

รายงานการตรวจสอบกิจการ
สหกรณ์ออมทรัพย์ สำนักงาน ป.ป.ส. จำกัด
ประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2567

เรียน ประธานกรรมการสหกรณ์ออมทรัพย์

1. วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

- 1.1 เพื่อตรวจสอบและประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีและการเงิน
- 1.2 เพื่อให้ข้อเสนอแนะแนวทางและวิธีการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านบัญชีและการเงิน

2. ขอบเขตการตรวจสอบ

- 2.1 ตรวจสอบเอกสาร สรรพสมุด บัญชี ทะเบียนและการเงิน ตลอดจนทรัพย์สินและหนี้สินทั้งปวงของสหกรณ์ เพื่อทราบฐานะและข้อเท็จจริงของสหกรณ์ที่เป็นอยู่จริง
- 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	1,319 ราย
สมาชิกเข้าใหม่	10 ราย
สมาชิกพ้นสภาพ	5 ราย
คงเหลือสมาชิก	1,324 ราย

4. การปฏิบัติการด้านการเงิน

4.1 ยอดเงินคงเหลือ ณ วันสิ้นเดือน

- เงินสดในมือ	จำนวน	23,848.00
- เช็คในมือ	จำนวน	-
- เงินฝากออมทรัพย์สถาบันการเงิน 2 บัญชี ประกอบด้วย :		
(1) ธนาคารกรุงไทย - สาขาถนนศรีอยุธยา	จำนวน	10,400,157.79
(2) ธนาคารออมสิน - สาขาอนุสาวรีย์ชัยสมรภูมิ	จำนวน	111,736.83
	รวม	<u>10,535,742.62</u>

4.2 เงินฝากสหกรณ์ฯ จำนวน 12 รายการ

- เงินฝากสหกรณ์เครดิตยูเนียนคลองจั่น จำกัด	จำนวน	23,616,689.23
- เงินฝากประจำ - สอ.รพ.ทันตแพทยมหิดล จำกัด	จำนวน	27,000,000.00
- เงินฝากประจำ - ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย	จำนวน	37,000,000.00
- เงินฝากประจำ - สอ.สำนักงาน ปปง. จำกัด	จำนวน	12,000,000.00
- เงินฝากประจำ - ชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด	จำนวน	108,000,000.00
- เงินฝากออมทรัพย์ - สอ.โรงพยาบาลตำรวจแห่งชาติ จำกัด	จำนวน	3,689.15
- เงินฝากออมทรัพย์ - ชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพ จำกัด	จำนวน	1,007,977.32
- เงินฝากออมทรัพย์ - สอ.รพ.ทันตแพทยมหิดล จำกัด	จำนวน	1,000.00
- เงินฝากประจำ - สอ.โรงพยาบาลราชวิถี จำกัด	จำนวน	10,000,000.00
- เงินฝากออมทรัพย์เพิ่มพูน - สอ.สหภาพแรงงานรัฐวิสาหกิจการไฟฟ้านครหลวง จั	จำนวน	81,500,000.00
- เงินฝากออมทรัพย์พิเศษ - สอ.รพ.ทันตแพทยมหิดล จำกัด	จำนวน	10,000,000.00
- เงินฝากออมทรัพย์พิเศษ - ชุมนุมสหกรณ์กรุงเทพฯ จำกัด	จำนวน	387,028.79
	รวม	<u>310,516,384.49</u>

4.3 ตัวสัญญาใช้เงิน/หุ้น/พันธบัตรฯ จำนวน 5 รายการ

- หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	จำนวน	21,000,000.00
- หุ้นชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์กรุงเทพ จำกัด	จำนวน	37,000,000.00
- หุ้นบริษัท สหประกันชีวิต จำกัด	จำนวน	200,000.00
- พันธบัตรรัฐบาล	จำนวน	27,000,000.00
- สลากออมสินพิเศษ	จำนวน	20,000,000.00
	รวมจำนวน	<u>105,200,000.00</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	4,830,463.00
- ลูกหนี้เงินกู้สามัญ	จำนวน	186,677,336.55
- ลูกหนี้เงินกู้พิเศษ	จำนวน	360,633,994.49
- ลูกหนี้เงินกู้ฉุกเฉินเฉพาะกิจ	จำนวน	-
		<u>552,141,794.04</u>

สัญญากู้ระหว่างเดือน

- เงินกู้ฉุกเฉิน	(ค.บ.5.50%)	24 สัญญา	จำนวน	1,054,300.00
- เงินกู้สามัญ	(ค.บ.5.50%)	12 สัญญา	จำนวน	7,614,000.00
- เงินกู้พิเศษ	(ค.บ. 4.00-5.50%)	25 สัญญา	จำนวน	5,252,700.00
รวม		61 สัญญา		13,921,000.00

7. เงินรับฝาก

	ออมทรัพย์	ออมทรัพย์พิเศษ	ออมทรัพย์พิเศษทวีสิน	รวม
ยอดยกมาเดือนก่อน	11,865,802.34	199,999,970.43	164,444,525.90	376,310,298.67
บวก รับฝากระหว่างเดือน	771,444.46	-	7,198,944.25	7,970,388.71
รวม	12,637,246.80	199,999,970.43	171,643,470.15	384,280,687.38
หัก ถอนระหว่างเดือน	969,072.71	132,875.21	2,877,634.63	3,979,582.55
คงเหลือสิ้นเดือน	11,668,174.09	199,867,095.22	168,765,835.52	380,301,104.83

หมายเหตุ * ดอกเบี้ยรับเงินฝากออมทรัพย์พิเศษ

8. ทุนเรือนหุ้นปกติ

ทุนเรือนหุ้นปกติยกมาจากเดือนก่อน	534,009,770.00
บวก เพิ่มระหว่างเดือน	3,135,900.00
รวม	537,145,670.00
หัก จ่ายคืนระหว่างเดือน	769,800.00
คงเหลือสิ้นเดือน	536,375,870.00

ทุนเรือนหุ้นประจำเดือน กุมภาพันธ์ 2567

เดือน	จำนวนเงิน	เพิ่มขึ้น (-ลดลง) จากเดือนก่อน เปอร์เซ็นต์
มกราคม 2567	534,009,770.00	-0.64
กุมภาพันธ์ 2567	536,375,870.00	-0.12

หมายเหตุ : ทุนเรือนหุ้นประจำเดือนธันวาคม 2566 = 537,474,220 บาท

9. ผลการดำเนินงาน ณ วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

ผลการดำเนินงาน	กุมภาพันธ์ 2567		กุมภาพันธ์ 2566	
	จำนวนเงิน	เปอร์เซ็นต์	จำนวนเงิน	เปอร์เซ็นต์
รายได้	4,702,138.63	100	5,328,106.41	100
ค่าใช้จ่าย	1,257,294.18	26.74	1,505,216.77	28.25
กำไรสุทธิ	3,444,844.45	73.26	3,822,889.64	71.75

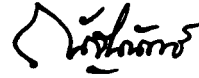
ผลกำไรสุทธิ

กุมภาพันธ์ 2567	กุมภาพันธ์ 2566	เพิ่มขึ้น (-ลดลง)	
		จำนวน	เปอร์เซ็นต์
3,444,844.45	3,822,889.64	-378,045.19	-9.89

10. รายละเอียดรายได้ และค่าใช้จ่าย ระหว่างปี 2567

เดือน	รายได้	ค่าใช้จ่าย	กำไรสุทธิ
มกราคม	2,150,318.20	159,302.87	1,991,015.33
กุมภาพันธ์	4,702,138.63	1,257,294.18	3,444,844.45
รวม	6,852,456.83	1,416,597.05	5,435,859.78

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



นางณัฐธินันท์ วิริยะเวสม์กุล
(ผู้ตรวจสอบกิจการ)