

รายงานการตรวจสอบกิจการ  
สหกรณ์ออมทรัพย์ สำนักงาน ป.ป.ส. จำกัด  
ประจำเดือน มกราคม 2568

เรียน ประธานกรรมการสหกรณ์ออมทรัพย์

1. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- 1.1 เพื่อตรวจสอบและประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีและการเงิน
- 1.2 เพื่อให้ข้อเสนอแนะแนวทางและวิธีการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านบัญชีและการเงิน

2. ขอบเขตการตรวจสอบ

- 2.1 ตรวจสอบเอกสาร สรรพสมุด บัญชี ทะเบียนและการเงิน ตลอดจนทรัพย์สินและหนี้สินทั้งปวงของสหกรณ์ เพื่อทราบฐานะและข้อเท็จจริงของสหกรณ์ที่เป็นอยู่
- 2.2 ตรวจสอบหลักฐานและความถูกต้องของการดำเนินธุรกิจแต่ละประเภทของสหกรณ์ เพื่อประเมินผลและอาจให้ข้อแนะนำแก่คณะกรรมการดำเนินการ ผู้จัดการและเจ้าหน้าที่ของสหกรณ์ ทั้งทางวิชาการและทางปฏิบัติในกิจการนั้นๆ
- 2.3 ตรวจสอบการจัดจ้างและแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ของสหกรณ์ ตลอดจนหนังสือสัญญาจ้างและหลักประกัน
- 2.4 ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามแผนงาน และการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่ายประจำปีของสหกรณ์
- 2.5 ติดตามผลการดำเนินงานของคณะกรรมการดำเนินการ เพื่อพิจารณาหาทางปรับปรุงแผนงานข้อบังคับ ระเบียบ มติ ตลอดจนคำสั่งต่างๆ ของสหกรณ์
- 2.6 ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ มติ และคำสั่งของสหกรณ์ หรือกิจการอื่นๆ เพื่อให้เกิดผลดีแก่การดำเนินงานของสหกรณ์

3. สมาชิกของสหกรณ์

สมาชิกคงเหลือต้นเดือน	1,343 ราย
สมาชิกเข้าใหม่	5 ราย
สมาชิกพ้นสภาพ	2 ราย
คงเหลือสมาชิก	1,346 ราย

4. การปฏิบัติการด้านการเงิน

4.1 ยอดเงินคงเหลือ ณ วันสิ้นเดือน

- เงินสดในมือ	จำนวน	31,860.00
- เช็คในมือ	จำนวน	-
- เงินฝากออมทรัพย์สถาบันการเงิน 2 บัญชี ประกอบด้วย :		
(1) ธนาคารกรุงไทย - สาขานนทบุรีอยุธยา	จำนวน	4,329,122.41
(2) ธนาคารออมสิน - สาขานุสาวรีย์ชัยสมรภูมิ	จำนวน	233,551.80
	รวม	4,594,534.21

4.2 เงินฝากสหกรณ์ฯ จำนวน 10 รายการ

- เงินฝากสหกรณ์เครดิตยูเนียนคลองจั่น จำกัด	จำนวน	23,477,099.42
- เงินฝากประจำ - ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย	จำนวน	37,000,000.00
- เงินฝากประจำ - สอ.สำนักงาน ปปง. จำกัด	จำนวน	15,000,000.00
- เงินฝากประจำ - ชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด	จำนวน	91,000,000.00
- เงินฝากออมทรัพย์ - สอ.โรงพยาบาลตำรวจแห่งชาติ จำกัด	จำนวน	5,003,707.61
- เงินฝากออมทรัพย์ - ชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด	จำนวน	1,012,023.08
- เงินฝากประจำ - สอ.วชิรพยาบาล	จำนวน	60,000,000.00
- เงินฝากออมทรัพย์เพิ่มทุน - สอ.สหภาพแรงงานรัฐวิสาหกิจการไฟฟ้านครหลวง	จำนวน	77,000,000.00
- เงินฝากออมทรัพย์พิเศษ - สอ.รพ.ทันตแพทย์มหิดล จำกัด	จำนวน	10,000,000.00
- เงินฝากออมทรัพย์พิเศษ - ชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพฯ จำกัด	จำนวน	345,131.00
	รวม	<u>319,837,961.11</u>

4.3 ตัวสัญญาใช้เงิน/หุ้น/พันธบัตรฯ จำนวน 5 รายการ

- หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	จำนวน	21,000,000.00
- หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์กรุงเทพ จำกัด	จำนวน	46,000,000.00
- หุ้นบริษัท สหประกันชีวิต จำกัด	จำนวน	200,000.00
- พันธบัตรรัฐบาล	จำนวน	25,000,000.00
- สลากออมสินพิเศษ	จำนวน	20,000,000.00
	รวมจำนวน	<u>112,200,000.00</u>

4.4 การรับ - จ่ายเงิน และการเก็บรักษาเงินสดคงเหลือในมือไม่เกิน 50,000 บาท ตามระเบียบกำหนด

4.5 เงินฝากธนาคาร จำนวน 2 บัญชี ยอดตามสมุดเงินฝากธนาคารทุกบัญชีเทียบกับยอดคงเหลือในสมุดบัญชีแยกประเภทธนาคารถูกต้องตรงกันทุกบัญชี

5. การปฏิบัติการด้านการบัญชี

5.1 เอกสารหลักฐานประกอบการบันทึกบัญชีครบถ้วน

5.2 การบันทึกบัญชีของสหกรณ์เรียบร้อยถูกต้อง

6. การให้เงินกู้

ลูกหนี้คงเหลือสิ้นเดือน

- ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉิน	จำนวน	6,847,312.50
- ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	จำนวน	226,584,353.88
- ลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	จำนวน	355,012,427.28
- ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉินเฉพาะกิจ	จำนวน	1,165,600.00
		<u>589,609,693.66</u>

สัญญากู้ระหว่างเดือน

- เงินกู้ฉุกเฉิน (ค.บ.5.50%)	32 สัญญา	จำนวน	1,711,700.00
- เงินกู้สามัญ (ค.บ.5.50%)	18 สัญญา	จำนวน	17,732,000.00
- เงินกู้พิเศษ (ค.บ. 4.00-5.50%)	24 สัญญา	จำนวน	5,870,000.00
- เงินกู้ อด.เฉพาะกิจ (ค.บ.5.50%)	11 สัญญา	จำนวน	147,400.00
รวม	85 สัญญา		25,461,100.00

7. เงินรับฝาก

	ออมทรัพย์	ออมทรัพย์พิเศษ	ออมทรัพย์พิเศษทวีสิน	รวม
ยอดยกมาเดือนก่อน	12,897,145.89	191,344,590.73	172,656,751.61	376,898,488.23
บวก รับฝากระหว่างเดือน	952,496.92	-	2,429,962.53	3,382,459.45
รวม	13,849,642.81	191,344,590.73	175,086,714.14	380,280,947.68
หัก ถอนระหว่างเดือน	1,721,655.25	2,620,370.01	2,344,800.00	6,686,825.26
คงเหลือสิ้นเดือน	12,127,987.56	188,724,220.72	172,741,914.14	373,594,122.42

หมายเหตุ \* ดอกเบี้ยรับเงินฝากออมทรัพย์พิเศษ

8. ทุนเรือนหุ้นปกติ

ทุนเรือนหุ้นปกติยกมาจากเดือนก่อน	559,793,350.00
บวก เพิ่มระหว่างเดือน	3,265,950.00
รวม	563,059,300.00
หัก จ่ายคืนระหว่างเดือน	1,168,340.00
คงเหลือสิ้นเดือน	561,890,960.00

ทุนเรือนหุ้นประจำเดือน มกราคม 2568

เดือน	จำนวนเงิน	เพิ่มขึ้น (-ลดลง) จากเดือนก่อน เปอร์เซ็นต์
มกราคม 2568	561,890,960.00	0.37

หมายเหตุ : ทุนเรือนหุ้นประจำเดือนธันวาคม 2567 = 559,793,350 บาท

9. ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 31 มกราคม 2568 (เปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานในห้วงเวลาเดียวกันของปีที่ผ่านมา)

ผลการดำเนินงาน	มกราคม 2568		มกราคม 2567	
	จำนวนเงิน	เปอร์เซ็นต์	จำนวนเงิน	เปอร์เซ็นต์
รายได้	2,511,193.94	100	2,738,880.23	100
ค่าใช้จ่าย	164,346.12	6.54	488,833.95	17.85
กำไรสุทธิ	2,346,847.82	93.46	2,250,046.28	82.15

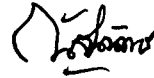
ผลกำไรสุทธิ

มกราคม 2568	มกราคม 2567	เพิ่มขึ้น (-ลดลง)	
		จำนวน	เปอร์เซ็นต์
2,346,847.82	2,250,046.28	96,801.54	4.30

10. รายละเอียดรายได้ และค่าใช้จ่าย ระหว่างปี 2568

เดือน	รายได้	ค่าใช้จ่าย	กำไรสุทธิ
มกราคม	2,511,193.94	164,346.12	2,346,847.82
รวม	2,511,193.94	164,346.12	2,346,847.82

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



นางณัฐธินันท์ วิริยะเวสม์กุล  
(ผู้ตรวจสอบกิจการ)