

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเพื่อทราบ

4.1 รายงานการตรวจสอบกิจการประจำเดือนมกราคม 2565

ผู้ตรวจสอบกิจการรายงานผลการตรวจสอบกิจการสำหรับเดือนมกราคม 2565 ดังต่อไปนี้

1. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- 1.1 เพื่อให้ทราบว่า การปฏิบัติงานทางการเงินและการบัญชี เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วนหรือไม่
- 1.2 เพื่อให้ทราบว่า การให้เงินกู้ยืม การรับฝากเงิน การซื้อหรือการจ่ายคืนทุนเรือนหุ้น และการใช้จ่ายเงิน เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตามกฎ ระเบียบ และมติที่ประชุมใหญ่กำหนดไว้ หรือไม่
- 1.3 เพื่อทราบถึงปัญหา อุปสรรคหรือข้อจำกัดในการดำเนินงานของสหกรณ์พร้อมแนวทางการปรับปรุงแก้ไข

2. ขอบเขตการตรวจสอบ

- 2.1 ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานและการบันทึกบัญชีระหว่างเดือน
- 2.2 ตรวจสอบสัญญาการให้เงินกู้ยืม หลักฐานการรับฝากเงิน การซื้อหรือการจ่ายคืนทุนเรือนหุ้นและการใช้จ่ายเงิน เปรียบเทียบบัญชีคุมยอด หลักเกณฑ์ และระเบียบที่กำหนดไว้

(ขอบเขตการตรวจสอบอาจเปลี่ยนแปลงไปตามการตรวจสอบที่กำหนดไว้แต่ละเดือน)

3. สมาชิกของสหกรณ์

สมาชิกสหกรณ์คงเหลือต้นเดือน จำนวน 1,145 คน เพิ่มระหว่างเดือน จำนวน - คน ออกระหว่างเดือน จำนวน - คน คงเหลือสิ้นเดือน จำนวน 1,145 คน

4. การปฏิบัติด้านการเงิน

	จำนวนเงิน (บาท)
4.1 เงินสดคงเหลือวันสิ้นเดือน	66,475,757.19
เงินสดในมือ	251,880.86
แคชเชียร์เช็ค	-
เงินฝากธนาคาร 3 บัญชี ประกอบด้วย	66,223,876.33
บัญชีเงินฝากออมทรัพย์ ธ.กรุงไทย สาขากระทรวงศึกษาธิการ	66,091,249.50
บัญชีกระแสรายวัน ธ.กรุงไทย สาขากระทรวงศึกษาธิการ	50,098.83
บัญชีสะสมทรัพย์ ธ.กรุงเทพ สาขาสำนักงาน ก.พ.	82,528.00
4.2 การรับ - จ่าย และการเก็บรักษาเงินสด สหกรณ์ได้ปฏิบัติตามระเบียบที่กำหนด	
4.3 เงินฝากธนาคาร ถูกต้องตรงกับรายงานของธนาคาร บัญชีกระแสรายวัน และสมุดคู่ฝากบัญชีออมทรัพย์ ธนาคารกรุงไทย สาขากระทรวงศึกษาธิการ และบัญชีสะสมทรัพย์ธนาคารกรุงเทพ สาขา สำนักงาน ก.พ.	

5. การปฏิบัติด้านการบัญชี

- 5.1 เอกสารหลักฐานประกอบการลงบัญชี ครบถ้วน สมบูรณ์
- 5.2 การบันทึกบัญชีของสหกรณ์ เรียบร้อยและเป็นปัจจุบัน
- 5.3 การจัดทำบัญชีย่อย และทะเบียนต่างๆ สหกรณ์ได้จัดทำไว้ครบถ้วน บัญชีรายละเอียดลูกหนี้ เงินรับฝากทุนเรือนหุ้น จัดทำไว้เรียบร้อยตรงกับบัญชีคุมยอด

6. การตรวจสอบด้านการบริหารงาน

6.1 การบริหารงานของสหกรณ์ เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน กฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบมติที่ประชุมใหญ่ และมติที่ประชุมคณะกรรมการดำเนินการ

6.2 การบริหารงานด้านต่างๆของสหกรณ์ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

7. การให้เงินกู้

เงินให้กู้ระหว่างเดือน	สัญญา (ฉบับ)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินกู้เพื่อเหตุฉุกเฉิน	24	611,000.00
เงินกู้เพื่อเหตุฉุกเฉินเฉพาะ	7	79,600.00
เงินกู้สามัญ	18	16,600,000.00
เงินกู้เพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต	7	2,150,000.00
รวม	56	19,440,600.00

8. เงินรับฝาก

8.1 เงินรับฝากสหกรณ์ ประเภทออมทรัพย์พิเศษ

คงเหลือยกมาจากเดือนก่อน	331,203,309.13	บาท
รับฝากระหว่างเดือน	<u>13,114,352.61</u>	บาท
รวม	344,317,661.74	บาท
ถอนระหว่างเดือน	<u>6,424,688.83</u>	บาท
คงเหลือสิ้นเดือน	<u>337,892,972.91</u>	บาท

8.2 เงินรับฝากสหกรณ์ ประเภทออมทรัพย์พิเศษ (สะสมทรัพย์)

คงเหลือยกมาจากเดือนก่อน	6,112,300.00	บาท
รับฝากระหว่างเดือน	<u>411,000.00</u>	บาท
รวม	6,523,300.00	บาท
ถอนระหว่างเดือน	<u>126,000.00</u>	บาท
คงเหลือสิ้นเดือน	<u>6,397,300.00</u>	บาท

9. เงินกู้ยืม

9.1 เงินกู้ระหว่างเดือน

รายการ	เงินกู้ยืมคงเหลือ ยกมา (บาท)	กู้เพิ่ม ม.ค. 65 (บาท)	ส่งชำระคืน ระหว่างเดือน (บาท)	คงเหลือ ณ วันที่ 31 ม.ค.65 (บาท)
เงินกู้ฉุกเฉิน	3,971,538.82	611,000.00	797,514.82	3,785,024.00
เงินกู้ฉุกเฉินเฉพาะกิจ	2,010,371.00	79,600.00	-	2,089,971.00
เงินกู้สามัญ	374,539,077.59	16,600,000.00	13,573,934.57	377,565,143.57
เงินกู้พัฒนาคุณภาพชีวิต	30,656,844.43	2,150,000.00	2,152,362.10	30,654,482.33
เงินกู้พิเศษเพื่อการเคหะฯ	84,999,940.96	-	746,397.32	84,253,543.64
เงินกู้พิเศษเพื่อการได้ ถอนหน้า	71,213,260.72	-	450,708.39	70,762,552.33
เงินกู้พิเศษเพื่อปลด เปลี่ยนหนี้สิน	15,699,100.00	-	95,270.00	15,603,830.00
เงินกู้พิเศษเพื่อการศึกษา	678,837.30	-	166,950.00	511,887.30
ลูกหนี้อื่นๆ	512,784.21	-	4,970.71	507,813.50
รวม	584,281,755.03	19,440,600.00	17,988,107.36	585,734,247.67

9.2 การปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืม สหกรณ์ฯ ได้จัดเก็บชำระหนี้ของสมาชิกได้ครบถ้วนตามที่กำหนดในสัญญา

10. ทุนเรือนหุ้น

ทุนเรือนหุ้นระหว่างเดือน

คงเหลือยกมาจากเดือน ธ.ค.64	525,459,490.00	บาท
เพิ่มระหว่างเดือน	<u>5,904,500.00</u>	บาท
รวม	531,363,990.00	บาท
จ่ายคืนระหว่างเดือน	<u>35,700.00</u>	บาท
คงเหลือสิ้นเดือน	<u>531,328,290.00</u>	บาท

11. การใช้จ่ายเงินตามงบประมาณ

การจ่ายค่าใช้จ่ายต่างๆของสหกรณ์ เป็นไปตามมติที่ประชุม ตามงบประมาณปี 2565 มีการใช้ไปแล้ว เป็นจำนวนเงิน 242,732.29 บาท คิดเป็น 1.53 %

(รายละเอียดตามแนบ)

วิมล นันทไพฑูริย์

(นางวิมล นันทไพฑูริย์)
ผู้ตรวจสอบกิจการสหกรณ์

ตารางเปรียบเทียบค่าใช้จ่ายจริงกับงบประมาณรายจ่าย ประจำปี 2565

ณ วันที่ 31 มกราคม พ.ศ. 2565

รายการ	ค่าใช้จ่าย ม.ค.65	รวมตั้งแต่ต้นปี	ประมาณที่ตั้งไว้ ปี 2565	คงเหลือ
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่				
เงินเดือน	150,800.00	150,800.00	1,870,000.00	1,719,200.00
ค่าล่วงเวลา	-	-	20,000.00	20,000.00
บำเหน็จเจ้าหน้าที่	-	-	300,000.00	300,000.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	6,000.00	6,000.00	36,000.00	30,000.00
เงินสมทบกองทุนเงินทดแทน	-	-	3,000.00	3,000.00
ค่าเบี้ยเลี้ยงพาหนะ-จนท.	-	-	20,000.00	20,000.00
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์				
ค่าเสื่อมราคา - เครื่องใช้สำนักงาน	-	-	300,000.00	300,000.00
ค่าใช้จ่ายตัดจ่าย-ค่าพัฒนาเว็บไซต์	-	-	100,000.00	100,000.00
ค่าใช้จ่ายตัดจ่าย-ค่าพัฒนาระบบโปรแกรมบัญชีฯ	-	-	140,000.00	140,000.00
ค่าดูแลบำรุงรักษาระบบโปรแกรมบัญชีสหกรณ์	-	-	100,000.00	100,000.00
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์	-	-	400,000.00	400,000.00
ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงสำนักงาน	-	-	100,000.00	100,000.00
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น				
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเว็บไซต์	-	-	150,000.00	150,000.00
ค่าเบี้ยประชุม	30,000.00	30,000.00	600,000.00	570,000.00
ค่าใช้จ่ายในการประชุมใหญ่	-	-	1,500,000.00	1,500,000.00
ค่าเบี้ยเลี้ยงพาหนะ - กรรมการ	-	-	15,000.00	15,000.00
ค่าใช้จ่ายในการอบรมสัมมนา	-	-	300,000.00	300,000.00
ค่าธรรมเนียมสอบบัญชี	-	-	60,000.00	60,000.00
ค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบกิจการ	-	-	45,000.00	45,000.00
ค่าตอบแทน	11,700.00	11,700.00	200,000.00	188,300.00
ค่ารับรอง	4,250.00	4,250.00	100,000.00	95,750.00
ค่าถ่ายเอกสาร	8,532.18	8,532.18	130,000.00	121,467.82
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์และวัสดุสำนักงาน	260.00	260.00	150,000.00	149,740.00
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	200.00	200.00	20,000.00	19,800.00
ค่าใช้จ่ายในการสื่อสาร	6,848.00	6,848.00	100,000.00	93,152.00
ค่าธรรมเนียมทำนิติกรรมเงินกู้พิเศษเพื่อการเคหะฯ	-	-	10,000.00	10,000.00
ค่าใช้จ่ายในการประชาสัมพันธ์	-	-	150,000.00	150,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	24,086.00	24,086.00	200,000.00	175,914.00
ดอกเบี้ยจ่าย				
เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ	56.11	56.11	8,500,000.00	8,499,943.89
รวมค่าใช้จ่าย	242,732.29	242,732.29	15,619,000.00	15,376,267.71
จัดซื้อครุภัณฑ์				
เครื่องใช้สำนักงาน	-	-	250,000.00	250,000.00
รวมทั้งสิ้น	242,732.29	242,732.29	15,869,000.00	15,626,267.71
คิดเป็นร้อยละ		1.53		98.47

สหกรณ์ออมทรัพย์สำนักข่าวกรองแห่งชาติ จำกัด

รายละเอียดเงินฝากประจำในสหกรณ์อื่นๆ

ณ วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565

ขุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์ตำรวจแห่งชาติ จำกัด

วันที่ฝาก	เลขที่เงินฝาก ประจำ	อัตราคบ. ร้อยละต่อปี	จำนวนเงินฝากประจำ (บาท)	วันครบกำหนด
25 ส.ค. 60	60 - 00033	3.35	10,000,000.00	25 ส.ค. 65
		รวม	10,000,000.00	

ขุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด

วันที่ฝาก	เลขที่เงินฝาก ประจำ	อัตราคบ. ร้อยละต่อปี	จำนวนเงินฝากประจำ (บาท)	วันครบกำหนด
3 มี.ค. 63	000107-000110/2563	2.80	20,000,000.00	3 มี.ค. 65
7 ต.ค. 63	000002-7/2563	2.50	30,000,000.00	7 ต.ค. 65
11 มี.ค. 63	000005-000014/2564	2.80	50,000,000.00	11 ก.ค. 67
22 มี.ค. 64	000022-000023/2564	2.80	20,000,000.00	22 ก.ค. 67
28 เม.ย. 64	000034/2564	2.80	2,000,000.00	28 ส.ค. 67
11 พ.ค. 64	000068-000070/2564	2.80	15,000,000.00	11 ก.ย. 67
24 มิ.ย. 64	000042/2564	2.90	15,000,000.00	24 มิ.ย. 65
7 ก.ค. 64	000087-000090	2.80	20,000,000.00	7 พ.ย. 67
8 ก.ย. 64	000134-000138/2564	2.80	21,000,000.00	8 ม.ค. 68
8 พ.ย. 64	0031-0032/2565	2.60	10,000,000.00	10 มี.ค. 68
12 พ.ย. 64	0023-0026/2565	2.60	20,000,000.00	12 มี.ค. 68
		รวม	223,000,000.00	

สหกรณ์ออมทรัพย์สำนักข่าวกรองแห่งชาติ จำกัด

รายละเอียดเงินลงทุน(หุ้น)ในสหกรณ์อื่นๆ

ณ วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565

ขุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด

วันที่ซื้อหุ้น	เลขที่เงินลงทุน	จำนวน (หุ้น)	จำนวนเงินลงทุน(หุ้น) (บาท)	หมายเหตุ
31 ต.ค. 39	824609	1	500.00	จ่ายผลตอบแทน
19 ส.ค. 40	1043209-255	47	23,500.00	ปีละ 1 ครั้ง
1 ก.ย. 41	530252-267	16	8,000.00	
26 เม.ย. 42	1486239-255	17	8,500.00	
26 ก.ค. 43	3232181-200	20	10,000.00	
13 มิ.ย. 44	3618069-116	48	24,000.00	
10 ก.ค. 44	3711984-234	251	125,500.00	
29 มิ.ย. 52	B798436-808035	9,600	4,800,000.00	
7 ม.ค. 56	K040291-040355	65	32,500.00	
28 เม.ย. 59	S507523-517457	9,935	4,967,500.00	
23 พ.ค. 60	AG600244-620243	20,000	10,000,000.00	
1 ก.ย. 63	S983197-999196	16,000	8,000,000.00	
	รวม	56,000	28,000,000.00	

ขุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด

วันที่ซื้อหุ้น	เลขที่เงินลงทุน	จำนวน (หุ้น)	จำนวนเงินลงทุน(หุ้น) (บาท)	หมายเหตุ
3 เม.ย. 60	A 000006	1	1,000,000.00	จ่ายผลตอบแทน
19 ก.พ. 61	A 000196-202	7	7,000,000.00	ปีละ 1 ครั้ง
27 พ.ค. 62	A 000440-445	6	6,000,000.00	
13 ธ.ค. 62	A 000655-661	7	7,000,000.00	
4 ธ.ค. 63	A 000887-892	6	6,000,000.00	
6 ม.ค. 65		5	5,000,000.00	
	รวม	32	32,000,000.00	

ขุมนุมสหกรณ์ธรกิจไทย จำกัด

วันที่ซื้อหุ้น	เลขที่เงินลงทุน	จำนวน (หุ้น)	จำนวนเงินลงทุน (บาท)	หมายเหตุ
13 ส.ค. 58	0000743	1	1,000,000.00	
	รวม	1	1,000,000.00	

บริษัท สหประกันชีวิต จำกัด(มหาชน)

วันที่ซื้อหุ้น	เลขที่เงินลงทุน	จำนวน (หุ้น)	จำนวนเงินลงทุน (บาท)	หมายเหตุ
30 ก.ย. 54	00519301-00539300	20,000	200,000.00	
	รวม	20,000	200,000.00	