,233,486.72							
27	ภ.จว.พัทลุง	2500700864	1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	3,882,000.00							
28	บก.สส.จชต.	2500701692	1206100102	หักคอมพิวเตอร์	2,346,250.00							
29	ศปก.ตร.สน.	2500701701	1206020102	หักครุภัณฑ์ยานพาหนะ	13,173,600.00							
			1206160102	หักครุภัณฑ์อื่น	30,756,000.00							
			1211010102	หักงานระหว่างสร้าง	1,372,050.00							

หมายเหตุ : 10 บัญชี ที่ไม่มีจำนวนเงินคงค้างในงบทดลอง ดังนี้ :-

1. บัญชีหักเงินนำส่ง (1101010112)

2. บัญชีหักรอ Clearing (1101010113)

ยกเว้น บัญชีหักรอ Clearing ที่เกิดจากเช็คที่ธนาคารยังไม่สามารถเรียกเก็บ

ได้ทันภายในสิ้นเดือนซึ่งบัญชีหักรอ Clearing ดังกล่าว ต้องมียอดคงค้างด้านเครดิตเท่ากับยอดคงค้างของ

บัญชีหักเงินนำส่งด้านเดบิตที่ส่วนราชการ

บันทึกการนำส่งเงินในระบบ GFMS

3. บัญชีหักหักล้างการโอนสินทรัพย์ (5212010103)

4. บัญชีหักหักล้างการโอนรับสินทรัพย์ (1213010104)

5. บัญชีหักค่าใช้จ่าย (5301010103)

6. บัญชีปรับหมวดจ่าย (5301010101)

7. บัญชีลูกหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (1102050125)

8. บัญชีเจ้าหนี้ส่วนราชการ-รายได้รับแทนกัน (2101020106)

ยกเว้น กรณีส่วนราชการรับรายได้แทนหน่วยงานอื่นในวัน
สิ้นเดือนแล้วนำส่งเงินในเดือนถัดไป

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

10. บัญชีเบิกเกินส่งคืนรอนำส่ง (2116010104)

ว่าที่ พ.ต.อ.หญิง

ตรวจแล้วถูกต้อง



(พรสุภา ชิตเจริญธรรม)

ผกก.ฝ่ายบัญชี ๒ กข.