

รายงานการประชุมสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์เพชรบุรี

ครั้งที่ ๕/๒๕๖๒

เมื่อวันที่ ๒๕ เมษายน ๒๕๖๒

ณ ห้องประชุมสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์เพชรบุรี

ผู้เข้าร่วมประชุมข้าราชการ

๑. นายเทิดศักดิ์	สมบัติเปี่ยม	หัวหน้าสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์เพชรบุรี
๒. นางละอาย	พูลเสม	นักวิชาการตรวจสอบบัญชีชำนาญการ
๓. นางสาวบังอร	ศรีกรรณ	นักวิชาการตรวจสอบบัญชีชำนาญการ
๔. นางสาวเบญจมาศ	เอี่ยมละออง	นักวิชาการตรวจสอบบัญชีชำนาญการ
๕. นางศรัณยา	ธรรมโมหะเว	นักวิชาการตรวจสอบบัญชีชำนาญการ
๖. นางรำไพ	เคล้าคลึง	เจ้าพนักงานตรวจสอบบัญชีชำนาญงาน
๗. นางสาววิลาวัลย์	พรหมชิต	นักวิชาการตรวจสอบบัญชีปฏิบัติการ

พนักงานราชการ

๑. นางเจริญภักดิ์	เจริญศรี	นักวิชาการตรวจสอบบัญชี
๒. นางเรณู	จรัสดี	นักวิชาการตรวจสอบบัญชี
๓. นางสาวจันทร์เพ็ญ	จินตานุช	นักวิชาการตรวจสอบบัญชี
๔. นางสาวอำพัน	อิมทรัพย์	นักวิชาการตรวจสอบบัญชี
๕. นางสาวสายน้ำผึ้ง	พาสู่บุญ	นักวิชาการตรวจสอบบัญชี
๖. นางสาวทัศนีย์	พุดทัดศรี	นักวิชาการตรวจสอบบัญชี
๗. นางสาวร้อยลัดดา	ฉันทนารมณ	นักวิชาการตรวจสอบบัญชี
๘. นางสาวไพจิตรรา	เจียรนัยสุวรรตน์	นักวิชาการตรวจสอบบัญชี
๙. นางสาวสุกัญญา	กิงจันทร์	นักวิชาการตรวจสอบบัญชี
๑๐. นางบังอร	ทับทอง	เจ้าหน้าที่ระบบงานคอมพิวเตอร์
๑๑. นายทศพล	ปรางทอง	นักจัดการงานทั่วไป

ผู้ไม่เข้าร่วมประชุม

๑. นางสาวอัครยา	พรมสีขาว	นักวิชาการตรวจสอบบัญชี	หมายเหตุ ลาพักผ่อน
-----------------	----------	------------------------	-----------------------

เปิดประชุมเวลา ๑๖.๓๐ น.

ประธานกล่าวเปิดประชุมและดำเนินการตามระเบียบวาระการประชุมดังต่อไปนี้

วาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

๑.๑ หนังสือที่ กษ ๐๔๑๗/๑๗๒ เรื่องขออนุมัติการดำเนินงานโครงการทำบัญชีส่งเสริมการออมเฉลิมพระเกียรติเนื่องในโอกาสสมหามงคลพระราชพิธีบรมราชาภิเษก

- การจัดสรรกลุ่มเป้าหมายที่เข้าร่วมโครงการ โดยจังหวัดเพชรบุรี จำนวน ๑,๑๔๐ คน
- การเปิดตัวโครงการ (Kick off) กำหนดเปิดตัววันที่ ๘ พฤษภาคม ๒๕๖๒ โดยจัดพร้อมกันในพิธีเปิดโครงการประชุมสัมมนา เรื่อง “ศาสตร์พระราชาสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน ด้วยนวัตกรรมต้นแบบด้านบัญชี ๓ มิติ”

- การรับสมัครเริ่มวันที่ ๑๑ เมษายน ๒๕๖๒ - ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒ และปิดโครงการ (เปิดกระปุก) วันที่ ๒๘ กรกฎาคม ๒๕๖๒

- งบประมาณในการจัดโครงการ

- ค่าไวเนล ๑,๕๐๐ บาท
- ค่าจัดกิจกรรม โดยจัด ๑๐% ของเป้าหมาย ๑,๑๔๐ คน
- ค่าอาหารว่าง ๓๕ บาท/คน
- ค่าอาหารกลางวัน ๑๒๐ บาท/คน
- ค่าเช่าห้องประชุม ๓,๐๐๐ บาท
- รวมเป็นเงิน ๒๒,๑๗๐ บาท

- จะมีการสรุปยอดผู้สมัครเข้าร่วมโครงการทุกวันจันทร์

๑.๒ หนังสือที่ กษ ๐๔๐๓/ว๑๙ ลงวันที่ ๒๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒ เรื่องให้ใช้โปรแกรมระบบสารสนเทศทางการเงินสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร (input from version ๓.๐)

- ให้เริ่มใช้โปรแกรมระบบสารสนเทศทางการเงินสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร (input from version ๓.๑) ในปีบัญชีมีนาคม ๒๕๖๒ เป็นต้นไป

๑.๓ คำสั่งกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ที่ ๒๓๗/๒๕๖๒ เรื่องบรรจุและแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจำนวน ๕๒ ราย เป็นบุคลากรที่อยู่ในสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ ๑๐ จำนวน ๕ ราย ได้แก่

- นางสาววิลาวัลย์ พรหมชิต บรรจุที่ สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์เพชรบุรี
- นางสาวสุพรรณษา คงแก้ว บรรจุที่ สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ ๑๐
- นางสาวเบ็ญใจ ขวัญทอง บรรจุที่ สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ประจวบคีรีขันธ์
- นางสาวดวงกมล วาที บรรจุที่ สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ประจวบคีรีขันธ์
- นายโสณะ โอชโร บรรจุที่ สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ประจวบคีรีขันธ์

๑.๔ คำสั่งกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ที่ ๒๓๘/๒๕๖๒ เรื่องให้ข้าราชการปฏิบัติราชการจำนวน ๘ ราย เป็นบุคลากรที่อยู่ในสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ ๑๐ จำนวน ๒ ราย ได้แก่

- นางสาวจินดา เสถียรุจิกานนท์ หัวหน้าสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์นครปฐม ไปดำรงตำแหน่งผู้เชี่ยวชาญด้านการบัญชีและการสอบบัญชี

- นางสาวเนตรทิพย์ เสงคราวิทย์ นักวิชาการตรวจสอบบัญชีชำนาญการพิเศษ สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์เพชรบุรี ไปดำรงตำแหน่ง หัวหน้าสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์นครปฐม

๑.๕ รายงานความก้าวหน้าการจัดทำระเบียบสหกรณ์ สำหรับสหกรณ์ซึ่งใช้ธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์
โครงการบัตรสมาชิกสหกรณ์ (Co - op Member Card) สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ ๑๐

- มีสหกรณ์เข้าร่วมโครงการจำนวน ๔ จังหวัด โดยจังหวัดเพชรบุรีมี ๑ สหกรณ์ ที่เข้าร่วม
โครงการได้แก่ สหกรณ์การเกษตรบ้านลาด จำกัด

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ ๒ รับรองรายงานการประชุมสำนักงาน ฯ ครั้งที่ ๔/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๑๗ มกราคม ๒๕๖๒

- เลขาได้อ่านรายงานการประชุม ในที่ประชุม ไม่มีผู้ใดทักท้วง

มติที่ประชุม รับรอง

วาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

๓.๑ กลุ่มกำกับมาตรฐานการบัญชี สตท.๑๐ ติดตามงานเรื่องการสอบบัญชีระหว่างปีและประจำปี
แจ้งว่า ยังมีสหกรณ์อีกหลายแห่งที่สำนักงาน ฯ ยังไม่ได้ส่งให้ สตท.๑๐

๓.๒ กลุ่มกำกับมาตรฐานการบัญชี สตท.๑๐ ขอให้การรายงานรายการเปิดเผยยอดและแสดง
สินทรัพย์หนี้สินของสหกรณ์ออมทรัพย์และสหกรณ์เครดิตยูเนี่ยนที่มีทุนเกิน ๕,๐๐๐ ล้านบาท โดยขอให้ส่ง
รายงานเป็นไฟล์ Excel

๓.๓ กลุ่มพัฒนาการเรียนรู้ สตท. ๑๐ ขอให้แจ้งรายชื่อผู้ร่วมงานประชุมสัมมนาเรื่องมติการบัญชี
สู่การพิจารณาที่ยั่งยืน โดยขอรายชื่อก่อน ๒๓ เมษายน ๒๕๖๒ ทางสำนักงานฯ ได้แจ้งรายชื่อไปเรียบร้อยแล้ว

๓.๔ สตท. ๑๐ จัดโครงการ การพัฒนาทักษะการใช้เทคนิคคอมพิวเตอร์ช่วยตรวจสอบบัญชี
หลักสูตร การใช้โปรแกรม ACL ช่วยในการตรวจสอบบัญชีระดับต้น จำนวน ๒ รุ่น รุ่นที่ ๑ จัดระหว่างวันที่ ๑ - ๓
พฤษภาคม ๒๕๖๒ รุ่นที่ ๒ จัดระหว่างวันที่ ๘ - ๑๐ พฤษภาคม ๒๕๖๒ โดยบุคลากรในสำนักงาน ฯ มีรายชื่อ
เข้าร่วมอบรมในรุ่นที่ ๒

๓.๕ สตท. ๑๐ ขอความอนุเคราะห์ขอข้อมูลเกี่ยวกับคำสั่งแต่งตั้งและมอบหมายข้าราชการใน
กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ ให้ส่งสำเนาให้ สตท. ๑๐ ด้วย

๓.๖ สตท. ๑๐ แจ้ง หนังสือที่ กษ ๐๔๐๑-๓/ว๔๔ ลงวันที่ ๑๘ มีนาคม ๒๕๖๒ เรื่องแจ้งแผนเพิ่ม
ประสิทธิภาพกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ประจำปี ๒๕๖๒ มีอยู่ ๓ มาตรการ

๓.๖.๑ แผนลดใช้ค่าใช้จ่ายภาพรวมของกรม ๒ เรื่อง คือ

- มาตรการประหยัดค่าไปรษณีย์ให้ลดลงอย่างน้อย ๕% โดยเทียบกับที่จ่ายจริงปี ๒๕๖๑
- การประหยัดค่าโทรศัพท์ให้ลดลงอย่างน้อย ๕% ของค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงในปี ๒๕๖๑

๓.๖.๒ แผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรมจำนวน ๒ เรื่อง คือ

- การตรวจสอบบัญชีประจำปีของสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร โดยการสอบบัญชีจะได้เพิ่มจาก
ปี ๒๕๖๑ อย่างน้อย ๕%
- การสอนแนะนำการจัดทำบัญชีต้นทุนอาชีพแก่เกษตรกร ๑๗%

๓.๖.๓ แผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจการอย่างแท้จริงจำนวน ๑ เรื่อง ได้แก่

โครงการฝึกอบรมผ่าน GIN Conference

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ ๔ ติดตามผลการประชุมครั้งที่แล้ว

๔.๑ ผอ.สตท.๑๐ ให้สำนักงาน ฯ ไปดูเรื่องบัญชีโครงการอาหารกลางวันของโรงเรียนตำรวจ
ตระเวนชายแดนว่าทำอย่างไร และถูกต้องหรือไม่

- กำลังอยู่ในช่วงปิดเทอม จึงยังไม่ได้เข้าไปติดตาม

วาระที่ ๕ ติดตามความก้าวหน้าข้อบกพร่องของสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร ในพื้นที่สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์เพชรบุรี

- หัวหน้าสำนักงาน ฯ แจ้งให้ผู้สอบบัญชีช่วยติดตามความก้าวหน้าข้อบกพร่อง เพื่อที่จะได้นำข้อมูลมาบันทึกในระบบ CAD_REMARK ๒๕๖๒ ณ วันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๒

รายงานการติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องทางการเงินการบัญชี									
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562									
สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์เพชรบุรี									
ที่	ปีบัญชี	รหัส	ยอดยกมา 1 มี.ค. 62	เพิ่ม	ชำระระหว่างเดือน	ยอดคงเหลือ ณ 31 มี.ค. 62	ข้อบกพร่อง	ขั้นตอน ดำเนินการ	รายชื่อผู้รับผิดชอบ
1. สก.นิคมชะอำ จำกัด	31-มี.ค.	993	162,893.95	-	6,000.00	156,893.95	ลูกหนี้ระหว่างดำเนินการคดี	ศาลใกล้เสร็จให้ชำระหนี้เดือนละ	นายปณิธิ มีพลึง
							สก.ยังไม่ได้ปป.บัญชีเป็น	3,000.00 บาท เป็นเวลา 24 ราย	
							ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	ปัจจุบันลูกหนี้ชำระหนี้ทุกเดือน	
			1,286,182.00	-	-	1,286,182.00	ลูกหนี้ขายสินค้าต่ำกว่าราคาทุน	สก.ดำเนินการยื่นฟ้องศาลแรงงาน	ไม่มีผู้รับผิดชอบ
							รอเสนอคณะกรรมการ ป.ป.	จ.กาญจนบุรีแล้ว แต่ศาล	
							เป็นบัญชี สินค้าขาดบัญชี	ไม่รับฟ้อง ปัจจุบันสก.ยังไม่ได้	
								ดำเนินการทอ	
			90,069.34	-	-	90,069.34	สินค้าขาดบัญชีและผู้รับผิดชอบ	อยู่ระหว่างรอเสนอที่ประชุมใหญ่	ไม่มีผู้รับผิดชอบ
								สามัญประจำปี 2562 เพื่อตัด	
								สินค้าขาดบัญชี	
			99,279.04	-	-	99,279.04	สินค้าขาดบัญชีและผู้รับผิดชอบ	อยู่ระหว่างรอเสนอที่ประชุมใหญ่	ไม่มีผู้รับผิดชอบ
								สามัญประจำปี 2562 เพื่อตัด	
								สินค้าขาดบัญชี	
			111,266.60	-	-	111,266.60	ลูกหนี้สินค้าขาดบัญชี	ปัจจุบันลูกหนี้ผ่อนชำระหนี้	น.ส.ประกายภรณ์ ศาลลักษณะ
								เดือนละ 1,000.00 บาท	
			1,749,690.93	-	6,000.00	1,743,690.93			

3. สก.ท่าข้ามสามัคคี จำกัด	31-ต.ค.	6836	7,586,256.00	-	-	7,586,256.00	ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	อยู่ในขั้นตอนสืบทรัพย์	นางจินณณมล เกิดมก
4. สก.บ้านเนินทราย จำกัด	1-ม.ค.	14636	802,999.52	-	1,000.00	801,999.52	ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	ปัจจุบันชำระหนี้ทุกเดือน	นางปทุมมา โพธิ์ศิริ
5. สก.ก.หนองหญ้าปล้อง จำกัด	31-มี.ค.	4648	1,177,473.73	-	-	1,177,473.73	ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	ไม่ได้ดำเนินการใดๆ	นายประเสริฐ ทุมเสน
			1,027,473.73	-	-	1,027,473.73	ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	อยู่ในขั้นตอนสืบทรัพย์	นายสนธยา ทัพเยี่ยม
			1,838,749.49	-	-	1,838,749.49	ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	ไม่ได้ดำเนินการใดๆ	นายจิรวัดน์ จรรย์วงม
			4,043,696.95	-	-	4,043,696.95			
6. สก.ก.ลัดหลวง จำกัด	31-มี.ค.	6802	207,785.00	-	-	207,785.00	ลูกหนี้สินค้าขาดบัญชี	ไม่ได้ดำเนินการใดๆ	นางสาวสุวณี สุนทร
			1,395,578.08	-	-	1,395,578.08	เงินสดขาดบัญชี	แจ้งความดำเนินคดีกรรมการ	ยังไม่มีผู้รับผิดชอบ
			330,000.00	-	-	330,000.00	เงินสดขาดบัญชี	และเจ้าหน้าที่ชุดเก่า	ยังไม่มีผู้รับผิดชอบ
			335,056.05	-	-	335,056.05	เงินสดขาดบัญชี	สภรณ์ดำเนินการค้นหา	ยังไม่มีผู้รับผิดชอบ
			2,268,419.13	-	-	2,268,419.13		สาเหตุแล้ว แจ้งสำนักงาน	
				-	-			ตรวจบัญชีสหกรณ์เพชรบุรี	
7. สก.บริการเดินรถเพชรบุรี จำกัด	31-ธ.ค.	8688	4,405,483.96	-	-	4,405,483.96	ลูกหนี้เงินสดขาดบัญชี	แจ้งความดำเนินคดีแล้ว	นางกุลสายใจ จันทร์ห้าง
			4,405,483.96	-	-	4,405,483.96		วันที่ 6 ก.พ. 62	
8. สก.ชุมชนเศรษฐกิจมั่นคงท่าทาง จำกัด	31-ก.ค.	16359	186,910.80	-	-	186,910.80	เงินสดขาดบัญชี	ไม่ได้ดำเนินการใดๆ	ยังไม่มีผู้รับผิดชอบ
			874,453.00	-	-	874,453.00	ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	สภรณ์ฟ้องดำเนินคดีทางแพ่ง	นายศุภวิชย์ เนมมา
			1,061,363.80	-	-	1,061,363.80			
9. สก.เกษตรสถานบ้านมั่นคง	31-ส.ค.	18232	126,586.00	-	-	126,586.00	ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	ไม่ได้ดำเนินการใดๆ	นางจงจิตร ชัยชัยเวทย์
ตำบลหนองโสน จำกัด			30,000.00	-	-	30,000.00	ลูกหนี้ระหว่างดำเนินคดี	อยู่ระหว่างดำเนินคดี	นายสุรัตน์ เขียวแพร่
(ประทับทองพัฒนา)			156,586.00	-	-	156,586.00			
10. สก.บ้านหนองเกตุ จำกัด	31-ธ.ค.	16225	911,787.34	-	-	911,787.34	ลูกหนี้ระหว่างดำเนินคดี	อยู่ในขั้นตอนอัยการยื่นฟ้องต่อศาล	นางสาวพรรณทิพา อินทนิล
			911,787.34	-	-	911,787.34			
11. สก.นิคมท่าทาง จำกัด			110,874.00	-	-	110,874.00	ลูกหนี้สินค้าขาดบัญชี	สก.ฟ้องร้องดำเนินคดีกับ	น.ส.อังคณา สมมี
			141,166.47	-	-	141,166.47	ลูกหนี้สินค้าขาดบัญชี	น.ส.อังคณา สมมี คดีค้างขายและ	น.ส.อังคณา สมมี
			8,720.00	-	-	8,720.00	ลูกหนี้สินค้าขาดบัญชี	ที่ 3550/2560 และคดีคณมาเลข	น.ส.อังคณา สมมี
			28,388.28	-	-	28,388.28	ลูกหนี้สินค้าขาดบัญชี	ที่ 3296/2561 ลงวันที่ 31 ต.ค.61	น.ส.อังคณา สมมี
				-	-			พิพากษาขายฟ้อง เนื่องจากจำเลย	
				-	-			ให้การปฏิเสธตลอดมา และ	
				-	-			โจทก์กับโจทก์ร่วมไม่มีพยาน	
				-	-			หลักฐานอื่น ที่น่าสืบจึงไม่	
				-	-			พึงไม่ได้ว่าจำเลยกระทำผิด	
				-	-			ตามฟ้องและสก.ได้มีมติ	
				-	-			ที่ประชุมกรรมการชุดที่ 44 ครั้งที่ 4	
				-	-			วันที่ 12 พ.ย.61 ให้	
				-	-			น.ส.ณภัทร บุตรน้ำเพชร ผจก.	
				-	-			ยื่นอุทธรณ์ต่อพนักงานอัยการ	
			289,148.75	-	-	289,148.75		จังหวัด ตามหนังสือที่ 258/61	สว. 23 พ.ย. 2561
12. สก.คอนกรีตห้วย จำกัด	31-ก.ค.	8787	341,700.00	-	-	341,700.00	สินค้าขาดบัญชี	แจ้งความดำเนินคดี อยู่ระหว่าง	ยังไม่มีผู้รับผิดชอบ
			35,760.00	-	-	35,760.00	สินค้าขาดบัญชี	ตำรวจรวบรวมเอกสารส่งอัยการ	ยังไม่มีผู้รับผิดชอบ
			377,460.00	-	-	377,460.00			
13. กลุ่มฯ สามะโรง	31-มี.ค.	10784	10,255.48	-	-	10,255.48	ลูกหนี้เงินสดขาดบัญชี	ไม่ได้ดำเนินการใดๆ	นายศอ้ง จันทร์สุข
14. กลุ่มฯ ทำสวนบางเค็ม	31-มี.ค.	6615	84,111.73	-	84,111.73	-	ลูกหนี้เงินสดขาดบัญชี	ลูกหนี้ชำระหนี้หมดแล้ว	นายไพโรจน์ พ่วงทอง
14. สก.บ้านนาอาจ จำกัด	31-ธ.ค.	9761	8,674,724.00	-	-	8,674,724.00	ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	สก.ฟ้องร้องดำเนินคดีหมายเลข	นางอุบลอรุณ ช้างสุวรรณ
			2,100,000.00	-	-	2,100,000.00	ลูกหนี้ตามคำพิพากษา	ค่า 118361 คดีหมายเลขแดงที่	
				-	-			2131/61 สว.29 ต.ค.2561	
				-	-			มีคำพิพากษายกฟ้อง เนื่องจาก	
				-	-			ขาดอายุความ	
				-	-			สภรณ์ดำเนินการขึ้นตอน	
				-	-			ที่ 3 คือ วางฎีกา และรอพิงผล	
			10,774,724.00	-	-	10,774,724.00		จากศาล	
15. สก.เกษตรสถานบ้านมั่นคง	31-ธ.ค.	16376	-	242,608.90	-	242,608.90	ลูกหนี้เงินสดขาดบัญชี	แจ้งความดำเนินคดีแล้ว	นางวรรณกานต์ เปี่ยมสมบูรณ์
ตำบลบ้านแหลม จำกัด			-	961,121.10	-	961,121.10	ลูกหนี้เงินสดขาดบัญชี	วันที่ 28 มีนาคม 2562	นายประจักษ์ พวงสุวรรณ
			-	29,296.00	-	29,296.00	ลูกหนี้เงินสดขาดบัญชี	ติดตามทวงถามให้ชำระหนี้	นายสุพจน์ ทอมศิริ
			-	1,233,026.00	-	1,233,026.00			
			38,496,033.00	1,233,026.00	107,111.73	39,621,947.27			

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ ๖ รายงานความเคลื่อนไหวการปฏิบัติงาน

๖.๑ รายงานการสอบบัญชี

- สายที่ ๑ ได้ตามแผน ๑ สหกรณ์ ๑ กลุ่มเกษตรกร คือ สหกรณ์โคนมชะอำห้วยทราย จำกัด และกลุ่มเลี้ยงสัตว์ตำบลท่าแร่ ไม่ได้ตามแผน ๑ สหกรณ์ คือ สหกรณ์เครดิตยูเนียนไรใหม่พัฒนา จำกัด

- สายที่ ๒ ได้ตามแผนงาน

- สายที่ ๓ ไม่มีแผนเดือนเมษายน แต่มีงานตกค้างมาจากเดือนก่อน ๑ สหกรณ์คือ สหกรณ์ผลิตปุ๋ยอินทรีย์หมอดิน ต.บ้านในดง อ.ท่ายาง จ.เพชรบุรี จำกัด ไม่ได้ส่งงบการเงินมาให้ตรวจสอบ เนื่องจากไม่มีพนักงานบัญชี ได้มอบหมายให้คนนอกทำบัญชีซึ่งทำได้เฉพาะวันอังคาร ได้เข้ากำกับแนะนำพนักงานแล้ว แต่ยังไม่สามารถบันทึกบัญชีและรายละเอียดประกอบบัญชีได้

- สายที่ ๔ ได้ตามแผน ๑ สหกรณ์ คือ สหกรณ์เครดิตยูเนียนวังตะโกพัฒนา จำกัด ไม่ได้ตามแผนงาน ๑ สหกรณ์คือ สหกรณ์เครดิตยูเนียนเคหสถานบ้านมั่นคงเจริญทรัพย์ จำกัด

- สายที่ ๕ แผน ๗ สหกรณ์ ได้ ๕ สหกรณ์ คือ สหกรณ์การเครดิตยูเนียนท่าขามสามัคคี จำกัด สหกรณ์เครดิตยูเนียนบางเก่า - ชะอำ จำกัด, สหกรณ์เครดิตยูเนียนสองพี่น้องร่วมใจ จำกัด, สหกรณ์เครดิตยูเนียนบ้านเนินทราย จำกัด, สหกรณ์การประมงบ้านแหลม จำกัด

- สายที่ ๖ ได้ตามแผน ๑ สหกรณ์คือ ชุมชมสหกรณ์เกลือทะเลไทย จำกัด ตกค้าง ๑ กลุ่มคือ กลุ่มทำนาต้นมะม่วง

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ ๗ เรื่องเพื่อพิจารณา

- ทำหนังสือคำสั่งเงินทดรองราชการสำนักงานฯ จากเดิมเป็น นางสาวเนตรทิพย์ เสงคราวิทย์ นักวิชาการตรวจสอบบัญชีชำนาญการพิเศษ เปลี่ยนเป็น นางละอวย พูลเสมอ นักวิชาการตรวจสอบบัญชีชำนาญการ

- ทำหนังสือคำสั่งแต่งตั้งกรรมการเก็บรักษาเงิน ๑ คน จากเดิมเป็นนางสาวเนตรทิพย์ เสงคราวิทย์ นักวิชาการตรวจสอบบัญชีชำนาญการพิเศษ เปลี่ยนเป็น นางสาวเบญจมาศ เอี่ยมละออง นักวิชาการตรวจสอบบัญชีชำนาญการ

- เปลี่ยนผู้สอบบัญชี จากเดิมเป็นนางสาวเนตรทิพย์ เสงคราวิทย์ นักวิชาการตรวจสอบบัญชีชำนาญการพิเศษ

- | | |
|--|---------------------------------------|
| - สหกรณ์เครดิตยูเนียนไรใหม่พัฒนา จำกัด | เปลี่ยนเป็น นางละอวย พูลเสมอ |
| - กลุ่มเกษตรกรทำนาห้วยลึก | เปลี่ยนเป็น นางละอวย พูลเสมอ |
| - กลุ่มเกษตรกรทำนาโรงเข้ | เปลี่ยนเป็น นางสาวเบญจมาศ เอี่ยมละออง |
| - กลุ่มเกษตรกรทำนาบ้านทาน | เปลี่ยนเป็น นางรำไพ เคล้าคิ่ง |
| - สหกรณ์การเกษตรท่ายาง จำกัด | เปลี่ยนเป็น นางสาวบังอร ศรีกรศรี |

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ ๘ เรื่องอื่น ๆ

- การเขียนขออนุญาตออกนอกพื้นที่ ให้เขียนด้วยว่าไปสหกรณ์ไหน ไปทำอะไร
- การลาพักผ่อน ต้องลาล่วงหน้า ๓ วัน ยกเว้นมีเหตุอันควรที่ทำให้ไม่สามารถลาล่วงหน้าได้
- หัวหน้าสำนักงาน ฯ อนุญาตให้ทำงานล่วงเวลาในเดือนพฤษภาคม ๒๕๖๒ โดยให้เขียนขออนุญาต

ผ่านสายสอบบัญชีได้

- หัวหน้าสำนักงาน ฯ ขอฐานข้อมูลสมาชิกทุกสหกรณ์ทุกประเภท เป็นไฟล์ Excel โดยขอข้อมูลที่มีเลขบัตรประชาชน, คำนำหน้าชื่อ, ชื่อ - นามสกุล ก่อน ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๒

มติที่ประชุม รับทราบ

ปิดประชุมเวลา ๑๘.๓๐ น.

(นายทศพล ปรางทอง)

นักจัดการงานทั่วไป

ผู้จัดรายงานการประชุม

(นางรำไพ เคล้าคลึง)

เจ้าพนักงานตรวจสอบบัญชีชำนาญงาน

ผู้ตรวจรายงานการประชุม

(นายเทิดศักดิ์ สมบัติเปี่ยม)

หัวหน้าสำนักงานตรวจสอบบัญชีสหกรณ์เพชรบุรี

ประธานในที่ประชุม