

รายงานการประชุมใหญ่สามัญประจำปี ๒๕๖๐
สหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานเรือเบทาโกร จำกัด
วันที่ ๑๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

ณ ห้องประชุม AB ชั้น ๑๐ อาคารเบทาโกรทาวเวอร์ เลขที่ ๓๒๓ หมู่ที่ ๖ แขวงทุ่งสองห้อง
เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร

สมาชิกเข้าประชุมรวม ๑๙๘ คน (ตามลายมือชื่อผู้เข้าประชุม) จากจำนวนสมาชิกทั้งหมด
๕,๗๐๒ คน ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๐
ตามลายมือชื่อในรายงานผู้เข้าประชุม

ผู้เข้าร่วมประชุม

- | | | |
|-------------------------|---|-------|
| 1. คุณพิสิฏฐ์ พิมพ์นนท์ | นักวิชาการสหกรณ์ชำนาญการ | สสพ.2 |
| 2. คุณสมุณดา ปิ่นเกตุ | นักวิชาการสหกรณ์ปฏิบัติการ | สสพ.2 |
| 3. คุณชูศักดิ์ ช้วยชู | ผู้สอบบัญชี บริษัท มนตรีสอบบัญชีและกฎหมาย จำกัด | |

เปิดประชุมเวลา ๑๐.๐๐ น.

เมื่อสมาชิกมาครบองค์ประชุมแล้ว นางศิริวรรณ อินทรกำธรชัย ที่ปรึกษาสหกรณ์ออมทรัพย์
พนักงานเรือเบทาโกร จำกัด เป็นประธานในที่ประชุม กล่าวเปิดการประชุมและแนะนำผู้เข้าร่วมประชุมแล้ว
ได้ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ดังต่อไปนี้

วาระที่ ๑ พิจารณารับรองรายงานการประชุมใหญ่สามัญประจำปี ๒๕๕๙

ผู้จัดการ ได้เสนอรายงานการประชุมใหญ่สามัญประจำปี ๒๕๕๙ ซึ่งได้ประชุมเมื่อ
วันที่ ๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ให้ที่ประชุมพิจารณา ที่ประชุมได้ร่วมกันพิจารณาแล้ว ไม่มีผู้ใดเสนอขอแก้ไข
มติที่ประชุม มีมติเป็นเอกฉันท์รับรองรายงานการประชุมใหญ่สามัญประจำปี ๒๕๕๙ เมื่อ
วันที่ ๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

วาระที่ ๒ รับทราบผลการดำเนินงานของสหกรณ์ฯในรอบปีที่ผ่านมา

ผู้จัดการ ได้แถลงผลการดำเนินงานของสหกรณ์ฯ ในเรื่องต่าง ๆ ให้ที่ประชุมทราบว่า
ในรอบปีที่ผ่านมาสหกรณ์ฯได้มีการดำเนินงานในเรื่องต่าง ๆ พอสรุปได้ดังนี้

	ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๕๘		ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๕๙		ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๐	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน	จำนวนราย	จำนวนเงิน
๑ จำนวนสมาชิกและทุนเรือนหุ้น	๔,๑๘๘	๖๙๓,๗๑๐,๘๗๐	๔,๖๘๐	๘๔๕,๙๕๗,๖๖๐	๕,๗๐๒	๑,๐๓๔,๙๔๙,๐๖๐
๒. เงินกู้ฉุกเฉิน	๓๔๒	๖,๐๘๖,๒๓๐	๓๙๖	๗,๓๐๔,๗๖๐	๔๙๔	๗,๙๒๕,๕๕๐
๓ เงินกู้สามัญ	๑,๙๘๗	๓๐๙,๗๕๔,๐๑๘	๒,๒๒๙	๓๕๓,๓๘๗,๙๑๐	๒,๖๘๓	๔๐๗,๓๔๙,๔๒๐
๔ เงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ	๘๑	๒,๔๖๑,๖๐๑	๗๘	๒,๗๘๑,๖๘๕	๗๓	๓,๑๗๖,๖๖๖
๕ เงินรับฝากออมทรัพย์รวมฝั่ง	๑๓๐	๖๑,๘๕๓,๗๕๑	๑๖๘	๙๘,๘๓๘,๗๑๓	๑๔๖	๘๔,๘๘๗,๐๘๘

มติที่ประชุม รับทราบผลการดำเนินงาน

วาระที่ ๓ รายงานผลการตรวจสอบกิจการ รอบบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๐
ประธานมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบกิจการ รายงานผลการตรวจสอบกิจการประจำปี ๒๕๖๐ ให้ที่ประชุมทราบ รายละเอียดดังนี้

๑. ด้านการเป็นสมาชิกและพันสภาพสมาชิกสหกรณ์ การดำเนินการเป็นไปตามระเบียบของสหกรณ์และไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ
๒. ด้านสินเชื่อและลูกหนี้ พบประเด็นการให้กู้ที่เป็นสาระสำคัญ ๓ ประเด็น
 - ๒.๑ ผู้กู้ไม่เปลี่ยนผู้ค้ำประกันคนใหม่หลังจากผู้ค้ำเดิมลาออก จำนวน ๑๘๘ สัญญา
 - ๒.๒ การเปลี่ยนแปลงงวดการชำระหนี้สูงกว่าที่กำหนดในสัญญา ๒ สัญญา
 - ๒.๓ การพิจารณาจำนวนงวดไม่เป็นไปตามเกณฑ์ ๒ สัญญา
๓. ด้านการลงทุน เป็นไปตามระเบียบของสหกรณ์และพระราชบัญญัติสหกรณ์ พ.ศ. ๒๕๔๒ (มาตรา ๖๒) และประกาศคณะกรรมการพัฒนาการสหกรณ์แห่งชาติ เรื่อง ข้อกำหนดการฝากหรือลงทุนอย่างอื่นของสหกรณ์ พ.ศ. ๒๕๕๒ โดยไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ
๔. ด้านบัญชีและการเงิน ไม่มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์จำนวน ๔ ราย
๕. เจ้าหนี้เงินฝากสหกรณ์ ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ
๖. ด้านสินทรัพย์ถาวร ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ
๗. ด้านบัญชีทุนเรือนหุ้น ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ ๔ พิจารณานอุมัติงบประมาณฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุน และงบกระแสเงินสด สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๐

ผู้จัดการ นำเสนองบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุน และงบกระแสเงินสด สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๐ ซึ่งได้ผ่านการตรวจสอบ และรับรองจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากกรมตรวจบัญชีสหกรณ์เรียบร้อยแล้ว ให้ที่ประชุมพิจารณา โดยมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

รายการ	ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๐
สินทรัพย์รวม	๑,๑๙๖,๙๘๖,๒๗๙
หนี้สินรวม	๙๓,๑๘๕,๒๖๒
ทุน	๑,๑๐๓,๘๐๑,๐๑๗
ทุนเรือนหุ้น	๑,๐๓๔,๙๔๙,๐๖๐
รายได้รวม	๔๗,๙๑๗,๑๕๙
ดอกเบี้ยจ่าย	๑,๙๙๔,๔๙๙
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	๑,๓๔๓,๒๑๐
กำไร(ขาดทุน) สุทธิ	๔๔,๕๗๙,๔๕๐

มติที่ประชุม มีมติเป็นเอกฉันท์รับรองงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุน และงบกระแสเงินสด ตามที่ประธานเสนอมา

วาระที่ ๕ พิจารณาจัดสรรกำไรสุทธิประจำปี ๒๕๖๐

ผู้จัดการ แถลงให้ที่ประชุมทราบว่าในรอบปีที่ผ่านมาสหกรณ์มีกำไรสุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้น ๔๔,๕๗๙,๔๕๙.๖๕ บาท (สี่สิบสี่ล้านห้าแสนเจ็ดหมื่นเก้าพันสี่ร้อยสี่สิบเก้าบาทหกสิบห้าสตางค์) ซึ่งสหกรณ์จะต้องจัดสรรเงินกำไรนี้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของเงินกำไรสุทธิ และเป็นค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์แห่งประเทศไทยไม่เกินกว่าร้อยละหนึ่งของเงินกำไรสุทธิ แต่ไม่เกินสามหมื่นบาทตามข้อบังคับของสหกรณ์ฯ ส่วนที่เหลือสามารถจัดสรรได้ตามความเหมาะสม จึงขอเสนอให้จัดสรรเงินกำไรดังนี้

รายการ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผลนำมาใช้ กำไรสุทธิ	๑,๓๗๗,๑๓๘.๖๗ ๔๔,๕๗๙,๔๔๙.๖๕	
รวมเป็นเงิน	๔๕,๙๕๖,๕๘๘.๓๒	๑๐๐.๐๐
๑. ทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ ๑๐.๐๐ ของกำไรสุทธิ	๔,๔๕๗,๙๔๔.๙๗	๑๐.๐๐
๒. ค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์แห่งประเทศไทยร้อยละ ๑.๐๐ ของกำไรสุทธิแต่ไม่เกิน ๓๐,๐๐๐	๓๐,๐๐๐.๐๐	๐.๐๗
๓. กำไรสุทธิที่เหลือจากการจัดสรรตามข้อ ๑,๒ ขอบจัดสรร ดังนี้		
๓.๑ เงินปันผลตามหุ้นที่ชำระแล้วในอัตราร้อยละ ๔.๕๐	๔๐,๕๗๔,๖๔๘.๐๕	๘๘.๒๙
๓.๒ เงินเฉลี่ยคืนตามส่วนของดอกเบี้ยเงินกู้ชำระระหว่างปี ๒๕๖๐ ในอัตราร้อยละ ๒.๐๐	๔๗๕,๒๙๖.๓๔	๑.๐๓
๓.๓ โบนัสพนักงานไม่เกินร้อยละ ๑๐.๐๐ ของกำไรสุทธิ	๑๘๗,๘๗๕.๐๐	๐.๔๑
๓.๔ ทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผล	๒๑๐,๘๒๓.๙๖	๐.๔๖
๓.๕ ทุนสาธารณประโยชน์ไม่เกินร้อยละ ๑๐.๐๐ ของ กำไรสุทธิ	๒๐,๐๐๐.๐๐	๐.๐๔
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น	๔๕,๙๕๖,๕๘๘.๓๒	๑๐๐.๓๐

มติที่ประชุม มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการใช้ทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผลมาจ่ายชดเชยจำนวนเงินที่ขาด เพื่อเป็นประโยชน์แก่สมาชิกในการจัดสรรเงินกำไรสุทธิ ตามรายละเอียดที่ผู้จัดการเสนอมา

วาระที่ ๖ พิจารณาขอความเห็นชอบวงเงินกู้ยืมหรือค้ำประกัน ของสหกรณ์ฯ ประจำงวด

กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ – มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ผู้จัดการ ได้เสนอต่อที่ประชุมว่าตามข้อบังคับของสหกรณ์ฯ ข้อ ๑๘ สหกรณ์ฯ จะต้องกำหนดวงเงินกู้ยืมหรือค้ำประกันสำหรับใช้ในการดำเนินงานของรอบปีบัญชีเริ่มกรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ – มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งวงเงินนี้เป็นการกำหนดไว้เพื่อใช้ในกรณีที่สหกรณ์ฯ มีความจำเป็นต้องกู้ยืมเงินจากภายนอกมาใช้ในกิจการของสหกรณ์ฯ โดยในปีที่ผ่านมาที่ประชุมได้เคยอนุมัติวงเงินกู้ยืมนี้ไว้ที่ ๒๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท (ยี่สิบล้านบาทถ้วน) จึงขอกำหนดวงเงินไว้เท่าเดิมที่ ๒๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท (ยี่สิบล้านบาทถ้วน) ขอให้ที่ประชุมพิจารณา

มติที่ประชุม มีมติให้สหกรณ์กำหนดวงเงินกู้ยืมหรือค้ำประกันประจำงวดกรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ - มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๑ ไว้ไม่เกิน ๒๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท (ยี่สิบล้านบาทถ้วน) และให้สหกรณ์ฯ นำเสนอ นายทะเบียนเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อไป

วาระที่ ๗ พิจารณานุมัติงบประมาณรายรับ รายจ่าย ประจำปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ประธาน ได้นำเสนอแผนการดำเนินงาน และงบประมาณรายรับ รายจ่าย ประจำปีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๑ เพื่อให้ที่ประชุมพิจารณา ดังนี้

ประมาณการปี ๒๕๖๑

รายการ	ณ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๑ จำนวนเงิน	ร้อยละ
สินทรัพย์ :-		
ลูกหนี้เงินกู้	๔๔๘,๗๓๗,๖๐๙	๓๒.๑๓
เงินลงทุน และเงินฝาก	๙๔๑,๔๔๗,๕๖๘	๖๗.๔๑
สินทรัพย์อื่นๆ	๖,๔๖๙,๔๓๘	๐.๔๖
รวมสินทรัพย์	๑,๓๙๖,๖๕๔,๖๑๕	๑๐๐
หนี้สิน :-		
เงินรับฝาก	๘๕,๘๑๒,๘๗๙	๖.๑๔
หนี้สินอื่นๆ	๘,๙๒๖,๗๔๗	๐.๖๔
ทุนของสหกรณ์ :-		
ทุนเรือนหุ้น	๑,๒๒๑,๙๓๙,๙๕๐	๘๗.๔๙
ทุนสำรอง และกำไรสะสม	๗๙,๙๗๕,๐๓๙	๕.๗๓
รวมหนี้สิน และทุน	๑,๓๙๖,๖๕๔,๖๑๕	๑๐๐
รายการ	ณ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๑ จำนวนเงิน	
ดอกเบียรับเงินให้กู้	๒๗,๘๘๑,๓๕๐	
ดอกเบียรับเงินฝาก ฯลฯ	๒๙,๒๗๐,๙๗๗	
รายได้รวม	๕๗,๑๕๒,๓๒๗	
ดอกเบียจ่าย	๒,๐๕๓,๔๔๔	
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	๒,๒๗๕,๕๓๔	
ค่าเสื่อมราคา	๔๓๒,๔๔๙	
รวมค่าใช้จ่าย	๔,๗๖๑,๔๒๗	
กำไรสุทธิ	๕๒,๓๙๐,๙๐๐	

อัตราผลตอบแทนต่อทุนเรือนหุ้นถั่วเฉลี่ย ร้อยละ ๔.๖๘

รายละเอียดรายได้ และค่าใช้จ่าย ดังนี้

ประมาณการ รายได้-ค่าใช้จ่าย และกำไรสุทธิ	
ตั้งแต่ กรกฎาคม 2560 ถึง มิถุนายน 2561 ปีบัญชี 2561	
รายการ	ยอดรวม
รายได้	
ดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืมเงิน	500,240.00
ดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้สามัญ	27,376,027.00
ดอกเบี้ยรับจากหนี้เงินกู้อื่น	5,083.00
ดอกเบี้ยรับเงินฝากธนาคาร	18,550.00
ดอกเบี้ยรับเงินฝากชุมชนสหกรณ์ฯ	14,971,150.00
ค่าธรรมเนียมแรกเข้า	30,000.00
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ (ชุดเดิม)	9,928,618.00
ดอกเบี้ยรับหุ้นกู้ (ชุดใหม่)	1,620,382.00
กำไรที่เกิดขึ้นจากการลงทุน-กองทุน	49,482.00
รายได้จากการลงทุน-กองทุน	2,649,096.00
รายได้อื่น ๆ	3,699.00
รวมรายได้	57,152,327.00

รายการ	ยอดรวม
ดอกเบี้ยจ่ายเงินเบิกเกินบัญชี	1,379.00
ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝากวงฝัง ต่าง ๆ	2,008,702.00
ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝากออมทรัพย์พิเศษ	43,363.00
เงินเดือนและค่าจ้าง	865,800.00
ค่าพาหนะ	4,000.00
ค่าสวัสดิการเจ้าหน้าที่	33,000.00
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	49,500.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	65,286.00
ค่าใช้จ่ายวันประชุมใหญ่	100,000.00
ค่าสอบบัญชี	55,000.00
ค่ารับรอง	115,000.00
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	50,000.00
ค่าไปรษณีย์โทรเลข	5,554.00
ค่าเสื่อมราคา-อุปกรณ์ ฯ	1,177.00
ค่าเสื่อมราคา-คอมพิวเตอร์ ฯ	13,903.00
ค่าซ่อมแซม - ค่าบำรุงรักษาสินทรัพย์	87,000.00
ค่าตัดจ่ายสิทธิการใช้ซอฟต์แวร์	330,369.00
ค่าเช่าคอมพิวเตอร์	9,600.00
ค่าธรรมเนียม	18,061.00
หนี้สงสัยจะสูญ	504,893.00
เงินกองทุนทดแทน	1,000.00
ค่าสมนาคุณ	40,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	55,000.00
ค่าใช้จ่ายจากการลงทุน-กองทุน	303,840.00
รวมค่าใช้จ่าย	4,761,427.00
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	52,390,900.00

มติที่ประชุม อนุมัติงบประมาณรายรับรายจ่ายประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๑ ตามที่ประธานเสนอมา

วาระที่ ๘ พิจารณาเลือกตั้งคณะกรรมการดำเนินการ

ผู้จัดการ ได้แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่าตามข้อบังคับของสหกรณ์ฯ กรรมการจะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ ๒ ปี ซึ่งเมื่อครบวาระแล้วสามารถได้รับเลือกกลับเข้ามาเป็นกรรมการได้อีกแต่ต้องไม่เกินสองวาระติดกัน สำหรับปีนี้มีกรรมการที่อยู่ครบสองวาระติดกันแล้วไม่สามารถรับเลือกตั้งเข้ามาเป็นกรรมการได้อีก และต้องพ้นจากตำแหน่งตามวาระจำนวน ๔ คน คือ

๑. นางสาวถนอมวงศ์ เต๋โฬสิฐพงษ์
๒. นายวิชัย เต๋โฬสิฐพงษ์
๓. นางมาลี ชันทอง
๔. นายพรศักดิ์ ศรีบุญมา

ส่วนกรรมการที่พ้นวาระในปีนี้ได้และสามารถได้รับเลือกกลับเข้ามาเป็นกรรมการได้อีกจำนวน ๔ คน คือ

๑. นายธวัชชัย ดิลกโกมล
๒. นางสาวสิริลักษณ์ ศรีสันติแสง
๓. นางสาวสุดจิตต์ รวีวงศ์อินทัย
๔. นางสาวพิมพ์อร ประดับพลอย

จึงขอให้ที่ประชุมเสนอชื่อผู้ที่จะเข้าเป็นกรรมการจำนวน ๘ คนและลงคะแนนเลือกตั้งด้วย

สมาชิกได้เสนอชื่อผู้ที่จะรับเลือกตั้งเป็นกรรมการสหกรณ์ฯ แทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงอีก ๔ คน เพื่อให้ที่ประชุมลงคะแนน ดังนี้

๑. นางศิริวรรณ อินทรกำธรชัย
๒. นางสาวศรินทิพย์ เต๋โฬสิฐพงษ์
๓. นางบุรณีย์ ทายะดี
๔. นางสาวสมหมาย โล่ห์วนิชชัย

สมาชิกได้เสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระในปีนี้ได้และสามารถได้รับเลือกกลับเข้ามาเป็นกรรมการได้อีกจำนวน ๔ คน เพื่อให้ที่ประชุมลงคะแนน ดังนี้

๑. นายธวัชชัย ดิลกโกมล
๒. นางสาวสิริลักษณ์ ศรีสันติแสง
๓. นางสาวสุดจิตต์ รวีวงศ์อินทัย
๔. นางสาวพิมพ์อร ประดับพลอย

ที่ประชุมได้พิจารณาแล้วลงมติเป็นเอกฉันท์ เลือกตั้งผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อทั้ง ๘ คน เป็นกรรมการของสหกรณ์ฯ และประธานกรรมการ จะเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการให้เป็นคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ตามความเหมาะสมต่อไป

วาระที่ ๙ พิจารณาเลือกตั้งผู้ตรวจสอบกิจการ ประจำปี ๒๕๖๑

ผู้จัดการ ได้แถลงต่อที่ประชุมว่า ตามข้อบังคับของสหกรณ์ฯ ข้อ ๑๐๒ ที่ประชุมใหญ่นี้ จะต้องเลือกบุคคลจำนวนไม่เกินสามคนเพื่อมาทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงานของสหกรณ์ฯ ว่าได้มีการปฏิบัติตามถูกต้องตามระเบียบข้อบังคับและมีการจัดทำเอกสารต่าง ๆ ได้ครบถ้วนสมบูรณ์หรือไม่ โดยผู้ตรวจสอบกิจการนี้มีวาระคราวละ ๑ ปี ซึ่งผู้ตรวจสอบกิจการที่ได้รับการแต่งตั้งเมื่อปีที่แล้วได้อยู่ครบกำหนดวาระแล้ว จึงขอให้สมาชิกเสนอชื่อผู้ที่จะมาแทนที่ผู้ตรวจสอบกิจการของสหกรณ์ฯ และลงคะแนนเลือกตั้งด้วย

สมาชิกได้เสนอชื่อผู้ที่จะมาเป็นผู้ตรวจสอบกิจการของสหกรณ์ฯ ซึ่งเป็นพนักงานสังกัดสำนักตรวจสอบของเครือเบทาโกร คือ

นางฐาปानी ศรีตะวันปันพร ผู้อำนวยการตรวจสอบภายใน และทีมงาน

มติที่ประชุม มีมติเป็นเอกฉันท์เลือก นางฐาปानी ศรีตะวันปันพร และทีมงาน ให้เป็นผู้ตรวจสอบกิจการของสหกรณ์ฯ มีกำหนดระยะเวลา ๑ ปี

วาระที่ ๑๐ พิจารณาเรื่องแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของสหกรณ์ฯ

ผู้จัดการ ได้แจ้งต่อที่ประชุมว่าสหกรณ์ฯ จะต้องแต่งตั้งผู้สอบบัญชีทุกปี สำหรับการสอบบัญชีของรอบปีบัญชีเริ่มกรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ – มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๑ นี้คณะกรรมการได้คัดเลือกผู้สอบบัญชีที่ได้ขึ้นทะเบียนเป็นผู้สอบบัญชีไว้กับกรมตรวจบัญชีสหกรณ์จำนวน ๒ รายเพื่อให้ที่ประชุมพิจารณาคือ

๑. นายกนกศักดิ์ สุขวัฒนสินธิ์ เข้าปฏิบัติงานรวมปีละ ๓-๔ ครั้ง ใช้เวลาครั้งละ ๓-๔ วัน พร้อมผู้ช่วยไม่น้อยกว่า ๓-๕ คน คิดค่าธรรมเนียมสอบบัญชี ๖๐,๐๐๐.๐๐ บาท

๒. นายชูศักดิ์ ช่วยชู เข้าปฏิบัติงานรวมปีละ ๒ ครั้ง พร้อมผู้ช่วยครั้งละ ๓-๕ คน ครั้งละ ๒ วันทำการ คิดค่าธรรมเนียมสอบบัญชี ๕๕,๐๐๐.๐๐ บาท

มติที่ประชุม ลงมติเป็นเอกฉันท์ แต่งตั้ง นายชูศักดิ์ ช่วยชู เป็นผู้สอบบัญชีของสหกรณ์ฯ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๑ โดยกำหนดค่าธรรมเนียมสอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน ๕๕,๐๐๐.๐๐ บาท

วาระที่ ๑๑

พิจารณาแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับสหกรณ์

ผู้จัดการ ได้แจ้งต่อสมาชิก เรื่องพิจารณาแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับ ดังนี้

๑. ข้อ ๒๙ การจัดสรรกำไรสุทธิประจำปี เพื่อให้สอดคล้องกับกฎกระทรวง
๒. หมวด ๘ คณะกรรมการดำเนินการ ข้อ ๗๒ เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติสหกรณ์ พ.ศ. ๒๕๔๒ แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. ๒๕๕๓
๓. หมวด ๑๐ ข้อ ๑๐๒ ผู้ตรวจสอบกิจการ เพื่อกำหนดเลือกตั้งผู้ตรวจสอบกิจการโดยประชุมใหญ่ และเลือกจากสมาชิกหรือบุคคลภายนอก หรือนิติบุคคลที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์กำหนด
ข้อ ๑๐๓ การดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบกิจการ เพื่อกำหนดระยะเวลาอยู่ในตำแหน่งของผู้ตรวจสอบกิจการให้ชัดเจน
ข้อ ๑๐๔ อำนาจหน้าที่ของผู้ตรวจสอบกิจการ เพื่อให้การตรวจสอบกิจการครบถ้วนและการปฏิบัติเป็นไปตามแนวทางที่กรมตรวจบัญชีสหกรณ์กำหนด
(รายละเอียดตั้งเอกสารแนบ)

จึงขอให้ที่ประชุมพิจารณา

มติที่ประชุม มีมติเป็นเอกฉันท์ให้สหกรณ์แก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับ ตามรายละเอียดที่

ผู้จัดการเสนอมา

ข้อความเดิม	ข้อความที่ขอแก้ไขเพิ่มเติม	เหตุผล
<p>ข้อ 29 การจัดสรรกำไรสุทธิประจำปี เมื่อสิ้นปีทางบัญชีและได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปแล้ว ปรากฏว่าสหกรณ์มีกำไรสุทธิ ให้จัดสรรเป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของกำไรสุทธิ เป็นค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์แห่งประเทศไทย ไม่เกินร้อยละห้าของกำไรสุทธิแต่ต้องไม่เกินอัตราที่คณะกรรมการพัฒนาการสหกรณ์แห่งชาติกำหนด</p> <p>กำไรสุทธิประจำปีที่เหลือจากการจัดสรรตามความในวรรคก่อนนั้น ที่ประชุมใหญ่อาจจะจัดสรรได้ดังต่อไปนี้</p> <p>(1) เป็นเงินปันผลตามหุ้นที่ชำระแล้วให้แก่สมาชิก แต่ต้องไม่เกินอัตราที่กำหนดในกฎกระทรวง โดยคิดให้ตามส่วนแห่งเวลา</p> <p>หนึ่ง ถ้าสหกรณ์ถอนทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผลตาม (4) ออกจ่ายเป็นเงินปันผลสำหรับปีได้ด้วยจำนวนเงินปันผลสำหรับปีนั้นก็ต้องไม่เกินอัตราที่กำหนดในกฎกระทรวง</p> <p>ในการคำนวณเงินปันผลตามหุ้นให้ถือว่าหุ้นที่สมาชิกได้ชำระต่อสหกรณ์ภายในวันที่ห้าของเดือน มีระยะเวลาสำหรับคำนวณเงินปันผลตั้งแต่เดือนนั้น ส่วนหุ้นที่สมาชิกชำระต่อสหกรณ์หลังวันที่ห้าของเดือน สหกรณ์จะคิดเงินปันผลให้ตั้งแต่เดือนถัดไป</p> <p>(2) เป็นเงินเฉลี่ยคืนให้แก่สมาชิกตามส่วนธุรกิจที่สมาชิกได้ทำไว้กับสหกรณ์ในระหว่างปีเว้นแต่สมาชิกที่ผิดข้อความเดิมนัดการส่งเงินงวดชำระหนี้ไม่ว่าต้นเงินหรือดอกเบี้ยในปีใดมิให้ได้รับเงินเฉลี่ยคืนสำหรับปีนั้น</p>	<p>ข้อ 29 การจัดสรรกำไรสุทธิประจำปี เมื่อสิ้นปีทางบัญชีและได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปแล้ว ปรากฏว่าสหกรณ์มีกำไรสุทธิ ให้จัดสรรเป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของกำไรสุทธิ และเป็นค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์แห่งประเทศไทย ตามอัตราที่กำหนดในกฎกระทรวง</p> <p>กำไรสุทธิประจำปีที่เหลือจากการจัดสรรตามความในวรรคก่อนนั้น ที่ประชุมใหญ่อาจจะจัดสรรได้ดังต่อไปนี้</p> <p>(1) เป็นเงินปันผลตามหุ้นที่ชำระแล้วให้แก่สมาชิก แต่ต้องไม่เกินอัตราที่กำหนดในกฎกระทรวง โดยคิดให้ตามส่วนแห่งระยะเวลา หนึ่ง ถ้าสหกรณ์ถอนทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผลตาม (4) ออกจ่ายเป็นเงินปันผลสำหรับปีได้ด้วยจำนวนเงินปันผลสำหรับปีนั้นก็ต้องไม่เกินอัตราดังกล่าวมาแล้ว</p> <p>(2) เป็นเงินเฉลี่ยคืนให้แก่สมาชิกตามส่วนธุรกิจที่สมาชิกได้กระทำกับสหกรณ์ในระหว่างปีตามมติที่ประชุมใหญ่ เว้นแต่สมาชิกที่ผิดนัดการชำระหนี้สหกรณ์ มิให้ได้รับเงินเฉลี่ยคืนสำหรับปีนั้น</p> <p>(3) เป็นเงินโบนัสแก่กรรมการและเจ้าหน้าที่ของสหกรณ์ไม่เกินร้อยละสิบของกำไรสุทธิ</p>	<p>เพื่อให้สอดคล้องกับกฎกระทรวงกำหนดอัตราค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์แห่งประเทศไทย พ.ศ. 2560 ลงวันที่ 25 มกราคม 2560</p>

ข้อความเดิม	ข้อความที่ขอแก้ไขเพิ่มเติม	เหตุผล
(3) เป็นเงิน โบนัสแก่กรรมการและเจ้าหน้าที่ของสหกรณ์ที่ไม่เกินร้อยละสิบของกำไรสุทธิ	(4) เป็นทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผลไม่เกินร้อยละสองแห่งทุนเรือนหุ้นของสหกรณ์ตามที่มีอยู่ในวันสิ้นปีนั้น ทุนรักษา ระดับอัตราเงินปันผลนี้จะถอนได้โดยมติแห่งที่ประชุมใหญ่ เพื่อจ่ายเป็นเงินปันผลตามหุ้นตาม (1)	
(4) เป็นทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผล ไม่เกินร้อยละสองแห่งทุนเรือนหุ้นของสหกรณ์ตามที่มีอยู่ในวันสิ้นปีนั้น ทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผลนี้จะถอนได้โดยมติแห่งที่ประชุมใหญ่ เพื่อจ่ายเป็นเงินปันผลตามหุ้นตาม (1)	(5) เป็นทุนเพื่อการศึกษอบรมทางสหกรณ์ไม่เกินร้อยละสิบของกำไรสุทธิ ตามระเบียบของสหกรณ์	
(5) เป็นทุนเพื่อการศึกษอบรมทางสหกรณ์ไม่เกินร้อยละสิบของกำไรสุทธิ ตามระเบียบของสหกรณ์	(6) เป็นทุนสาธารณประโยชน์ ไม่เกินร้อยละสิบของกำไรสุทธิ ตามระเบียบของสหกรณ์	
(6) เป็นทุนสาธารณประโยชน์ ไม่เกินร้อยละสิบของกำไรสุทธิ ตามระเบียบของสหกรณ์	(7) เป็นทุนสวัสดิการหรือการสงเคราะห์ตามสมควรแก่สมาชิกและครอบครัว ไม่เกินร้อยละสิบของกำไรสุทธิตามระเบียบของสหกรณ์	
(7) เป็นทุนสวัสดิการหรือการสงเคราะห์ตามสมควรแก่สมาชิกและครอบครัว ไม่เกินร้อยละสิบของกำไรสุทธิตามระเบียบของสหกรณ์	(8) เป็นทุนเพื่อจัดตั้งสำนักงานหรือทุนอื่น ๆ เพื่อเสริมสร้าง ความมั่นคงให้แก่สหกรณ์	
(8) เป็นทุนเพื่อจัดตั้งสำนักงานหรือทุนอื่น ๆ เพื่อเสริมสร้าง ความมั่นคงให้แก่สหกรณ์	(9) กำไรสุทธิตัวส่วนที่เหลือ (ถ้ามี) ให้จัดสรรเป็นทุนสำรองทั้งสิ้น	
(9) กำไรสุทธิตัวส่วนที่เหลือ (ถ้ามี) ให้จัดสรรเป็นทุนสำรองทั้งสิ้น ความมั่นคงให้แก่สหกรณ์		
หมวด 8	หมวด 8	
คณะกรรมการดำเนินการ	คณะกรรมการดำเนินการ	
ข้อ 72 คณะกรรมการดำเนินการ ให้สหกรณ์มีคณะกรรมการดำเนินการสหกรณ์ ประกอบด้วยประธานกรรมการหนึ่งคน และกรรมการดำเนินการอีกสิบสี่คน ซึ่งที่ประชุมใหญ่เลือกตั้งจากสมาชิก	ข้อ 72 คณะกรรมการดำเนินการให้มีการ ให้สหกรณ์มีคณะกรรมการดำเนินการ ประกอบด้วยประธานกรรมการหนึ่งคน และกรรมการดำเนินการอีกสิบสี่คน ซึ่งที่ประชุมใหญ่เลือกตั้งจากสมาชิก	เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติสหกรณ์ พ.ศ. 2542 แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2553

ข้อความเดิม	ข้อความที่ขอแก้ไขเพิ่มเติม	เหตุผล
ให้กรรมการดำเนินการเลือกตั้งในระหว่างกันเองขึ้นดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน เลขานุการคนหนึ่ง และ/หรือเหรัญญิกคนหนึ่ง นอกนั้นเป็นกรรมการ และปิดประกาศให้ทราบ โดยทั่วกัน ณ สำนักงานสหกรณ์	ให้กรรมการดำเนินการเลือกตั้งในระหว่างกันเองขึ้นดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน เลขานุการคนหนึ่ง และ/หรือเหรัญญิกคนหนึ่ง นอกนั้นเป็นกรรมการ และปิดประกาศให้ทราบ โดยทั่วกัน ณ สำนักงานสหกรณ์	
ห้ามไม่ให้บุคคลซึ่งมีลักษณะดังต่อไปนี้ เป็นหรือทำหน้าที่กรรมการดำเนินการ	ห้ามไม่ให้บุคคลซึ่งมีลักษณะดังต่อไปนี้ เป็นหรือทำหน้าที่กรรมการดำเนินการ	
(1) เคยได้รับโทษจำคุก โดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุกในความผิดเกี่ยวกับทรัพย์สินที่กระทำความผิด	(1) เคยได้รับโทษจำคุก โดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก เว้นแต่โทษสำหรับความผิดที่ได้กระทำโดยประมาทหรือความผิดลหุโทษ	
(2) เคยถูกไล่ออก ปลดออก หรือให้ออกจากบริษัทมหาชน	(2) เคยถูกไล่ออก ปลดออก หรือให้ออกจากราชการ องค์การหน่วยงานรัฐ หรือ เอกชนฐานทุจริตต่อหน้าที่	
(3) เคยถูกให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการหรือมีคำวินิจฉัยเป็นที่สุดให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการตามคำสั่ง นายทะเบียนสหกรณ์	(3) เคยถูกให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการ หรือมีคำวินิจฉัยเป็นที่สุดให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการตามคำสั่ง นายทะเบียนสหกรณ์	
(4) เคยถูกที่ประชุมใหญ่มีมติให้ออกจากตำแหน่ง	(4) เคยถูกที่ประชุมใหญ่มีมติให้ออกจากตำแหน่ง	
กรรมการเพราะเหตุทุจริตต่อหน้าที่	กรรมการเพราะเหตุทุจริตต่อหน้าที่	
(5) สมาชิกซึ่งผิดนัดการชำระหนี้ ไม่ว่าต้น หรือ ดอกเบี้ย ในระยะเวลาสองปีทางบัญชี นับแต่ปีที่ผิดนัด ถึงปีที่เลือกตั้งกรรมการ	(5) สมาชิกซึ่งผิดนัดการชำระหนี้ ไม่ว่าต้นเงินหรือดอกเบี้ย ในระยะเวลาสองปีทางบัญชี นับแต่ปีที่ผิดนัด ถึงปีที่เลือกตั้งกรรมการ	
กรรมการดำเนินการ เว้นแต่การผิดนัดนั้นมิได้เกิดขึ้นจากการกระทำของตน	ดำเนินการ เว้นแต่การผิดนัดนั้นมิได้เกิดขึ้นจากการกระทำของตน	
ของตนเอง	เอง	
(6) ผู้ซึ่งเป็นเจ้าหน้าที่ในสหกรณ์นี้	(6) ผู้ซึ่งเป็นเจ้าหน้าที่ในสหกรณ์นี้	

ข้อความเดิม	ข้อความที่ขอแก้ไขเพิ่มเติม	เหตุผล
หมวด 10	หมวด 10	
ผู้ตรวจสอบกิจการ	ผู้ตรวจสอบกิจการ	
ข้อ 102 ผู้ตรวจสอบกิจการ ให้ที่ประชุมใหญ่เลือกตั้งสมาชิก หรือบุคคลภายนอก ผู้มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถในด้านธุรกิจ การเงิน การบัญชี การบริหารจัดการ เศรษฐศาสตร์ การสหกรณ์ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสหกรณ์ และมีคุณสมบัติเป็นผู้ผ่านการอบรมการตรวจสอบกิจการจากรวมตรวจบัญชีสหกรณ์	ข้อ 102 ผู้ตรวจสอบกิจการ ให้ที่ประชุมใหญ่เลือกตั้งสมาชิก หรือบุคคลภายนอก ผู้มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถในด้านธุรกิจ การเงิน การบัญชี การบริหารจัดการ เศรษฐศาสตร์ การสหกรณ์ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสหกรณ์ และมีคุณสมบัติเป็นผู้ผ่านการอบรมการตรวจสอบกิจการจากรวมตรวจบัญชีสหกรณ์ หรือหน่วยงานอื่น ที่ได้รับการรับรองหลักสูตรจากรวมตรวจบัญชีสหกรณ์ และไม่มีลักษณะต้องห้ามของผู้ตรวจสอบกิจการ ตามระเบียบ นายทะเบียนสหกรณ์ เป็นผู้ตรวจสอบกิจการของสหกรณ์ จำนวน 1 คน หรือ คณะผู้ตรวจสอบกิจการไม่เกิน 3 คน	เพื่อกำหนดการเลือกตั้งผู้ตรวจสอบกิจการโดย ประชุมใหญ่ และเลือกจากสมาชิกหรือบุคคล ภายนอกหรือบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มี ลักษณะต้องห้ามตามระเบียบนายทะเบียน สหกรณ์ฯ กำหนด
ที่ประชุมใหญ่จะเลือกตั้งบุคคลหรือคณะบุคคลเดียวกับการทำหน้า ที่เป็นผู้สอบบัญชี หรือผู้ที่เป็นคณะกรรมการดำเนินการ หรือพนักงาน หรือเจ้าหน้าที่ของสหกรณ์นั้น หรือสหกรณ์อื่นใด เป็นผู้ตรวจ	กรณีเลือกตั้งผู้ตรวจสอบกิจการ ต้องมีหัวหน้าคณะหนึ่งคน ซึ่ง ต้องเป็นผู้มีวุฒิการศึกษาไม่ต่ำกว่าปริญญาตรีด้านการเงิน การบัญชี การบริหารจัดการ เศรษฐศาสตร์ มีหน้าที่ควบคุมดูแลการปฏิบัติงาน ให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการตรวจสอบกิจการ และให้ประกาศชื่อ หัวหน้าคณะผู้ตรวจสอบกิจการให้ที่ประชุมใหญ่ทราบด้วย	
	ข้อ 102/1 ขั้นตอนและวิธีการเลือกตั้งผู้ตรวจสอบกิจการ ให้คณะ กรรมการดำเนินการประกาศรับสมัครผู้ตรวจสอบกิจการ และ พิจารณาคัดเลือกผู้ตรวจสอบกิจการที่มีคุณสมบัติ และ ไม่มีลักษณะ ต้องห้ามตามระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์กำหนด และนำเสนอชื่อ ผู้ตรวจสอบกิจการที่ผ่านการคัดเลือกให้ที่ประชุมใหญ่เลือกตั้ง โดย วิธีลงคะแนนลับ และให้ผู้ที่ได้รับเลือกจะคะแนนสูงสุดเป็นผู้ตรวจ	เพื่อกำหนดแนวทางปฏิบัติในการเลือกตั้งผู้ ตรวจสอบกิจการที่ชัดเจนและให้มีการเลือกตั้ง ผู้ตรวจสอบกิจการสำรองไว้เพื่อปฏิบัติงาน ได้ทันที

ข้อความเดิม	ข้อความที่ขอแก้ไขเพิ่มเติม	เหตุผล
	สอบกิจการ หากมีคะแนนเท่ากัน ให้ประธานออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียง และให้ผู้ที่ได้รับเลือกตั้งลำดับคะแนนรองลงมาเป็นผู้ตรวจสอบกิจการสำหรับจำนวนหนึ่งคน	
	กรณีผู้ตรวจสอบกิจการ ได้พ้นจากตำแหน่งด้วยเหตุตาม ข้อ 103/1 (1) (2) (3) (4) (5) ให้ผู้ตรวจสอบกิจการสำรองปฏิบัติงานได้ทันทีเท่าระยะเวลาที่ผู้ตรวจสอบกิจการคนเดิมคงเหลืออยู่ หรือจนกว่าจะมีการเลือกตั้งผู้ตรวจสอบกิจการใหม่	
ข้อ 103 การดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบกิจการ ผู้ตรวจสอบกิจการอยู่ในตำแหน่งได้มีกำหนดเวลาหนึ่งปีทางบัญชีสหกรณ์ ถ้าเมื่อครบกำหนดเวลาแล้วยังไม่มีการเลือกตั้งผู้ตรวจสอบกิจการคนใหม่ ก็ให้ผู้ตรวจสอบกิจการคนเดิมปฏิบัติหน้าที่ไปพลางก่อนผู้ตรวจสอบกิจการซึ่งออกไปนั้น อาจได้รับเลือกตั้งซ้ำได้	ข้อ 103 การดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบกิจการ ผู้ตรวจสอบกิจการอยู่ในตำแหน่งมีกำหนดเวลาสามปีทางบัญชีสหกรณ์ ถ้าเมื่อครบกำหนดเวลาแล้วยังไม่มีการเลือกตั้งผู้ตรวจสอบกิจการคนใหม่ ก็ให้ผู้ตรวจสอบกิจการคนเดิมปฏิบัติหน้าที่ไปพลางก่อนผู้ตรวจสอบกิจการที่ได้รับเลือกตั้งไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งซ้ำได้	เพื่อกำหนดระยะเวลาอยู่ในตำแหน่งของผู้ตรวจสอบกิจการให้ชัดเจน
	ข้อ 103/1 การพ้นจากตำแหน่งผู้ตรวจสอบกิจการ ผู้ตรวจสอบกิจการต้องพ้นจากตำแหน่ง เพราะเหตุอย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้	การพ้นจากตำแหน่งนอกจากการพ้นจากการครบวาระแล้ว ที่ประชุมใหญ่อาจมีมติถอดถอนหรือ เพราะเหตุขาดคุณสมบัติโดยการวินิจฉัยของนายทะเบียนสหกรณ์ตามระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ว่าด้วยการตรวจสอบกิจการ
	(1) ถึงคราวออกตามวาระ	
	(2) ตาย	
	(3) ลาออก โดยแสดงเหตุผลเป็นหนังสือยื่นต่อประธานคณะผู้ตรวจสอบกิจการ หรือยื่นต่อคณะกรรมการดำเนินการสหกรณ์แล้วแต่กรณี	สหกรณ์ พ.ศ.2559 ข้อ 16

ข้อความเดิม	ข้อความที่ขอแก้ไขเพิ่มเติม	เหตุผล
	(4) ที่ประชุมใหญ่ของสหกรณ์ลงมติถอดถอนผู้ตรวจสอบกิจการซึ่งเป็นบุคคลธรรมดาหรือนิติบุคคล ออกจากตำแหน่ง คณะหรือรายบุคคล	
	(5) นายทะเบียนสหกรณ์วินิจฉัยว่าขาดคุณสมบัติ หรือ มีลักษณะต้องห้ามตามระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์กำหนด	
	ข้อ 104 อำนาจหน้าที่ของผู้ตรวจสอบกิจการ	เพื่อให้การตรวจสอบกิจการครบถ้วนและการปฏิบัติเป็นไปตามแนวทางที่กรมตรวจบัญชีสหกรณ์กำหนด
	อำนาจหน้าที่ที่ตรวจสอบการดำเนินงานทั้งปวงของสหกรณ์ ตามระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ ว่าด้วยการตรวจสอบกิจการของสหกรณ์รวมทั้งในข้อต่อไปนี้ คือ	
	(1) ตรวจสอบเอกสาร สรรพสมุด บัญชี ทะเบียนและการเงิน ตลอดจนทรัพย์สินและหนี้สินทั้งปวงของสหกรณ์ เพื่อทราบฐานะและข้อเท็จจริงของสหกรณ์ที่เป็นอยู่จริง	
	(2) ตรวจสอบหลักฐานและความถูกต้องของการดำเนินธุรกิจ แต่ละประเภทของสหกรณ์ เพื่อประเมินผล และอาจให้ข้อเสนอแนะแก่คณะกรรมการดำเนินการ ผู้จัดการและเจ้าหน้าที่ของสหกรณ์	
	ทั้งทางวิชาการและทางปฏิบัติในกิจการนั้น ๆ	
	(3) ตรวจสอบการจัดจ้างและแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ของสหกรณ์	
	ตลอดจนหนังสือสัญญาจ้างและหลักประกัน	
	(4) ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามแผนงานและการใช้จ่ายเงิน	
	งบประมาณรายจ่ายประจำปีของสหกรณ์	
	(5) ติดตามผลการดำเนินงานของคณะกรรมการดำเนินการ เพื่อพิจารณาหาทางปรับปรุง แผนงาน ข้อบังคับ ระเบียบ มติ ตลอดจนคำสั่งต่าง ๆ ของสหกรณ์	
ข้อความเดิม	ข้อ 104 อำนาจหน้าที่ของผู้ตรวจสอบกิจการ ผู้ตรวจสอบกิจการมีอำนาจหน้าที่ที่ตรวจสอบการดำเนินงานทั้งปวงของสหกรณ์ ตามระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ ว่าด้วยการตรวจสอบกิจการของสหกรณ์รวมทั้งในข้อต่อไปนี้ คือ	
	(1) ตรวจสอบเอกสาร สรรพสมุด บัญชี ทะเบียนและการเงิน ตลอดจนทรัพย์สินและหนี้สินทั้งปวงของสหกรณ์ เพื่อทราบฐานะและข้อเท็จจริงของสหกรณ์ที่เป็นอยู่จริง	
	(2) ตรวจสอบการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินงานอื่นๆ เพื่อวิเคราะห์ประเมินผลและให้คำแนะนำแก่สมาชิก คณะกรรมการดำเนินการ และฝ่ายจัดการของสหกรณ์	
	(3) ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานภายในสหกรณ์	
	ระบบงานตลอดจนวิธีปฏิบัติแต่ละกิจกรรมตามที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้	
	(4) ตรวจสอบการปฏิบัติงานตามแผนงานและการใช้จ่ายเงินงบประมาณรายจ่าย	
	(5) ติดตามผลการบริหารงานของคณะกรรมการดำเนินการ เพื่อพิจารณาหาทางปรับปรุงแผนงาน นโยบาย ระเบียบ	

ข้อความเดิม	ข้อความที่ขอแก้ไขเพิ่มเติม	เหตุผล
ข้อบังคับ ตลอดจนประสิทธิภาพในการบริหารงาน	(6) ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ มติ และคำสั่งของสหกรณ์ หรือกิจการอื่น ๆ เพื่อให้เกิดผลดีแก่การ	
ราชการ ตลอดจนการปฏิบัติตามข้อบังคับ ระเบียบ มติ และคำสั่งของสหกรณ์ หรือกิจการอื่น ๆ ตามที่เห็นสมควร หรือที่เห็นว่า	ค่านินกิจกรของสหกรณ์	
ก่อให้เกิดผลดีแก่การดำเนินงานกิจการของสหกรณ์	การตรวจสอบกิจการและการดำเนินงานของสหกรณ์ ผู้ตรวจ	
(7) ตรวจสอบงานที่ใช้ระบบสารสนเทศในการดำเนินงานเพื่อให้ทราบถึงความน่าเชื่อถือของข้อมูล และความปลอดภัยของระบบ	สอบกิจการ กิจการต้องปฏิบัติตามแนวปฏิบัติการตรวจสอบ	
(8) ตรวจสอบการดูแลรักษาทรัพย์สินและการใช้ทรัพยากรทุกประเภทของสหกรณ์ ว่าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และคุ้มค่า	กิจการที่กรมตรวจบัญชีสหกรณ์กำหนด	
(9) เสนอรายงานการตรวจสอบกิจการ ดังนี้		
(9).1 เสนอรายงานการตรวจสอบกิจการประจำเดือนหรือรายงานของเดือนที่เข้าทำการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการ	ข้อ 104/1 การรายงานผลการตรวจสอบ ให้ผู้ตรวจสอบกิจการรายงานผลการตรวจสอบประจำเดือน และประจำปี รวมทั้งข้อสังเกต	เพื่อให้ผู้ตรวจสอบกิจการต้องรายงานผลการ
การดำเนินการ	ข้อเสนอแนะเป็นลายลักษณ์อักษร และเข้าร่วมประชุมเพื่อแจ้งผล	ตรวจสอบให้สหกรณ์ทราบ และดำเนินการ
(9).2 เสนอรายงานการตรวจสอบกิจการประจำปี ต่อที่ประชุมใหญ่ของสหกรณ์ ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบกิจการ ควรเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการดำเนินการเป็นประจำทุกเดือน และเข้าร่วมประชุมใหญ่ เพื่อชี้แจงเกี่ยวกับรายงานการตรวจสอบกิจการที่นำเสนอต่อที่	การตรวจสอบประจำเดือนคราวถัดไป และรายงานผลการตรวจสอบประจำปี	แก้ไขรวมทั้งการติดตามผลการแก้ไข และรายงานหน่วยงานๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อมิให้เกิดความ
ประชุม	มติที่ประชุมหรือคำสั่งของสหกรณ์ก่อนให้เกิดความ	เสียหายแก่สมาชิกและสหกรณ์เพิ่มขึ้น
ประชุมมัน ๆ	เสียหายแก่สมาชิกและสหกรณ์อย่างร้ายแรง ให้แจ้งผลการตรวจ	
อนึ่ง ในกรณีที่ปรากฏชัดเจนว่า มีเหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญแก่สหกรณ์ผู้ตรวจสอบกิจการจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการดำเนินการและส่วนราชการที่มีหน้าที่กำกับดูแลสหกรณ์ โดยเร็ว	สอบต่อคณะกรรมการดำเนินการดำเนินการขึ้นเพื่อดำเนินการแก้ไข และให้จัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวต่อสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ และสำนักงานสหกรณ์จังหวัด/สำนักงานส่งเสริมสหกรณ์กรุงเทพ	
	มหานครที่กำกับดูแล โดยเร็ว	

ข้อความเดิม	ข้อความที่ขอแก้ไขเพิ่มเติม	เหตุผล
ข้อ 105 ความรับผิดชอบของผู้ตรวจสอบกิจการ ในกรณีที่ผู้ตรวจสอบกิจการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในส่วนที่เป็นสาระสำคัญ	ข้อ 105 ความรับผิดชอบของผู้ตรวจสอบกิจการ กรณีผู้สอบกิจการปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติตามอำนาจหน้าที่หรือประหลาดผิดจริยธรรมในการปฏิบัติงานจนเป็นเหตุให้สหกรณ์ได้รับความเสียหาย ผู้ตรวจสอบกิจการต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่าย: ให้แก่สหกรณ์ หรือหากตรวจพบข้อบกพร่องของสหกรณ์ ต้องแจ้งให้คณะกรรมการดำเนินการทราบ โดยเร็ว ผู้ตรวจสอบกิจการต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายอันจะเกิดแก่สหกรณ์ด้วยเหตุใดไม่เช่นนั้น	เพื่อให้ผู้ตรวจสอบกิจการรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบกิจการ
ผู้ตรวจสอบกิจการทั่วไปพึงปฏิบัติ หรือกระทำการ โดยประมาณ		
เงินล่อเป็นเหตุให้สหกรณ์ได้รับความเสียหาย ผู้ตรวจสอบกิจการต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายให้แก่สหกรณ์		
หากผู้ตรวจสอบกิจการตรวจพบข้อบกพร่องของสหกรณ์ ต้องแจ้งให้คณะกรรมการดำเนินการทราบเพื่อแก้ไขโดยเร็ว		
	การพิจารณาความรับผิดชอบของผู้ตรวจสอบกิจการให้สืบไปตามมติที่ประชุมใหญ่	

วาระที่ ๑๒ เรื่องแจ้งให้สมาชิกรับทราบ ร่างกฎกระทรวง กำหนดอัตราจ่ายเงินปันผลตามหุ้นที่ชำระแล้ว สำหรับสหกรณ์ประเภทสหกรณ์ออมทรัพย์ สาระสำคัญดังนี้

ข้อ ๒ การจ่ายเงินปันผลตามหุ้นที่ชำระแล้วของสหกรณ์ประเภทสหกรณ์ออมทรัพย์ ให้จ่ายได้ไม่เกินอัตราร้อยละสิบต่อปี แต่เมื่อคำนวณรวมเงินปันผลที่จ่ายทั้งหมดแล้วต้องไม่เกินร้อยละแปดสิบของกำไรสุทธิที่เหลือจากการจัดสรรเป็นทุนสำรอง และทุนสนับสนุนสหกรณ์แห่งประเทศไทย

มติที่ประชุม รับทราบ

ร่าง



กฎกระทรวง

กำหนดอัตราจ่ายเงินปันผลตามหุ้นที่ชำระแล้ว
สำหรับสหกรณ์ประเภทสหกรณ์ออมทรัพย์และสหกรณ์เครดิตยูเนียน
พ.ศ.

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๕ และมาตรา ๖๐ วรรคสอง (๑) แห่งพระราชบัญญัติสหกรณ์ พ.ศ. ๒๕๕๒ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ออกกฎกระทรวงไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ กฎกระทรวงนี้ให้ใช้บังคับเมื่อพ้นกำหนดสามสิบวันนับแต่วันประกาศในราชกิจจานุเบกษา

ข้อ ๒ การจ่ายเงินปันผลตามหุ้นที่ชำระแล้วของสหกรณ์ประเภทสหกรณ์ ออมทรัพย์ และสหกรณ์เครดิตยูเนียน ให้จ่ายได้ไม่เกินอัตราร้อยละสิบต่อปี แต่เมื่อคำนวณรวมเงินปันผลที่จ่ายทั้งหมดแล้วต้องไม่เกินร้อยละแปดสิบของกำไรสุทธิที่เหลือจากการจัดสรรเป็นทุนสำรองและค่าบำรุงสนับสนุนสหกรณ์แห่งประเทศไทย

ข้อ ๓ สหกรณ์ประเภทสหกรณ์ออมทรัพย์และสหกรณ์เครดิตยูเนียนที่รอบปีทางบัญชีสิ้นสุดในหรือหลังวันที่กฎกระทรวงนี้มีผลใช้บังคับ ให้จ่ายเงินปันผลตามหุ้นที่ชำระแล้วตามที่กำหนดในกฎกระทรวงนี้

ให้ไว้ ณ วันที่ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๐

พลเอก

(นันทชัย สาริกัลยะ)

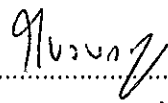
รัฐมนตรีว่าการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

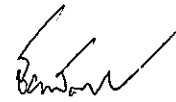
- กำหนดจ่ายเงินปันผล และเงินเฉลี่ยคืนในวันศุกร์ที่ ๒๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๐

ไม่มีผู้ใดเสนอเรื่องอื่นได้อีกที่ปรึกษาหารือกล่าวขอบคุณ และปิดการประชุม

เลิกประชุมเวลา ๑๑.๔๕ น.



ลงชื่อ..........ประธานกรรมการ
(นางสาวนอมวงศ์ แท้ไพสุพงษ์)
ประธานกรรมการ

ลงชื่อ..........ผู้บันทึกการประชุม
(นายชัชชาติ ปัญญาพรมณี)
เลขานุการ