

รายงานผลการตรวจสอบกิจการ  
สหกรณ์ออมทรัพย์กรมบัญชีกลาง  
ประจำเดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน คณะกรรมการดำเนินการ

ตามที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี ๒๕๖๓ มีมติเมื่อวันที่ ๒๗ มกราคม ๒๕๖๓ แต่งตั้งให้ข้าพเจ้าเป็นผู้ตรวจสอบกิจการสหกรณ์ออมทรัพย์กรมบัญชีกลาง ประจำปี ๒๕๖๓ ตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบกิจการเสนอต่อคณะกรรมการดำเนิน ตามข้อบังคับของสหกรณ์ นั้น

ข้าพเจ้าได้ดำเนินการตรวจสอบประจำเดือนตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๓ เสร็จสิ้นแล้ว ขอรายงานผลการตรวจสอบกิจการ โดยสรุปดังนี้

๑. ผลการดำเนินงาน โดยการบริหารงานด้านต่างๆ เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ และมติที่ประชุมคณะกรรมการดำเนินการ

๒. ด้านการเงิน

๒.๑ เงินสดคงเหลือ ณ วันสิ้นเดือนตุลาคม ๒๕๖๓ จำนวน ๒๕,๖๓๓.๔๕ บาท ถูกต้องตรงตามบัญชีอยู่ภายในวงเงินเก็บรักษา ๓๐,๐๐๐ บาท

๒.๒ เงินฝากธนาคารและเงินฝากสหกรณ์อื่น ณ วันสิ้นเดือนตุลาคม ๒๕๖๓ จำนวน ๒๔๑.๗๗ ล้านบาท

๒.๓ การควบคุมด้านการเงิน มีการตรวจสอบความถูกต้องของยอดเงินฝากธนาคารตามบัญชีของสหกรณ์กับใบแจ้งยอดเงินฝากธนาคาร ณ สิ้นเดือน ปรากฏว่าถูกต้องตรงกัน

๓. ด้านการบัญชี สหกรณ์มีเงินให้กู้แก่สมาชิกระหว่างเดือนจำแนกได้ ๕ ประเภท คงเหลือ ณ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ จำนวน ๑,๐๗๒.๐๓ ล้านบาท ซึ่งในระหว่างเดือน มีการให้สินเชื่อแก่สมาชิก จำนวน ๑๒๖ ราย เป็นจำนวน ๒๔.๐๕ ล้านบาท ประกอบด้วย เงินกู้สามัญ จำนวน ๑๘.๐๐ ล้านบาท และเงินกู้ฉุกเฉิน จำนวน ๖.๐๕ ล้านบาท ตรงกับยอดคงเหลือตามทะเบียน

๔. ด้านเงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ ในระหว่างเดือนมีการฝากเงิน จำนวน ๖.๓๗ ล้านบาท ซึ่งมีเอกสารหลักฐานประกอบการฝากเงินถูกต้องครบถ้วน โดยมียอดคงเหลือ ณ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๓ จำนวน ๖๓๗.๓๖ ล้านบาท

๕. ด้านการลงทุน ณ วันสิ้นเดือน สหกรณ์มีเงินลงทุนคงเหลือทั้งสิ้น ๕๙๐.๗๓ ล้านบาท ประกอบการลงทุนในหุ้นกู้ จำนวน ๕๘๕ ล้านบาท และหุ้นชุมนุมสหกรณ์ จำนวน ๕.๗๓ ล้านบาท ซึ่งในระหว่างเดือน ไม่มีการลงทุนเพิ่ม

๖. ด้านการกู้ยืม

สหกรณ์ไม่มีเงินกู้ยืมธนาคาร

๗. ด้านการจัดทำ รวมแผนการจัดหารายได้ (๑๒ เดือน) จำนวน ๘๗.๓๐ ล้านบาท ผลการจัดหารายได้ (๑๐ เดือน) จำนวน ๖๘.๕๓ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๗๘.๔๙ ประกอบด้วย

- เงินให้กู้ แผนการจัดหารายได้ (๑๒ เดือน) จำนวน ๗๐ ล้านบาท ผลการจัดหารายได้ (๑๐ เดือน) จำนวน ๕๓.๔๔ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๗๔.๘๐

- เงินลงทุน แผนการจัดหารายได้ (๑๒ เดือน) จำนวน ๑๕.๘๖ ล้านบาท ผลการจัดหารายได้ (๑๐ เดือน) จำนวน ๑๕.๐๘ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๙๕.๑๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

ฐิติมา พราวศรี

(นางสาวฐิติมา พราวศรี)

ผู้ตรวจสอบกิจการ

กองตรวจสอบภาครัฐ

กรมบัญชีกลาง

โทรศัพท์ ๐๒-๑๒๗-๗๐๐๐ ต่อ ๔๖๐๖

วันที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๓