



ที่ ศธ ๐๖๓๐.๐๔/๑๔๓

วิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง
ต.ปากปวน อ.วังสะพุง
จ.เลย ๔๒๑๓๐

๑๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒

เรื่อง การตรวจสอบรายงานงบทดลอง

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน จังหวัดเลย

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือนประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๒ จำนวน ๑ ชุด
๒. รายละเอียดประกอบ ๑ ชุด

ตามที่วิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง ได้ทำการเบิกจ่ายเงินของสถานศึกษาตามระเบียบกระทรวงการคลัง และเมื่อสิ้นเดือนให้หน่วยเบิกจ่ายทำการตรวจสอบรายงานงบทดลองของหน่วยเบิกจ่าย และทำการแก้ไขข้อผิดพลาดรายการคลาดเคลื่อนทางบัญชีในระบบ GFMIS ประจำทุกเดือนนั้น

วิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง ได้ดำเนินการตรวจสอบงบทดลอง ประจำเดือน มกราคม ๒๕๖๒ เรียบร้อยแล้ว ปรากฏผลดังนี้

๑. บัญชีเงินฝากธนาคารในงบประมาณ ๑๑๐๑๐๒๐๖๐๓ และบัญชีใบสำคัญค้ำจ่าย ๒๑๐๒๐๔๐๑๐๒ มียอดคงเหลือ ๑๕๙,๘๘๐.- บาท เนื่องจากงานการเงินจัดทำข.๐๕ ตามขบ.๐๒/P๖๒๐๐๐๐๓๗ ลงวันที่ผิด จำนวนเงิน ๑๕๐,๘๓๐.- และข.๐๕ ตามขบ.๐๒/ P๖๒๐๐๐๐๕๔ บันทึกจำนวนเงินขาดไป ๙,๐๕๐.- บาท

๒. บัญชีลูกหนี้ยืมnogงงบประมาณฝากธนาคารพาณิชย์ ๑๑๐๒๐๑๐๑๐๘ เนื่องจากงานการเงินโอนเงินงบประมาณฯ ขดใช้เงินยืมเกินตามบย.๑๘/๖๒ และได้นำฝากธนาคาร บกศ.บฝ.๒๕/๖๒ จำนวน ๑๙๐ บาท ในเดือนธันวาคม ๒๕๖๑ นั้นยังไม่ได้เบิกเงินคืน

๓. บัญชีเจ้าหนี้การค้าบุคคลภายนอก ๒๑๐๑๐๑๐๑๐๒ มียอดคงเหลือ ๑๐๕,๘๘๐ บาท เนื่องจากวิทยาลัยฯ ยังไม่ได้จัดขบ.๐๑

๔. บัญชีรับสินค้า ๒๑๐๑๐๑๐๑๐๓ มียอดคงเหลือ ๒๘,๐๐๐ บาท เนื่องจากงานพัสดุฯ ยังไม่ได้ตรวจรับสินค้าในระบบ GFMIS

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

ขอแสดงความนับถือ

(นายอดิศักดิ์ ปัญญาสิม)

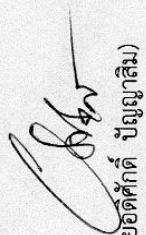
ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง

ฝ่ายบริหารทรัพยากร
งานบัญชี
โทร. ๐-๔๒๘๕-๐๘๗๙
โทรสาร ๐-๔๒๘๕-๐๑๖๒

ร่าง.....
พิมพ์.....
ท่าน.....
7

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
11010101 เงินสดในมือ	0.00	16,180.00	(16,180.00)	0.00
11010102 พักเงินนำส่ง	0.00	0.00	0.00	0.00
11010103 พักรอ Clearing	0.00	0.00	0.00	0.00
1101020603 ง/ฝ ธนาคาร-ในปม.	0.00	747,446.48	(587,566.48)	159,880.00
1101030101 ง/ฝ กระแสรายวัน	244,094.11	55,140.00	(86,564.00)	212,670.11
1101030102 ง/ฝ ออมทรัพย์	0.00	0.00	0.00	0.00
1102010108 ส.นเงินยืม-นอก ธพ.	206,418.00	86,564.00	(41,300.00)	251,682.00
1102050124 ค้างรับจาก บก.	0.00	747,446.48	(747,446.48)	0.00
1105010105 วัสดุคงคลัง	3,262,152.43	0.00	0.00	3,262,152.43
1205030101 อาคารเพื่อป/ชอื่น	2,989,500.00	0.00	0.00	2,989,500.00
1205030103 คสส.อาคารป/ชอื่น	(1,395,416.62)	0.00	(16,929.29)	(1,412,345.91)
1205030106 ส่วนปรับปรุงอาคาร	479,600.00	0.00	0.00	479,600.00
1205030107 พักส่วนปรับปรุงอาคาร	0.00	0.00	0.00	0.00
1205030108 คสส. ส่วนป.อาคาร	(23,191.62)	0.00	(1,018.33)	(24,209.95)
1205040101 สิ่งปลูกสร้าง	7,800,776.00	0.00	0.00	7,800,776.00
1205040103 คสส. สิ่งปลูกสร้าง	(2,358,767.04)	0.00	(37,796.06)	(2,396,563.10)
1205060101 อาคาร&สิ่งป/สไม่ระบุ	46,552,938.00	0.00	0.00	46,552,938.00
1205060102 คสส. อาคาร ไม่ระบุ	(24,731,616.93)	0.00	0.00	(24,731,616.93)

สำเนาถูกต้อง


(นายอดิศักดิ์ ปิณฑุลาสิม)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1206010101 ครูฝึกช่างสำนักงาน	17,000.00	0.00	0.00	17,000.00
1206010103 คสส ครูฝึกช่างสำนักงาน	(10,836.54)	0.00	(120.32)	(10,956.86)
1206020101 ครูฝึกช่างยานพาหนะ	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
1206020103 คสส ครูฝึกช่างยานพาหนะ	(956,164.38)	0.00	(10,616.44)	(966,780.82)
1206030101 ครูฝึกช่างไฟฟ้า&วิทยุ	597,000.00	0.00	0.00	597,000.00
1206030102 พักไฟฟ้า&วิทยุ	0.00	0.00	0.00	0.00
1206030103 คสส ไฟฟ้า&วิทยุ	(98,382.33)	0.00	(2,535.20)	(100,917.53)
1206040101 ครูฝึกช่างโฆษณา	21,989.00	0.00	0.00	21,989.00
1206040103 คสส ครูฝึกช่างโฆษณา	(16,820.08)	0.00	(186.76)	(17,006.84)
1206100101 ครูฝึกช่างคอมพิวเตอร์	1,881,500.00	0.00	0.00	1,881,500.00
1206100102 พักคอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00
1206100103 คสส คอมพิวเตอร์	(1,810,434.55)	0.00	(5,087.40)	(1,815,521.95)
1206110101 ครูฝึกช่างการศึกษา	26,461,660.00	0.00	0.00	26,461,660.00
1206110102 พักครูฝึกช่างการศึกษา	0.00	0.00	0.00	0.00
1206110103 คสส ครูฝึกช่างการศึกษา	(21,516,038.12)	0.00	(199,170.26)	(21,715,208.38)
1206180101 ครูฝึกช่างไม่ระบุฯ	29,711,399.00	0.00	0.00	29,711,399.00
1206180102 คสส ครูฝึกช่างไม่ระบุฯ	(15,524,455.52)	0.00	0.00	(15,524,455.52)
1208050102 พักส/ทพื้นฐานอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00

ผู้อำนวยการ



(นายอดิศักดิ์ ปัญญากสิม)

ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง

รายงานงบทดลองหน่วยจ่ายรายเดือน
รหัสหน่วยงาน A006 สนง.คกก.การอาชีวศึกษา

รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000600214 วิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง

ประจำงวด 4 ประจำปี 2562

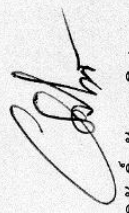
บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
1211010102 พักงานระหว่างสร้าง	0.00	0.00	0.00	0.00
2101010102 จ/น การกีฬา-ภายนอก	0.00	8,400.00	(114,290.00)	(105,890.00)
2101010103 วัสดุสิ้นค้า / ใบสำคัญ	0.00	105,890.00	(133,890.00)	(28,000.00)
2101020198 จน.อื่น-หน่วยงานรัฐ	0.00	0.00	0.00	0.00
2101020199 เจ้าหนี้อื่น-ภายนอก	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040101 สาธารณูปโภคค้างจ่าย	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040102 ใบสำคัญค้างจ่าย	0.00	588,247.38	(748,127.38)	(159,880.00)
2102040104 W/H tax -งด 1	0.00	30.90	(30.90)	0.00
2102040106 W/Htax-งด.นิติ(53)	0.00	0.00	0.00	0.00
2102040110 ใบสำคัญค้างจ่ายอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
2111020199 เงินรับฝากอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
2112010199 เงินประกันอื่น	0.00	0.00	0.00	0.00
2116010104 เบิกเกินรอนำส่ง	0.00	0.00	0.00	0.00
3101010101 ร/คสูงค่าคชจ.สุทธิ	3,107,857.27	0.00	0.00	3,107,857.27
3102010101 ร/คสูงค่าคชจ.สะสม	(25,147,830.05)	0.00	0.00	(25,147,830.05)
3105010101 ทุนของหน่วยงาน	(31,583,195.14)	0.00	0.00	(31,583,195.14)
4202010199 ร/ค่าธรรมเนียมอื่น	(150.00)	0.00	0.00	(150.00)
4301020107 ร/ค่าธรรมเนียมการศึกษา	(307,680.00)	20.00	(13,860.00)	(321,520.00)

คำนวณถูกต้อง

(นายอดิศักดิ์ ปัญญาลิ้ม)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง

รายงานงบทดลองหน่วยเบิกจ่ายรายเดือน
รหัสหน่วยงาน A006 สนง.สภก.การอาชีวศึกษา
รหัสหน่วยเบิกจ่าย 000002000600214 วิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง
ประจำงวด 4 ประจำปี 2562

บัญชีประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดยกไป
4307010103 TR-รับงบบุคลากร	(510,229.00)	0.00	(150,830.00)	(661,059.00)
4307010105 TR-รับงบค่านิมนาน	(560,287.10)	0.00	(114,269.13)	(674,556.23)
4307010106 TR-รับงบอุดหนุน	(840,343.00)	0.00	(365,862.00)	(1,206,205.00)
4307010107 TR-รับงบรายจ่ายอื่น	0.00	0.00	(102,400.00)	(102,400.00)
4307010108 TR-รับงบกลาง	0.00	0.00	(14,116.25)	(14,116.25)
4313010199 รายได้อื่น	(32,000.00)	0.00	0.00	(32,000.00)
5101010108 ค่าล่วงเวลา	29,995.00	0.00	0.00	29,995.00
5101010113 ค่าจ้าง	934,962.00	357,013.00	0.00	1,291,975.00
5101010115 ค่าตอบแทนพนักงานราชการ	510,229.00	150,830.00	0.00	661,059.00
5101020106 เงินสมทบปศ.-Rel	34,021.00	10,210.00	0.00	44,231.00
5101020116 เงินสมทบภท.เงินทด	0.00	12,560.00	0.00	12,560.00
5101030101 เงินช่วยการศึกษาบุตร	0.00	14,116.25	0.00	14,116.25
5102010199 คชจ.อบรมในประเทศ	9,280.00	0.00	0.00	9,280.00
5103010102 ค่าเบี้ยเลี้ยง	47,010.00	17,160.00	0.00	64,170.00
5103010103 ค่าที่พัก	45,438.00	9,400.00	0.00	54,838.00
5103010199 คชจ.เดินทางภายในปท.	51,503.00	12,420.00	0.00	63,923.00
5104010104 ค่าวัสดุ	201,595.00	142,290.00	0.00	343,885.00
5104020101 ค่าไฟฟ้า	52,312.87	48,411.83	0.00	100,724.70

สำเนาถูกต้อง

(นายอดิศักดิ์ ปัญญาลิ้ม)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง

บัญชีแยกประเภท	ยอดยกมา	เดบิต	เครดิต	ยอดคงไป
5104020105 ค่าโทรศัพท์	25,722.80	3,306.30	0.00	29,029.10
5104020107 ค่าบริการไปรษณีย์	2,061.00	1,250.00	0.00	3,311.00
5104040102 ค่าตอบแทนการปฏิบัติ	328,115.75	102,400.00	0.00	430,515.75
5105010105 ค่าเสื่อม-อาคารอื่น	50,241.75	16,929.29	0.00	67,171.04
5105010107 ค่าเสื่อม-สิ่งปลูกฯ	112,168.94	37,796.06	0.00	149,965.00
5105010109 ค่าเสื่อม-ค.สง.	357.08	120.32	0.00	477.40
5105010111 ค่าเสื่อม-ค.ยานพาหนะ	31,506.85	10,616.44	0.00	42,123.29
5105010113 ค่าเสื่อม-ค.ไฟฟ้า	7,523.84	2,535.20	0.00	10,059.04
5105010115 ค่าเสื่อม-ค.โฆษณา	554.24	186.76	0.00	741.00
5105010127 ค่าเสื่อม-ค.คอมฯ	15,098.08	5,087.40	0.00	20,185.48
5105010129 ค่าเสื่อม-ค.การศึกษา	591,085.87	199,170.26	0.00	790,256.13
5105010158 ค/ส ส่วนบป.อาคาร	3,022.14	1,018.33	0.00	4,040.47
5209010112 T/E บัญชีเงินส่งคืน	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00
5210010103 T/E-โอนร/ดพ/ค/ให้บก.	150.00	0.00	0.00	150.00
6201010101 พัก เงินฝากคลัง	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมหน่วยบัญชี 2000600214	0.00	3,510,192.68	(3,510,192.68)	0.00

สำเนาถูกต้อง

(นายอดิศักดิ์ ปัญญาสิม)
ผู้อำนวยการวิทยาลัยการอาชีพวังสะพุง