

รายงานการประชุม

การประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2559 ของสหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์ จำกัด

วันพุธที่ 7 เดือนธันวาคม พ.ศ. 2559 เวลา 12.45 น.

ณ ห้องประชุมใหญ่ อาคารไทยบุรี มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์

รายนามผู้เข้าประชุม

1.	นายนิรันดร์	จินดานาค	ประธานกรรมการ
2.	ผศ.ดร.วันชาติ	ปรีชาติวงศ์	รองประธานกรรมการ คนที่ 1
3.	อาจารย์ ดร.อัฒนันท์	เดโชพิศาลวงศ์	รองประธานกรรมการ คนที่ 2
4.	นางจุฑารัตน์	ธานีรัตน์	เหรัญญิก
5.	นางวรรณพร	หริรักษ์	ผู้ช่วยเหรัญญิก
6.	นายโกสินธุ์	ศิริรักษ์	กรรมการ
7.	ว่าที่ ร.ต.จาดูรนต์	ชุตินพงษ์	กรรมการ
8.	นายชัยมนต์	คงทน	กรรมการ
9.	นายธมยศ	ไกรนรา	กรรมการ
10.	ว่าที่ ร.ต.นภดล	พันธรักษ์	กรรมการ
11.	นายไพรวลัย	เกิดทองมี	กรรมการ
12.	นายวรเทพ	ไกรเทพ	กรรมการ
13.	อาจารย์ นพ.สุรศักดิ์	วิจิตรพงศ์จินดา	กรรมการ
14.	นางกาญจจรี	ว่องไวรัตนกุล	เลขานุการ
15.	นายอนันต์เดช	ศิริภาพร	ผู้ช่วยเลขานุการ
16.	สมาชิกสหกรณ์	จำนวน 660 คน	(รวมลำดับที่ 1-15 ข้างต้นแล้ว สมาชิกสหกรณ์ทั้งสิ้น 942 คน)

รายนามผู้เข้าร่วมประชุม

1.	นางลูกจันทร์	บุญนาค	นักวิชาการสหกรณ์ชำนาญการ
2.	ดร.ศักดิ์ชาย	จันทร์เรือง	ผู้สอบบัญชีภาคเอกชน
3.	นายวราวุธ	หมั่นเที่ยง	ผู้ช่วยผู้ตรวจสอบ
4.	สมาชิกสมทบ	จำนวน 18 คน	(สมาชิกสมทบทั้งสิ้น 185 คน)

เริ่มประชุมเวลา 12.45 น.

เมื่อสมาชิกมาครบองค์ประชุมแล้ว ประธานกรรมการกล่าวเปิดประชุม และขออสาสมาชิก 3 คน เป็นพยานในการนับคะแนนเสียงเลือกตั้งคณะกรรมการดำเนินการ และดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ดังนี้

ระเบียบวาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

สรุปเรื่อง

ตามที่ได้ทราบกันว่าหลายจังหวัดในพื้นที่ภาคใต้ รวมถึงจังหวัดนครศรีธรรมราช ประสบปัญหาอุทกภัย คณะกรรมการดำเนินการฯ ได้ปรึกษากันและมีความเห็นว่าหากสหกรณ์ฯ เลื่อนการประชุมออกไป ห้องประชุมใหญ่ อาคารไทยบุรี อาจมีการเรียน การสอน จะส่งผลให้การประชุมล่าช้าออกไป สหกรณ์ฯ จึงมีความจำเป็นต้องกำหนดประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2559 ในวันที่ 7 ธันวาคม 2559 เช่นเดิม โดยปรับเวลาการดำเนินการต่าง ๆ รวมถึงเวลาประชุมให้เร็วขึ้น

มติที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระที่ 2 รับรองรายงานการประชุมใหญ่สามัญ ประจำปี 2558

สรุปเรื่อง ตามที่สภามหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์ จำกัด ได้จัดประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 2 ธันวาคม 2558 เวลา 13.00 น. ณ ห้องประชุมใหญ่ อาคารไทยบุรี มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์ นั้น เลขานุการคณะกรรมการดำเนินการฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2558 เสร็จเรียบร้อยแล้ว มีจำนวน 18 หน้า รายละเอียดตามวาระการประชุม

มติที่ประชุม ที่ประชุมมีมติรับรองรายงานการประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2558 โดยไม่มีการแก้ไข

ระเบียบวาระที่ 3 เรื่องแจ้งเพื่อทราบ**3.1 ผลการดำเนินงาน และรายงานการปฏิบัติงานตามแผนกลยุทธ์ ประจำปีบัญชี 2559**

สรุปเรื่อง คณะกรรมการดำเนินการสภามหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์ จำกัด ชุดที่ 20 ได้นำเสนอผลการดำเนินงาน และรายงานการปฏิบัติงานตามแผนกลยุทธ์ ประจำปีบัญชี 2559 ดังนี้ (1) ผลการดำเนินงานปีบัญชี 2559 เปรียบเทียบกับปีบัญชี 2558 (2) เปรียบเทียบประมาณการรายได้ รายจ่าย และผลการดำเนินงาน ประจำปีบัญชี 2559 รายละเอียดตามวาระการประชุม

มติที่ประชุม รับทราบ

3.2 รายงานผลการตรวจสอบกิจการสหกรณ์ ประจำปี 2559

สรุปเรื่อง ตามที่ ที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 2 ธันวาคม 2558 มีมติแต่งตั้งให้ นายสมโภชน์ มุลิธรรม และ นายไพศาล สาริกา เป็นผู้ตรวจสอบกิจการประจำปี 2559 ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 2 ธันวาคม 2558 นั้น ผู้ตรวจสอบกิจการได้ตรวจสอบการดำเนินงานของสหกรณ์ฯ ในแต่ละเดือนช่วงเวลาเป็นลำดับ โดยได้สรุปผลการตรวจสอบกิจการประจำปี 2559 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 ดังนี้ (1) วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ (2) ขอบเขตการตรวจสอบ (3) ผลการตรวจสอบด้านผลการดำเนินงาน ด้านบริหารงานทั่วไป ด้านบัญชี ด้านการเงิน ด้านสินเชื่อ ด้านการลงทุน ด้านเงินรับฝาก ด้านหนี้สิน ด้านทุน (4) ผลการดำเนินงานของสหกรณ์ฯ และ (5) รายการปรับปรุง/ข้อเสนอแนะ รายละเอียดตามวาระการประชุม

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ 4 เรื่องเสนอเพื่อพิจารณา**4.1 ขออนุมัติงบประมาณประจำปีบัญชี 2559**

สรุปเรื่อง ด้วยสหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์ จำกัด ได้จัดทำงบการเงิน (งบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุน และงบกระแสเงินสด) ประจำปีบัญชี 2559 เสนอผู้สอบบัญชีสหกรณ์ฯ ตรวจสอบงบการเงินดังกล่าวให้ถูกต้องตรงตามระเบียบนายทะเบียนสหกรณ์ ว่าด้วยการบัญชีของสหกรณ์ พ.ศ. 2542 เสร็จเรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ คณะกรรมการดำเนินการฯ ในการประชุมครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2559 พิจารณาแล้ว มีมติเห็นชอบรับรองงบการเงินประจำปีบัญชี 2559 สรุปดังนี้

1. งบแสดงฐานะการเงิน (ณ วันที่ 30 กันยายน 2559)

รายการ	จำนวนเงิน (บาท)
สินทรัพย์	755,667,344.92
หนี้สิน	352,782,529.97
ทุน	402,884,814.95

2. งบกำไรขาดทุน (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559)

รายการ	จำนวนเงิน (บาท)
รายรับ	47,108,246.21
รายจ่าย	16,157,003.89
กำไร	30,951,242.32

3. งบกระแสเงินสด (สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559)

รายการ	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสด ณ วันต้นปี	13,339,089.37
เงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(6,599,750.67)
เงินสด ณ วันสิ้นปี	6,739,338.70

ในการนี้ ผู้สอบบัญชีภาคเอกชนได้นำเสนองบการเงินที่ได้ตรวจสอบแล้ว ทั้งงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุน งบกระแสเงินสด หมายเหตุประกอบงบการเงิน รายงานผลการประเมินความเสี่ยงจากการควบคุมแบบมาตรฐาน รายงานผลการประเมินชั้นคุณภาพการควบคุมภายใน และการวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ตามลำดับ

การพิจารณา

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว มีประเด็นสอบถามดังนี้

1. สมาชิกสอบถามเพิ่มเติม กรณีของงบกำไรขาดทุน ในส่วนของ "รายได้อื่น ๆ" จำนวน 282,020.83 บาท ต้องการทราบว่าเป็นรายได้อะไร ซึ่งตามรายงานการประชุมประจำปี 2558 คุณพิชัย ลิ้มรสเจริญ ผู้สอบบัญชีภาคเอกชน ได้แจ้งว่า สามารถระบุรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินได้
2. ฝ่ายจัดการฯ แจ้งว่า รายได้อื่น ๆ ส่วนใหญ่เป็นรายได้ค่าประสานงานกับบริษัทประกัน กรณีที่สมาชิก กู้เงิน และทำประกันชีวิต โครงการประกันสินเชื่อ บริษัทฯ จะให้รายได้ค่าประสานงานฯ ในสัดส่วนที่แตกต่างกันตามที่แต่ละบริษัทฯ เสนอ และงบการเงินที่นำเสนอ เป็นไปตามรูปแบบของงบการเงิน ซึ่งสอดคล้องกับรูปแบบ วิธีการบัญชี หรือผังบัญชีอยู่แล้ว
3. คุณศักดิ์ชาย จันทร์เรือง ผู้สอบบัญชีภาคเอกชน แจ้งว่า ตามที่สมาชิกได้ให้ข้อเสนอแนะในการจัดทำ งบการเงินปีที่ผ่านมา ประจำปี 2559 สหกรณ์ฯ ได้จัดทำงบการเงินตามระเบียบที่นายทะเบียนของกรมตรวจบัญชีสหกรณ์กำหนดแล้ว หากสมาชิกเห็นว่ารายได้อื่น ให้เปิดเผยเพิ่มเติมในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เกิดความชัดเจน สหกรณ์ฯ ก็สามารถกระทำได้

มติที่ประชุม

ที่ประชุมมีมติอนุมัติงบการเงินประจำปีบัญชี 2559 ตามที่เสนอ ด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์ ทั้งนี้ ตั้งแต่ประจำปี 2560 เป็นต้นไป ให้สหกรณ์ฯ ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลรายได้อื่นไว้ใน หมายเหตุประกอบงบการเงิน

4.2 ขออนุมัติจัดสรรกำไรสุทธิ ประจำปีบัญชี 2559

สรุปเรื่อง

การดำเนินงานของสหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์ จำกัด ประจำปีบัญชี 2559 มีกำไรสุทธิ จำนวน 30,951,242.32 บาท คณะกรรมการดำเนินการฯ ในการประชุมครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2559 พิจารณาแล้ว เสนอการจัดสรรกำไรสุทธิตามข้อ 28 แห่งข้อบังคับสหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์ จำกัด พ.ศ. 2554 ดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	ปีบัญชี 2559		ปีบัญชี 2558	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
1. ทุนสำรอง ไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิ (ตาม พรบ.สหกรณ์ และข้อบังคับสหกรณ์ฯ กำหนด)	4,674,136.32	15.10	4,161,207.51	15.36
2. ค่าบำรุงสันนิบาตสหกรณ์แห่งประเทศไทย ไม่เกินร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ แต่ไม่เกิน 10,000 บาท (ตาม คกก.พัฒนาการสหกรณ์ฯ และข้อบังคับสหกรณ์ฯ กำหนด)	10,000.00	0.03	10,000.00	0.04
3. ทุนรักษาระดับอัตราเงินปันผล ไม่เกินร้อยละ 2 ของทุนเรือนหุ้นวันสิ้นปี (ตามข้อบังคับสหกรณ์ฯ กำหนด)	90,000.00	0.29	90,000.00	0.33
4. ทุนเพื่อจัดให้มีสำนักงาน	240,000.00	0.78	290,000.00	1.07
5. ทุนสาธารณประโยชน์ ไม่เกินร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิ	1,293,000.00	4.18	940,000.00	3.47
6. ทุนเพื่อการศึกษาอบรม	400,000.00	1.29	600,000.00	2.21
7. กองทุนช่วยเหลือสมาชิก	1,440,000.00	4.65	1,218,000.00	4.50
8. กองทุนสวัสดิการเพื่อบำเหน็จสมาชิก	955,000.00	3.09	735,000.00	2.71

หน่วย : บาท

รายการ	ปีบัญชี 2559		ปีบัญชี 2558	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
9. กองทุนสวัสดิการเงินยืมเพื่อช่วยเหลือสมาชิก*	0.00	0.00	0.00	0.00
10. เงินปันผล (5.13%ต่อปี)	16,078,412.00	51.95	13,864,481.00	51.17
11. เงินเฉลี่ยคืน (11.25%)	5,100,694.00	16.48	4,585,855.00	16.93
12. เงินโบนัสกรรมการและเจ้าหน้าที่ ไม่เกินร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิ	670,000.00	2.16	600,000.00	2.21
รวม	30,951,242.32	100.00	27,094,543.51	100.00

* กองทุนสวัสดิการเงินยืมเพื่อช่วยเหลือสมาชิก ไม่จัดสรรเพิ่ม เนื่องจากยอดคงเหลือสิ้นปีจำนวน 500,000 บาท เป็นยอดเงินที่เพียงพอสำหรับให้สมาชิกหมุนเวียนกู้ยืมตามวัตถุประสงค์

การจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีบัญชี 2559 ตามที่เสนอมีผลดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	ปีบัญชี 2559		ปีบัญชี 2558	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
1. การจัดสรรให้สมาชิก	30,271,242.32	97.81	26,484,543.51	97.75
1.1 กลับมาเป็นของสมาชิก (เงินปันผลและเงินเฉลี่ยคืน)	21,179,106.00	68.43	18,450,336.00	68.10
1.2 เป็นผลประโยชน์แก่สมาชิก (ทุนสำรองและทุนสะสมอื่น ๆ)	9,092,136.32	29.38	8,034,207.51	29.65
2. เป็นของสันนิบาตสหกรณ์แห่งประเทศไทย	10,000.00	0.03	10,000.00	0.04
3. เป็นโบนัสกรรมการและเจ้าหน้าที่	670,000.00	2.16	600,000.00	2.21

การพิจารณา

ที่ประชุมพิจารณา ดังนี้

1. การจัดสรรให้สมาชิกในปีนี้ เท่ากับ 97.81% เมื่อเทียบกับปี 2558 เท่ากับ 97.75% ภาพรวมเพิ่มขึ้น 0.06%
2. โบนัสกรรมการและเจ้าหน้าที่ แม้ว่าปี 2559 จำนวนเงินจัดสรรจะสูงกว่าปี 2558 แต่เปอร์เซ็นต์การจัดสรร

จะลดลง เนื่องจากจำนวนเงินที่จัดสรรคิดจากฐานกำไรสุทธิที่ต่างกันนั่นเอง และในการจัดสรรเงินโบนัสให้กรรมการและเจ้าหน้าที่ตามข้อบังคับสหกรณ์ฯ พ.ศ. 2554 กำหนดให้จัดสรรได้ไม่เกินร้อยละ 10 ของกำไรสุทธิ

3. ในการจัดสรรกำไรสุทธิ คณะกรรมการดำเนินการได้พิจารณาคำนึงถึงผลประโยชน์ที่สมาชิกได้รับเป็นอันดับแรก แต่ก็ยังไม่ลืมคำนึงถึงผู้ที่ทำงานด้วย

มติที่ประชุม

ที่ประชุมมีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีบัญชี 2559 ตามที่คณะกรรมการดำเนินการนำเสนอข้างต้น ด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์

4.3 ขออนุมัติแผนงานประจำปีบัญชี 2560 และงบประมาณรายจ่าย ประจำปีบัญชี 2560

สรุปเรื่อง

คณะกรรมการดำเนินการฯ ในการประชุมครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2559 พิจารณาเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมเพื่อพิจารณา ดังนี้

1. แผนงานประจำปีบัญชี 2560
 2. เป้าหมายดำเนินงานประจำปีบัญชี 2560
 3. เปรียบเทียบประมาณการรายได้ รายจ่ายและผลการดำเนินงาน ประจำปีบัญชี 2559 และประมาณการปีบัญชี 2560
 4. งบประมาณรายจ่ายประจำปีบัญชี 2560
- รายละเอียดตามวาระการประชุม

เป้าหมายดำเนินงานประจำปีบัญชี 2560

1.	จำนวนสมาชิก/สมาชิกสมทบ ใหม่	70	ราย
2.	ทุนเรือนหุ้น	40.00	ล้านบาท
3.	เงินรับฝาก	285.00	ล้านบาท
4.	ให้บริการเงินกู้ยืม	330.00	ล้านบาท
	เงินกู้เพื่อเหตุฉุกเฉิน	3.00	ล้านบาท
	เงินกู้สามัญ	150.00	ล้านบาท
	เงินกู้พิเศษ	177.00	ล้านบาท
5.	กำไรสุทธิ	33.99	ล้านบาท

เปรียบเทียบประมาณการรายได้ รายจ่ายและผลการดำเนินงาน ประจำปีบัญชี 2559 และประมาณการปีบัญชี 2560

(หน่วย : บาท)

รายการ	ปีบัญชี 2559		ประมาณการ ปีบัญชี 2560	หมายเหตุ
	ประมาณการ	ผลการ ดำเนินงาน		
รายได้				
ดอกเบี้ยรับเงินให้กู้	47,500,000.00	46,317,134.68	48,800,000.00	- รายได้ที่เกิดจากการให้กู้เงิน
ดอกเบี้ยรับเงินฝาก	20,000.00	30,227.32	30,000.00	- รายได้ที่เกิดจากการฝากเงินธนาคาร สหกรณ์อื่น และสถาบันการเงินอื่น
ผลตอบแทนจากการลงทุน	445,000.00	448,477.97	550,000.00	- รายได้ที่เกิดจากการลงทุน เช่น ดอกเบี้ย เงินปันผล หรือประโยชน์อื่นใดที่ได้รับ
รายได้อื่น ๆ	445,000.00	312,406.24	360,000.00	- รายได้อื่น ๆ ที่มีใช้ดอกเบี้ย เช่น ค่าธรรมเนียม- แรกเข้า รายได้ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ รายได้อื่น ๆ
รวมรายได้	48,410,000.00	47,108,246.21	49,740,000.00	
ค่าใช้จ่าย				
ดอกเบี้ยจ่าย	14,300,000.00	12,882,911.13	11,700,000.00	- ดอกเบี้ยจ่ายเงินฝากและดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืม
ค่าใช้จ่ายด้านบริหารจัดการ	3,450,000.00	2,999,989.34	3,700,000.00	- รายจ่ายตามงบประมาณประจำปี 2560 ยกเว้น หมวดสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และอุปกรณ์
ค่าใช้จ่ายทางบัญชี	300,000.00	274,103.42	350,000.00	- ค่าบำเหน็จเจ้าหน้าที่, ค่าเสื่อมราคา, สิทธิประโยชน์ตัดจ่าย และค่าใช้จ่ายทางบัญชีอื่น ๆ
รวมค่าใช้จ่าย	18,050,000.00	16,157,003.89	15,750,000.00	
ประมาณการรายได้สูงกว่ารายจ่าย	30,360,000.00	30,951,242.32	33,990,000.00	

งบประมาณรายจ่ายประจำปีบัญชี 2560

(หน่วย : บาท)

รายการ	ปีบัญชี 2559		ปีบัญชี 2560 งบประมาณ	เหตุผลและความจำเป็น
	งบประมาณ	จ่ายจริง		
1. หมวดค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่				
1.1 เงินเดือนเจ้าหน้าที่	1,605,000.00	1,566,060.00	1,783,980.00	- เงินเดือนเจ้าหน้าที่(เดิม) 4 อัตรา และเจ้าหน้าที่ใหม่ 1 อัตรา (เดือนละ 15,000 บ. ตั้งงบประมาณ 7 เดือน) - หลักการบัญชีถัดไป กำหนดวงเงินปรับเพิ่มเงินเดือนไม่เกิน 7.5% ของยอดเงินเดือนทั้งหมด - หลักการบัญชีถัดไป คณะกรรมการมีอำนาจในการปรับฐานเงินเดือน ตามภาวะเงินเฟ้อ และหากงบประมาณไม่เพียงพอจะใช้งบจากงบสำรองจ่ายเพิ่มเติม
1.2 เงินตอบแทนประจำตำแหน่ง	36,000.00	36,000.00	50,000.00	- ตำแหน่งผู้จัดการ ผู้ช่วยผู้จัดการ และตำแหน่งที่มีใบอนุญาตประกอบวิชาชีพ(ทนายความ)
1.3 ค่าล่วงเวลาเจ้าหน้าที่	30,000.00	16,705.55	30,000.00	- ค่าตอบแทนสำหรับเจ้าหน้าที่ที่ทำงานนอกเวลาทำการ และทำงานในวันหยุดราชการ
1.4 เงินประกันสังคม	36,500.00	36,384.00	41,800.00	- สมทบเงินกองทุนประกันสังคม และสมทบกองทุนเงินทดแทนของเจ้าหน้าที่ตามกฎหมาย (เจ้าหน้าที่(เดิม) 4 อัตรา และเจ้าหน้าที่ใหม่ 1 อัตรา (7 เดือน))
1.5 ค่าสวัสดิการเจ้าหน้าที่	40,000.00	24,651.00	40,000.00	- ค่าสวัสดิการเจ้าหน้าที่ อาทิ ค่ารักษาพยาบาล (ให้เบิกจ่ายจากส่วนต่างที่ไม่สามารถเบิกจากประกันสังคมได้) การศึกษาบุตร และสวัสดิการอื่น ๆ งบประมาณการไว้ไม่เกิน 10% ของเงินเดือนเจ้าหน้าที่ทั้งหมด
1.6 ค่าเบี้ยประกันภัยเจ้าหน้าที่	1,500.00	1,374.18	1,800.00	- ค่าเบี้ยประกันภัยเจ้าหน้าที่ทั้งหมด (5 อัตรา)
1.7 ค่าเบี้ยเลี้ยง - พานหะ - ที่พัก (เจ้าหน้าที่)	10,000.00	324.00	10,000.00	- ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าพานหะ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก และค่าใช้จ่ายในการเดินทางของเจ้าหน้าที่ สำหรับการประชุม อบรม สัมมนา เพื่อประสานงาน และดำเนินการอื่นๆ ของสหกรณ์
	1,759,000.00	1,681,498.73	1,957,580.00	
2. หมวดค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์				
2.1 ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาสินทรัพย์	10,000.00	1,700.00	10,000.00	- ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาสินทรัพย์ สำนักงาน อุปกรณ์สำนักงาน และครุภัณฑ์อื่น ๆ
2.2 ค่าดูแลโปรแกรมรายปี	18,000.00	18,000.00	24,000.00	- ค่าดูแลโปรแกรมสหกรณ์ประจำปี 2560 (สหกรณ์ฯ ใช้โปรแกรมสหกรณ์ฯ ของ สอ.มอ. และปีบัญชี 2560 ปรับเพิ่มเป็น อัตรา 2 บ.ปี/คน (ตามจำนวนสมาชิก) ต่ำสุดไม่น้อยกว่า 24,000.- บ.)

รายการ	ปีบัญชี 2559		ปีบัญชี 2560 งบประมาณ	เหตุผลและความจำเป็น
	งบประมาณ	จ่ายจริง		
2.3 ค่าเช่าพื้นที่ Server	-	-	10,000.00	- ค่าเช่าพื้นที่ server ประจำปี 2560
2.4 ค่าพัฒนาโปรแกรมสหกรณ์ฯ	10,000.00	-	10,000.00	- ค่าพัฒนาโปรแกรมสหกรณ์ฯ และจัดทำโปรแกรมอื่น ๆ
2.5 ค่าประกันทรัพย์สิน	1,000.00	740.01	1,000.00	- ค่าประกันภัยทรัพย์สินของสหกรณ์ฯ
	39,000.00	20,440.01	55,000.00	
3. หมวดค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสมาชิก				
3.1 ค่าเบี้ยประกันภัยสมาชิก	80,000.00	46,526.25	60,000.00	- ค่าเบี้ยประกันอุบัติเหตุให้สมาชิก
3.2 ค่าวัสดุของที่ระลึก	20,000.00	14,206.71	20,000.00	- ค่าของที่ระลึกสำหรับจัดกิจกรรมส่งเสริมการออมและโครงการอื่น ๆ
3.3 ค่าสมนาคุณ	600,000.00	473,083.28	368,000.00	- สวัสดิการวันเกิด 400 บ./คน(ประมาณ 280,000 บ.) โครงการส่งเสริมการออม (ประมาณ 71,500 บ.) และโครงการอื่น ๆ (ประมาณ 16,500 บ.)
	700,000.00	533,816.24	448,000.00	
4. หมวดค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการดำเนินงานอื่น				
๘ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับกรรมการ				
4.1 ค่าตอบแทนกรรมการ	108,000.00	106,800.00	108,000.00	- ค่าตอบแทนกรรมการ จำนวน 9,000 บ./เดือน ดังนี้ ตำแหน่ง ประธานกรรมการ(2,000 บ./เดือน), รองประธานกรรมการ(จำนวน 2 คน คนละ 1,200 บ./เดือน), เภรัญญิก (1,600 บ./เดือน), ผู้ช่วยเหรัญญิก (300 บ./เดือน), เลขานุการคณะกรรมการดำเนินการ (1,500 บ./เดือน), ผู้ช่วยเลขานุการ(คณะกรรมการ- ดำเนินการ(300 บ./เดือน), เลขานุการคณะกรรมการ อำนวยการ/เงินกู้/ศึกษาประชาสัมพันธ์(จำนวน 3 คน คนละ 300 บ./เดือน)
4.2 ค่าเบี้ยประชุม	132,000.00	119,600.00	170,000.00	- จ่ายค่าเบี้ยประชุมสำหรับคณะกรรมการ- ดำเนินการ อนุกรรมการ คณะทำงานต่าง ๆ, ผู้ตรวจสอบกิจการ (ปรับค่าเบี้ยประชุมตามวาระที่ 4.6 มีผลบังคับใช้ ตั้งแต่ 8 ธ.ค. 59)
	240,000.00	226,400.00	278,000.00	
๘ ค่าใช้จ่ายดำเนินงานอื่น ๆ				
4.3 ค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบกิจการ	24,000.00	21,935.48	24,000.00	- ค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบกิจการ 2 คน คนละ 1,000 บ./เดือน
4.4 ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี	50,000.00	50,000.00	70,000.00	- ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีประจำปีบัญชี 2560 (ตั้งงบประมาณสูงสุดที่ผู้สอบบัญชีเสนอราคา)

รายการ	ปีบัญชี 2559		ปีบัญชี 2560 งบประมาณ	เหตุผลและความจำเป็น
	งบประมาณ	จ่ายจริง		
4.5 ค่าตอบแทนอื่น ๆ	10,000.00	4,000.00	50,000.00	- ค่าตอบแทนบุคลากรช่วยงานสหกรณ์ฯ ค่าตอบแทนดูแลระบบคอมพิวเตอร์ ค่าตอบแทน ทนายความ และค่าตอบแทนอื่น ๆ ตามความจำเป็น
4.6 ค่าใช้จ่ายในการประชุมใหญ่	280,000.00	234,240.01	425,000.00	- ค่าสมนาคุณ(ให้สมาชิกที่เข้าประชุม) 500 บ./คน (ประมาณ 350,000 บ. ประมาณ 75% ของสมาชิก) รายงานกิจการ(ประมาณ 40,000 บ.) ของรางวัล (ประมาณ 20,000 บ.) ค่าตอบแทนคณะกรรมการฯ 200 บ./คน (ประมาณ 4,800 บ.) ค่าน้ำดื่ม (ประมาณ 3,000 บ.) และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (ประมาณ 7,200 บ.)
4.7 ค่าสาธารณูปโภค	40,000.00	32,391.91	55,000.00	- ค่าสาธารณูปโภค เช่น ค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์ และอื่น ๆ (มหาวิทยาลัยฯ ปรับอัตราค่าไฟฟ้า จากเดิม 3.89 บ./หน่วย เป็นอัตรา 5.50 บ./หน่วย)
4.8 ค่าวัสดุสำนักงาน	60,000.00	58,344.40	70,000.00	- ค่าวัสดุสำนักงาน, วัสดุคอมพิวเตอร์, ของใช้ในสำนักงาน, อุปกรณ์/บอร์ดประชาสัมพันธ์ และวัสดุอื่น ๆ
4.9 ค่าแบบพิมพ์	40,000.00	30,103.34	40,000.00	- แบบพิมพ์และแบบเอกสารต่าง ๆ ที่ใช้ในสำนักงาน
4.10 ค่าธรรมเนียม	45,000.00	43,094.38	52,000.00	- ค่าไปรษณียากร, ค่าอากรแสตมป์, เช็ค, ค่าธรรมเนียมการโอนเงิน ค่าธรรมเนียม เพื่อการลงทุน และค่าธรรมเนียมอื่น ๆ
4.11 ค่าถ่ายเอกสาร	30,000.00	25,184.84	30,000.00	- ค่าถ่ายเอกสารภายในสำนักงาน และภายนอก สำนักงาน
4.12 ค่ารับรอง	10,000.00	7,342.50	10,000.00	- สำหรับรับรองการประชุมกรรมการ รับรองสมาชิก ผู้มาตรวจสอบสหกรณ์ ผู้มาเยี่ยมเยียนสหกรณ์ หรือรับรองอื่น ๆ
4.13 ค่าบำรุงชมรมต่าง ๆ	2,500.00	1,098.00	2,500.00	- ค่าบำรุงชมรมสหกรณ์ออมทรัพย์ภาคใต้ และค่าบำรุงชมรมอื่น ๆ (จ่ายตามจำนวนสมาชิก ณ 1 ม.ค. ของทุกปี คนละ 1 บาท)
4.14 ค่าเบี่ยงเลี้ยง-พาหนะ-ที่พัก	20,000.00	5,824.00	20,000.00	- ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง ค่าพาหนะ ค่าเบี่ยงเลี้ยง ค่าที่พัก และค่าใช้จ่ายในการเดินทาง สำหรับสมาชิก สมาชิกสมทบ บุคลากรสหกรณ์ และบุคคลภายนอก สำหรับการประชุม อบรม และสัมมนา รวมทั้ง การประสานงาน หรือดำเนินงานอื่น ๆ หรือ ดำเนินงานอื่น ๆ ในกิจการสหกรณ์ฯ
4.15 ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	15,000.00	1,922.00	15,000.00	- ค่าหนังสือต่าง ๆ วารสาร, งานประชาสัมพันธ์, สื่อ VDO ของที่ระลึก ค่าขนส่ง, ส.ค.ส., ค่าทำบุญ ค่าสมัครสมาชิก ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดต่าง ๆ และ ค่าใช้จ่ายทั่วไปอื่น ๆ ที่ไม่อาจจัดเข้าประเภทใด ประเภทหนึ่ง

รายการ	ปีบัญชี 2559		ปีบัญชี 2560	เหตุผลและความจำเป็น
	งบประมาณ	จ่ายจริง	งบประมาณ	
4.16 สํารองค่าใช้จ่าย	55,500.00	-	67,920.00	- ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่ยังไม่ได้ตั้งงบประมาณรายจ่ายไว้ สมทบประเภทรายจ่ายที่ตั้งไว้ไม่เพียงพอ เพื่อ ความคล่องตัว และเหมาะสมกับภาวะการณ์ต่าง ๆ ที่อาจเปลี่ยนแปลง (โดยตั้งไว้ไม่เกิน 10% ของหมวด ค่าใช้จ่ายทั้งหมด)
	682,000.00	515,480.86	931,420.00	
	922,000.00	741,880.86	1,209,420.00	
5. หมวดค่าใช้จ่ายโครงการต่าง ๆ (ตามแผนกลยุทธ์ และการเข้าร่วม การบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล)				
5.1 โครงการชื่นชม	5,000.00	4,000.00	5,000.00	- โครงการชื่นชมคุณค่าสมาชิก กรรมการ
5.2 โครงการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม	5,000.00	4,000.00	5,000.00	- ของงบประมาณเพิ่มเติม โดยส่วนหนึ่งจะเบิกจาก ทุนสาธารณประโยชน์
5.3 โครงการสถานที่ทำงานน่าอยู่ฯ (5 ส. สร้างสุข)	10,000.00	4,353.50	10,000.00	- โครงการสถานที่ทำงานน่าอยู่ น่าทำงาน
5.4 โครงการสัมมนา/ศึกษาดูงาน	10,000.00	10,000.00	10,000.00	- ของงบประมาณเพิ่มเติม โดยส่วนหนึ่งเบิกจาก ทุนเพื่อการศึกษาอบรม
	30,000.00	22,353.50	30,000.00	
รวมงบประมาณรายจ่าย	3,450,000.00	2,999,989.34	3,700,000.00	
6. หมวดสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และอุปกรณ์				
6.1 ระบบสํอบถามข้อมูลผ่านเว็บฯ และพิมพ์ใบรับเงินออนไลน์	-	-	50,000.00	- เพื่อพัฒนาระบบสํอบถามข้อมูลของสมาชิกผ่าน เว็บฯ และพิมพ์ใบรับเงินออนไลน์ โดยไม่ต้องพิมพ์ เป็นกระดาษ
6.2 เครื่องใช้/อุปกรณ์สำนักงาน	215,000.00	30,495.00	380,000.00	- รายละเอียดตามประมาณการเครื่องใช้/อุปกรณ์ สำนักงาน
รวมงบจัดซื้อทรัพย์สิน	215,000.00	30,495.00	430,000.00	
รวมทั้งสิ้น	3,665,000.00	3,030,484.34	4,130,000.00	

- หมายเหตุ**
- งบประมาณรายจ่ายข้างต้นไม่ได้รวมต้นทุนการดำเนินงาน เช่น ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืม, ดอกเบี้ยจ่ายเงินรับฝาก และค่าใช้จ่ายทางบัญชี เช่น ค่าบำเหน็จเจ้าหน้าที่ ค่าเสื่อมราคา สิทธิประโยชน์ตัดจ่าย และค่าใช้จ่ายทางบัญชีอื่น ๆ เป็นต้น
 - ค่าใช้จ่ายทุกหมวด สามารถนำมาถัวเฉลี่ยกันได้ เว้นแต่ หมวดที่ 6
 - หมวดที่ 6 รายการที่ 6.2 เครื่องใช้/อุปกรณ์สำนักงาน สามารถนำมาถัวเฉลี่ยกันได้

ประมาณการเครื่องใช้/อุปกรณ์สำนักงาน (ถัวเฉลี่ยกันได้)					
ที่	รายการ	จำนวน	ราคา/หน่วย	รวม	หมายเหตุ
1	ติดตั้งกล่องวงจรปริตพร้อมอุปกรณ์ประกอบ	1	35,000.00	35,000.00	
2	ตู้จัดเก็บเอกสาร	1		70,000.00	ทำแบบ built in
3	เครื่องปรับอากาศ	2	60,000.00	120,000.00	ทดแทนเครื่องปรับอากาศที่ใช้เกิน 14 ปี
4	เครื่องพิมพ์สีมุดคู่ฟาก	1	35,000.00	35,000.00	ตั้งสำรองอุปกรณ์ที่อายุเกิน 10 ปี
5	เครื่องคอมพิวเตอร์	2	25,000.00	50,000.00	ตั้งสำรองอุปกรณ์ที่อายุเกิน 5 ปี
6	เครื่องพิมพ์เลเซอร์	2	35,000.00	70,000.00	ตั้งสำรองอุปกรณ์ที่อายุเกิน 5 ปี
	รวม			380,000.00	

การพิจารณา

ที่ประชุมพิจารณา ดังนี้

1. สมาชิกมีข้อสอบถามและข้อเสนอแนะดังนี้

1.1 แผนงานประจำปี 2560 และเป้าหมายดำเนินการประจำปีบัญชี 2559 - 2561 พันธกิจที่ 1

การบริหารงานตามหลักการสหกรณ์ และหลักธรรมาภิบาล ตัวชี้วัด “ผลประเมินการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล” สหกรณ์ฯ มีเป้าหมาย เป็นดีเลิศ มาตั้งแต่ปี 2559 - 2561 เห็นว่าสหกรณ์ฯ ควรกำหนด KPI หรือเป้าหมายอื่น โดยอาจจะเทียบเคียงกับสหกรณ์ชั้นนำที่เหนือขึ้นไป เพื่อที่จะทำให้สหกรณ์ฯ พัฒนาก้าวหน้ายิ่งขึ้น

1.2 งบประมาณรายจ่ายประจำปีบัญชี 2560 ข้อ 4.6 “ค่าใช้จ่ายในการประชุมใหญ่” กำหนดจัดทำ

รายงานกิจการประมาณ 40,000 บาท เห็นว่าสหกรณ์ฯ ได้ประชาสัมพันธ์เผยแพร่ผ่านระบบต่าง ๆ และผ่านเว็บไซต์แล้ว ถ้าเป็นไปได้ หากไม่มีข้อกำหนดให้สหกรณ์ฯ ต้องจัดทำเป็นรูปเล่ม หรือหากต้องจัดทำ ก็จัดทำจำนวนน้อยจะช่วยให้สหกรณ์ฯ ประหยัดค่าใช้จ่าย และนำไปใช้ประโยชน์อื่นเกี่ยวกับสมาชิกได้มากขึ้น

1.3 งบประมาณรายจ่ายประจำปีบัญชี 2560 ในส่วนของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ ไม่ได้ตั้งค่าบำเหน็จ

เจ้าหน้าที่ไว้ ไม่แน่ใจว่าถ้าหากต้องจ่าย จะนำค่าบำเหน็จมาจากส่วนไหน และการกำหนดวงเงินปรับเพิ่มเงินเดือนไม่เกิน 7.5% ของยอดเงินเดือนทั้งหมด ได้เปรียบเทียบกับสหกรณ์ออมทรัพย์อื่น หรือเปรียบเทียบกับเงินเดือนของสมาชิกที่ขึ้นแต่ละปีหรือไม่ ซึ่งในการขึ้นเงินเดือนของสมาชิก หากจะได้ 6.5% จะต้องมี KPI กำหนดมาก และในปี 2560 จะมี 5 ส. มามีส่วนกำหนดเพิ่มเติมอีก

2. กรรมการชี้แจงดังนี้

2.1 ในส่วนของตัวชี้วัด คณะกรรมการดำเนินการนำไปพิจารณาและศึกษาข้อมูลเพิ่มเติม

2.2 ตามงบประมาณรายจ่ายประจำปีบัญชี 2560 ข้อ 4.2 ค่าเบี้ยประชุม กำหนดไว้จำนวน 170,000 บาท ซึ่งคณะกรรมการฯ เสนอปรับค่าเบี้ยประชุมใหม่ ในวาระที่ 4.6 ดังนั้น จึงเห็นว่าเพื่อความโปร่งใส ให้สมาชิกได้ทราบจำนวนเงิน จึงเห็นควรนำวาระที่ 4.6 พิจารณาพร้อมกันเลย

2.3 ค่าบำเหน็จเจ้าหน้าที่ จะไม่อยู่ในส่วนของเงินเดือนเจ้าหน้าที่ แต่จะเป็นค่าใช้จ่ายทางบัญชี ที่ยังไม่ได้มีการจ่าย ซึ่งจะมีการบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทางบัญชีทุก ๆ ปี เมื่อมีเจ้าหน้าที่ลาออกจึงจะจ่ายเงิน และค่าใช้จ่ายทางบัญชี จะเป็นในส่วนของ “ค่าบำเหน็จเจ้าหน้าที่ ค่าเสื่อมราคา ลิขสิทธิ์รถยนต์จ่าย และค่าใช้จ่ายทางบัญชีอื่น ๆ สหกรณ์ฯ จะแสดงไว้ที่ตาราง “เปรียบเทียบประมาณการรายได้ รายจ่ายและผลการดำเนินงาน ประจำปีบัญชี 2559 และประมาณการปีบัญชี 2560”

2.4 เงินเดือนเจ้าหน้าที่ มี 2 ส่วน ปัจจุบันมี 4 อัตรา และสหกรณ์ฯ จะขอตำแหน่งสิ้นชื่อ เพิ่มอีก 1 ตำแหน่ง (ได้ตั้งงบประมาณไว้ 7 เดือน) และการขึ้นเงินเดือนของเจ้าหน้าที่ที่กำหนดไว้ไม่เกิน 7.5% มาจาก 2 ส่วน คือ 1) สหกรณ์ฯ มีการประเมินผลการทำงานเช่นกัน มีภาระงานชัดเจน โดยเทียบเคียงกับมหาวิทยาลัยฯ 2) แม้จะตั้งงบประมาณไว้สูง แต่ไม่ได้จ่ายตามที่กำหนด และมีการตั้งเพื่อการปรับฐานเงินเดือน

มติที่ประชุม

ที่ประชุมมีมติอนุมัติตามที่คณะกรรมการดำเนินการฯ เสนอไว้ข้างต้น ด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์ดังนี้

1. แผนงานประจำปีบัญชี 2560
2. เป้าหมายดำเนินงานประจำปีบัญชี 2560
3. เปรียบเทียบประมาณการรายได้ รายจ่ายและผลการดำเนินงาน ประจำปีบัญชี 2559 และประมาณการปีบัญชี 2560
4. งบประมาณรายจ่ายประจำปีบัญชี 2560

4.4 ข้อกำหนดวงเงินกู้ยืมหรือค้ำประกันประจำปี 2560

สรุปเรื่อง

ตามข้อบังคับสหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์ จำกัด พ.ศ. 2554 ได้กำหนดไว้ดังนี้

“ข้อ 18 **วงเงินกู้ยืมหรือการค้ำประกัน** ที่ประชุมใหญ่อาจกำหนดวงเงินกู้ยืมหรือการค้ำประกันสำหรับปีหนึ่ง ๆ ได้ตามที่จำเป็นและสมควรแก่การดำเนินงาน วงเงินซึ่งกำหนดดังว่านี้ต้องได้รับความเห็นชอบจากนายทะเบียนสหกรณ์

ถ้าที่ประชุมใหญ่ยังมีได้กำหนด หรือนายทะเบียนสหกรณ์ยังมีได้ให้ความเห็นชอบวงเงินกู้ยืมหรือการค้ำประกัน สำหรับปีใด ก็ให้ใช้วงเงินกู้ยืมหรือการค้ำประกันสำหรับปีก่อนไปพลาง”

“ข้อ 19 **การกู้ยืมเงินหรือการค้ำประกัน** สหกรณ์อาจกู้ยืมเงิน หรือออกตั๋วสัญญาใช้เงิน หรือตราสารการเงิน หรือโดยวิธีอื่นใด สำหรับใช้เป็นทุนดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ได้ตามที่คณะกรรมการดำเนินการเห็นสมควร ทั้งนี้ จะต้องอยู่ภายในวงเงินกู้ยืมหรือการค้ำประกันประจำปีตามข้อ 18”

วงเงินกู้ยืมหรือการค้ำประกันของสหกรณ์ฯ ประจำปีบัญชี 2559 นายทะเบียนสหกรณ์ให้ความเห็นชอบ จำนวน 410.00 ล้านบาท (สี่ร้อยสิบล้านบาทถ้วน) มีข้อมูลดังนี้

1. วงเงินกู้ยืมและยอดหนี้คงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

ที่	เงินกู้ยืม	วงเงินกู้	ยอดหนี้	คงเหลือวงเงิน	อัตราดอกเบี้ย(ต่อปี) (ณ วันที่ 30 กันยายน 2559)
	เงินกู้ยืมระยะสั้น				
1.	วงเงินเบิกเกินบัญชี	10.00	0.00	10.00	ธ.กรุงไทย = 6.12% ธ.ออมสิน = 4.75%
2.	วงเงินตั๋วสัญญาใช้เงิน	200.00	21.00	179.00	ธ.กรุงไทย = 4.00% ธ.ออมสิน = 4.125% ธ.ธนชาติ = 3.95%
	รวมเงินกู้ระยะสั้น	210.00	21.00	189.00	
	เงินกู้ยืมระยะยาว				
3.	ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร	50.00	0.00	50.00	5.00%
4.	ธนาคารออมสิน	11.00	11.00	0.00	3.75% - เบิกเงินกู้ 30 ล้านบาท (7/08/56) ชำระ 500,000 บ./เดือน
5.	สหกรณ์ออมทรัพย์จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย จำกัด	53.20	53.20	0.00	อัตราดอกเบี้ย 4.00% - เบิกเงินกู้ 70 ล้านบาท (28/09/58) ชำระ 1,400,000 บ./เดือน
6.	ชุมนุมสหกรณ์ออมทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด	76.44	76.44	0.00	อัตราดอกเบี้ย 4.00% - เบิกเงินกู้ 78 ล้านบาท (26/07/59) ชำระ 780,000 บ./เดือน
	รวมเงินกู้ระยะยาว	190.64	140.64	50.00	
	รวมวงเงินกู้ยืม	400.64	161.64	239.00	

2. ทุนเรือนหุ้นและทุนสำรอง ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2559 ดังนี้

ที่	รายการ	จำนวนเงิน(บาท)
1.	ทุนเรือนหุ้น	335,017,260.00
2.	ทุนสำรอง	21,417,659.64
	รวม	356,434,919.64
	1.3 เท่า (ทุนเรือนหุ้น+ทุนสำรอง)	463,365,395.53

ทั้งนี้ เพื่อรองรับการขยายการให้บริการแก่สมาชิก/สมาชิกสมทบ และเพื่อให้การบริหารงานมีสภาพคล่องและสหกรณ์ฯ สามารถหาแหล่งเงินทุนต่ำ โดยไม่กระทบกับข้อจำกัดของวงเงินกู้ยืมประจำปีฯ ดังนั้น จึงขอเสนอกำหนดวงเงินกู้ยืมหรือการค้ำประกันของสหกรณ์ฯ ประจำปีบัญชี 2560 จำนวน 460.00 ล้านบาท ซึ่งไม่เกิน 1.3 เท่าของทุนเรือนหุ้นรวมกับทุนสำรอง (ประกาศนายทะเบียนสหกรณ์ เรื่อง หลักเกณฑ์การพิจารณาให้ความเห็นชอบวงเงินการกู้ยืมเงินหรือการค้ำประกันของสหกรณ์ฉบับประกาศ ณ วันที่ 11 มีนาคม 2548 กำหนดทุนเรือนหุ้นรวมกับทุนสำรองของสหกรณ์(งบทดลอง) ณ วันสิ้นเดือนสุดท้ายก่อนวันประชุม) เกิน 300 ล้านบาท ถึง 400 ล้านบาท ถือเป็นวงเงินกู้ยืม เป็นจำนวน 1.3 เท่าของทุนเรือนหุ้นรวมกับทุนสำรองของสหกรณ์)

การพิจารณา

ที่ประชุมพิจารณาแล้วเห็นว่า เพื่อความคล่องตัวในการดำเนินงานของสหกรณ์ฯ ประกอบกับวงเงินที่ขอกู้ยืมและค้ำประกันยังเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศนายทะเบียนสหกรณ์ จึงเห็นชอบตามที่คณะกรรมการดำเนินการนำเสนอ

มติที่ประชุม ที่ประชุมมีมติอนุมัติวงเงินกู้ยืมหรือการค้ำประกันประจำปี 2560 จำนวน 460.00 ล้านบาท (สี่ร้อยหกสิบล้านบาทถ้วน) ด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์ และให้แจ้งนายทะเบียนสหกรณ์เห็นชอบ

4.5 เงินร่อยจ่ายคืน

สรุปเรื่อง ด้วยสหกรณ์ มีบัญชีเงินร่อยจ่ายคืน เป็นเงินรับโอนเข้าบัญชีเงินฝากสหกรณ์ฯ ผ่านธนาคารกรุงไทย สาขาท่าศาลา แต่ไม่มีผู้ใดมาติดต่อ หรือแสดงหลักฐานการทำธุรกรรมกับสหกรณ์ฯ ทำให้มีเงินคงค้างอยู่ในบัญชีของสหกรณ์ฯ เป็นระยะเวลานาน ดังนั้น เพื่อให้สอดคล้องตามมาตรา 193/30 แห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กำหนดไว้ “อายุความนั้น ถ้าประมวลกฎหมายนี้หรือ กฎหมายอื่นมิได้บัญญัติไว้โดยเฉพาะ ให้มีกำหนดสิบปี” คณะกรรมการดำเนินการ ในการประชุมครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2559 เห็นชอบให้สหกรณ์ฯ นำเสนอที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2559 และปิดประกาศให้เป็นที่ทราบโดยทั่วกัน ที่ทำการสหกรณ์ฯ ระบุให้ชัดเจนในประกาศ หากพ้นกำหนด 120 วันแล้ว ยังไม่มีผู้มีสิทธิมารับเงินดังกล่าว สหกรณ์ฯ จะโอนเงินร่อยจ่ายคืนเฉพาะลำดับที่ 1 เข้าบัญชีทุนสำรอง ของสหกรณ์ฯ ต่อไป

เงินร่อยจ่ายคืน รายละเอียดดังนี้

ที่	ธนาคาร	วัน เดือน ปี	จำนวนเงิน (บาท)
1.	กรุงไทย	27/01/2549	20,000
2.	กรุงไทย	06/02/2552	500
3.	กรุงไทย	20/02/2552	500
รวมเป็นเงิน			21,000

(ประกาศฯ เรื่อง เงินร่อยจ่ายคืน ตามเอกสารประกอบวารสารการประชุม)

การพิจารณา ที่ประชุมพิจารณาแล้ว เห็นว่าเพื่อให้การดำเนินการเกี่ยวกับบัญชีเงินร่อยจ่ายคืน ที่เป็นเงินรับโอนเข้าบัญชีเงินฝากสหกรณ์ฯ ผ่านธนาคารกรุงไทย สาขาท่าศาลา แต่ไม่มีผู้ใดมาติดต่อ เพื่อให้สอดคล้องตามมาตรา 193/30 แห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ เห็นควรให้ดำเนินการประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน และให้ผู้มีสิทธินำหลักฐาน มาติดต่อขอรับเงินได้ที่สหกรณ์ฯ ได้ทุกวันทำการ ภายในกำหนดระยะเวลา 120 วัน นับตั้งแต่วันที่ 7 เดือนธันวาคม พ.ศ. 2559 ถึงวันพุธที่ 5 เดือนเมษายน พ.ศ. 2560 หากพ้นกำหนดนี้แล้ว ยังไม่มีผู้มีสิทธิมารับเงินร่อยจ่ายคืน สหกรณ์ฯ จะโอนเงินร่อยจ่ายคืนเฉพาะลำดับที่ 1 เข้าบัญชีทุนสำรองของสหกรณ์ฯ ต่อไป

มติที่ประชุม ที่ประชุมมีมติเห็นชอบให้สหกรณ์ฯ ปิดประกาศให้เป็นที่ทราบโดยทั่วกัน ณ ที่ทำการสหกรณ์ฯ เป็นเวลา 120 วัน นับตั้งแต่วันที่ 7 เดือนธันวาคม พ.ศ. 2559 ถึงวันพุธที่ 5 เดือนเมษายน พ.ศ. 2560 และถ้าหากพ้นกำหนด 120 วันดังกล่าวแล้ว ยังไม่มีผู้มีสิทธิมารับเงินดังกล่าว อนุมัติให้สหกรณ์ฯ โอนเงินร่อยจ่ายคืนเฉพาะลำดับที่ 1 จำนวนเงิน 20,000 บาท เข้าบัญชีทุนสำรองของสหกรณ์ฯ ด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์

4.6 ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ/คณะกรรมการของสหกรณ์

สรุปเรื่อง ตามข้อบังคับสหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์ จำกัด ข้อ 71 **อำนาจหน้าที่ของที่ประชุมใหญ่** ที่ประชุมใหญ่มีอำนาจหน้าที่พิจารณาวินิจฉัยเรื่องทั้งปวงที่เกิดขึ้นเกี่ยวกับการดำเนินกิจการของสหกรณ์ ซึ่งรวมทั้งในข้อต่อไปนี้

(1)...(4)

(5) พิจารณากำหนดบำเหน็จ และค่าตอบแทนการปฏิบัติงานของกรรมการ กรรมการ อื่น ๆ ผู้ตรวจสอบกิจการ

(6) พิจารณากำหนดค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าเช่าที่พัก และค่าเบี้ยประชุมของกรรมการดำเนินการ

และผู้ตรวจสอบกิจการ...”

คณะกรรมการดำเนินการ ในการประชุมครั้งที่ 12/2559 เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2559 พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนและค่าเบี้ยประชุม และเห็นว่าค่าตอบแทนรายเดือนยังมีความเหมาะสม ส่วนค่าเบี้ยประชุมสหกรณ์ฯ ถือว่าอัตราเดิมมาตั้งแต่ปี 2548 จึงเห็นชอบให้นำเสนอที่ประชุมใหญ่เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายและอัตราการจ่ายค่าเบี้ยประชุมของคณะกรรมการ/คณะกรรมการของสหกรณ์ฯ ดังนี้

1. คณะกรรมการหรือคณะทำงานที่ได้รับค่าเบี้ยประชุม ต้องเป็นคณะกรรมการ/คณะทำงานที่คณะกรรมการดำเนินการได้พิจารณาแต่งตั้ง และผู้ตรวจสอบกิจการสหกรณ์
2. ให้คณะกรรมการ/คณะทำงาน ได้รับค่าเบี้ยประชุมเหมาจ่ายเป็นรายเดือนเฉพาะเดือนที่มีการประชุม คณะกรรมการ/คณะทำงานชุดนั้น ๆ หากเดือนใดมีการประชุมเกินกว่า 1 ครั้ง ให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมเพียงครั้งเดียว และหากเดือนใดไม่มีการประชุม ก็จะไม่มีการจ่ายค่าเบี้ยประชุม
3. กรณีที่ผู้รับผิดชอบหลักในแต่ละตำแหน่ง ไม่สามารถเข้าประชุมได้ และมีบุคคลอื่นทำหน้าที่แทนในที่ประชุม ให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมแก่ผู้ทำหน้าที่แทนในอัตราค่าเบี้ยประชุมของผู้รับผิดชอบหลัก
4. กรณีที่เดือนใดประธานผู้ตรวจสอบกิจการ และผู้ตรวจสอบกิจการเข้าประชุมพร้อมกัน ให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมเพียง 1 คน เท่านั้น
5. อัตราอัตราค่าเบี้ยประชุมกำหนดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม(บาท/คน) (อัตราเดิมถือใช้ 1/3/48)	ค่าเบี้ยประชุม(บาท/คน) เสนอใหม่
- ประธานกรรมการ (คณะกรรมการดำเนินการ/คณะกรรมการอำนวยการ/คณะกรรมการเงินกู้/ คณะกรรมการศึกษาและประชาสัมพันธ์)	450	600
- หัวหน้าคณะกรรมการ (คณะกรรมการประเมินราคาและตรวจสอบหลักทรัพย์)	450	600
- เลขานุการ (คณะกรรมการดำเนินการ/คณะกรรมการอำนวยการ/คณะกรรมการเงินกู้/ คณะกรรมการศึกษาและประชาสัมพันธ์/คณะกรรมการประเมินราคาและ ตรวจสอบหลักทรัพย์)	450	600
- รองประธานกรรมการ และกรรมการ (คณะกรรมการดำเนินการ/คณะกรรมการอำนวยการ/คณะกรรมการเงินกู้/ คณะกรรมการศึกษาและประชาสัมพันธ์)	300	400
- เภรณัติก ผู้ช่วยเพรณัติก และผู้ช่วยเลขานุการ (คณะกรรมการดำเนินการ)		
- รองหัวหน้าคณะกรรมการ และคณะกรรมการ (คณะกรรมการประเมินราคาและตรวจสอบหลักทรัพย์)		
- ประธานกรรมการ(คณะกรรมการอื่น ๆ) - หัวหน้าคณะกรรมการ(คณะกรรมการอื่น ๆ) - เลขานุการ(คณะกรรมการอื่น ๆ/คณะกรรมการอื่น ๆ)	300	400
- รองประธานกรรมการ และกรรมการ(คณะกรรมการอื่น ๆ) - รองหัวหน้าคณะกรรมการ และคณะกรรมการ(คณะกรรมการอื่น ๆ)	200	300
- ผู้ตรวจสอบกิจการ	300	400

การพิจารณา

ที่ประชุมพิจารณาดังนี้

1. หลักเกณฑ์การจ่าย และอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการดำเนินการ เป็นไปตามเดิม ไม่ได้เสนอเปลี่ยนแปลง ดังนี้

1.1 หลักเกณฑ์การจ่าย ดังนี้

1.1.1 ค่าตอบแทนให้จ่ายเฉพาะบางตำแหน่งของคณะกรรมการดำเนินการ, คณะกรรมการเงินกู้, คณะกรรมการอำนวยการ, คณะกรรมการศึกษาและประชาสัมพันธ์ และผู้ตรวจสอบกิจการสหกรณ์เท่านั้น

1.1.2 การจ่ายค่าตอบแทนกำหนดดังนี้

(1) กรณีที่ดำรงตำแหน่งตามที่ระบุในตารางอัตราค่าตอบแทนไม่เต็มเดือนให้จ่ายค่าตอบแทนเป็นรายวัน ตามสูตรดังนี้ ค่าตอบแทนรายเดือน(ประจำตำแหน่ง)หารจำนวนวันของเดือนที่ดำรงตำแหน่ง และคูณจำนวนวันที่ดำรงตำแหน่ง

(2) หากเดือนใด ผู้รับผิดชอบหลักในแต่ละตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ และมีผู้อื่นปฏิบัติหน้าที่แทน มีรายละเอียดดังนี้

กึ่งหนึ่ง

(2.1) กรณีปฏิบัติหน้าที่แทนเป็นระยะเวลาครึ่งหนึ่งของเดือน ให้จ่ายค่าตอบแทนคนละ

(2.2) กรณีที่ปฏิบัติหน้าที่แทนเกินครึ่งหนึ่งของเดือน ให้จ่ายค่าตอบแทนดังนี้

(ก) ตำแหน่งในการปฏิบัติงานสายเดียวกัน ให้จ่ายค่าตอบแทนในตำแหน่ง

ที่สูงกว่าเพียงตำแหน่งเดียว ดังนี้

- รองประธานกรรมการคนที่ 1,2 ปฏิบัติหน้าที่แทน ประธานกรรมการ
- ผู้ช่วยเหรียญก ปฎิบัติหน้าที่แทน เหรียญก
- ผู้ช่วยเลขานุการ(คณะกรรมการดำเนินการ) ปฏิบัติหน้าที่แทน เลขานุการ (คณะกรรมการดำเนินการ)

(ข) ตำแหน่งการปฏิบัติงานไม่เกี่ยวข้องกับตำแหน่งเดิม ให้จ่ายค่าตอบแทน

ในตำแหน่งที่ตนปฏิบัติ และค่าตอบแทนในตำแหน่งที่ตนปฏิบัติงานแทน

1.2 อัตราค่าตอบแทน กำหนดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/คน)
ประธานกรรมการ (คณะกรรมการดำเนินการ)	2,000
รองประธานกรรมการ (คณะกรรมการดำเนินการ)	1,200
เหรียญก	1,600
ผู้ช่วยเหรียญก	300
เลขานุการ(คณะกรรมการดำเนินการ)	1,500
เลขานุการ(คณะกรรมการอำนวยการ/คณะกรรมการเงินกู้/คณะกรรมการศึกษาและประชาสัมพันธ์)	300
ผู้ช่วยเลขานุการ(คณะกรรมการดำเนินการ)	300
ผู้ตรวจสอบกิจการ	1,000

2. หลักเกณฑ์การจ่าย และอัตราค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ/คณะทำงานของสหกรณ์ พิจารณาดังนี้

2.1 ถึงแม้ว่าค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ จะไม่เป็นนัยสำคัญในการสร้างแรงจูงใจให้สมาชิกสมัครกรรมการ แต่ก็ช่วยให้เป็นขวัญและกำลังใจให้แก่คนที่ทำงานเพื่อสหกรณ์ฯ ได้บ้าง

2.2 ในการขอปรับเพิ่มค่าเบี้ยประชุม สหกรณ์ฯ ได้นำข้อมูลมาเปรียบเทียบกับสหกรณ์ออมทรัพย์อื่นที่มีทุนดำเนินงาน จำนวนสมาชิก ผลกำไรสุทธิ ใกล้เคียงกันกับสหกรณ์ฯ นอกเหนือจากนั้น กรรมการยังมีความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นในการค้าประกันเงินกู้สถาบันการเงินอื่น

2.3 ที่ประชุมเห็นควรปรับเพิ่มค่าเบี้ยประชุม ตามที่คณะกรรมการดำเนินการนำเสนอ ดังนี้

2.3.1 หลักเกณฑ์การจ่ายค่าเบี้ยประชุมกำหนดดังนี้

(1) คณะกรรมการหรือคณะทำงานที่ได้รับค่าเบี้ยประชุม ต้องเป็นคณะกรรมการ/คณะทำงานที่คณะกรรมการดำเนินการได้พิจารณาแต่งตั้ง และผู้ตรวจสอบกิจการสหกรณ์

(2) ให้คณะกรรมการ/คณะทำงาน ได้รับค่าเบี้ยประชุมเหมาจ่ายเป็นรายเดือนเฉพาะเดือนที่มีการประชุมคณะกรรมการ/คณะทำงานชุดนั้น ๆ หากเดือนใดมีการประชุมเกินกว่า 1 ครั้ง ให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมเพียงครั้งเดียว และหากเดือนใดไม่มีการประชุม ก็จะไม่มีการจ่ายค่าเบี้ยประชุม

(3) กรณีที่ผู้รับผิดชอบหลักในแต่ละตำแหน่ง ไม่สามารถเข้าประชุมได้ และมีบุคคลอื่นทำหน้าที่แทนในที่ประชุม ให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมแก่ผู้ทำหน้าที่แทนในอัตราค่าเบี้ยประชุมของผู้รับผิดชอบหลัก

(4) กรณีที่เดือนใดประธานผู้ตรวจสอบกิจการ และผู้ตรวจสอบกิจการเข้าประชุมพร้อมกัน ให้จ่ายค่าเบี้ยประชุมเพียง 1 คน เท่านั้น

2.3.2 อัตราการจ่ายค่าเบี้ยประชุม กำหนดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม(บาท/คน)
- ประธานกรรมการ (คณะกรรมการดำเนินการ/คณะกรรมการอำนวยการ/คณะกรรมการเงินกู้/ คณะกรรมการศึกษาและประชาสัมพันธ์) - หัวหน้าคณะกรรมการ (คณะกรรมการประเมินราคาและตรวจสอบหลักทรัพย์)	600
- เลขานุการ (คณะกรรมการดำเนินการ/คณะกรรมการอำนวยการ/คณะกรรมการเงินกู้/ คณะกรรมการศึกษาและประชาสัมพันธ์/คณะกรรมการประเมินราคาและตรวจสอบหลักทรัพย์)	600
- รองประธานกรรมการ และกรรมการ (คณะกรรมการดำเนินการ/คณะกรรมการอำนวยการ/คณะกรรมการเงินกู้/ คณะกรรมการศึกษาและประชาสัมพันธ์) - เทร้ญญิก ผู้ช่วยเทร้ญญิก และผู้ช่วยเลขานุการ (คณะกรรมการดำเนินการ) - รองหัวหน้าคณะกรรมการ และคณะกรรมการ (คณะกรรมการประเมินราคาและตรวจสอบหลักทรัพย์)	400
- ประธานกรรมการ(คณะกรรมการอื่น ๆ) - หัวหน้าคณะกรรมการ(คณะกรรมการอื่น ๆ) - เลขานุการ(คณะกรรมการอื่น ๆ/คณะกรรมการอื่น ๆ)	400
- รองประธานกรรมการ และกรรมการ(คณะกรรมการอื่น ๆ) - รองหัวหน้าคณะกรรมการ และคณะกรรมการ(คณะกรรมการอื่น ๆ)	300
- ผู้ตรวจสอบกิจการ	400

มติที่ประชุม ที่ประชุมมีมติอนุมัติยกเลิก ประกาศฯ เรื่อง ค่าตอบแทนและค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ/คณะกรรมการ/คณะกรรมการ/คณะกรรมการของสหกรณ์ ฉบับลงวันที่ 23 เดือนพฤศจิกายน พ.ศ. 2555 ทั้งฉบับ และกำหนดค่าตอบแทนและค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการ/คณะกรรมการของสหกรณ์ ตามการพิจารณาข้อ 1 และข้อ 2 โดยให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 8 เดือนธันวาคม พ.ศ. 2559 เป็นต้นไป ด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์

4.7 **คัดเลือกผู้สอบบัญชีภาคเอกชนเป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2560 และกำหนดค่าธรรมเนียมการตรวจสอบ**
สรุปเรื่อง คณะกรรมการดำเนินการ ในการประชุมครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2559 มีมติให้เสนอรายชื่อผู้สอบบัญชี จำนวน 3 ราย (มีผู้เสนอราคาเป็นผู้สอบบัญชี 3 ราย) ต่อที่ประชุมใหญ่พิจารณาอนุมัติ เพื่อเป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2560 รายละเอียดดังนี้

รายละเอียด	บริษัท สำนักงานบัญชีของเอก จำกัด โดย ดร.ศักดิ์ชาย จันทร์เรือง เลขทะเบียนที่ 6541	บริษัท ตรวจสอบบัญชี เจ เออาร์ ที จำกัด โดย นางยุวดี มหาศักดิ์พันธ์ เลขทะเบียนที่ 5617	นางยุพิน พุ่งเพ็อง เลขทะเบียนเลขที่ 8532
1. การเข้าปฏิบัติงาน สอบบัญชี ● จำนวนครั้งที่เข้า ตรวจสอบ ● จำนวนผู้ช่วย	- ตรวจสอบปีละอย่างน้อย 2 - 3 ครั้ง ครั้งละ 2 - 3 วันทำการ - ตรวจสอบด้วยตนเอง พร้อมผู้ช่วย 2 - 3 คน ทุกครั้ง - ตรวจสอบบัญชีประจำปีให้แล้วเสร็จ ภายใน 5 วันทำการ	- ตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 5 ครั้ง (รวมการเข้าประชุมใหญ่ประจำปี) ครั้งละไม่น้อยกว่า 2 - 4 วันทำการ - ตรวจสอบด้วยตนเอง(โดยไม่ใช้ นายหน้าหรือตัวแทน) / มอบหมาย ให้หัวหน้าสายและผู้ช่วย ตรวจสอบ ครั้งละ 3 - 5 คน	- ตรวจสอบปีละ 6 ครั้ง - ตรวจสอบด้วยตนเองพร้อมผู้ช่วย (แต่ไม่มีผู้ช่วยผู้สอบบัญชี ซึ่งมี คุณสมบัติเป็นหัวหน้าสายสอบบัญชี ตามที่กรมตรวจบัญชีสหกรณ์กำหนด)

รายละเอียด	บริษัท สำนักงานบัญชีทองเอก จำกัด โดย ดร.ศักดิ์ชาย จันทร์เรือง เลขทะเบียนที่ 6541	บริษัท ตรวจสอบบัญชี เจ เอ อาร์ ที จำกัด โดย นางยุวดี มหาศักดิ์พันธ์ เลขทะเบียนที่ 5617	นางยุพิน พุ่งเพ็อง เลขทะเบียนเลขที่ 8532
2. การจัดทำรายงานผลการตรวจสอบ	- รายงานการสอบบัญชีระหว่างปี - จะให้คำแนะนำในด้านการบริหารการเงินการบัญชีตามที่เห็นสมควร โดยไม่ถือเป็นค่าบริการพิเศษ - ยินดีเข้าร่วมประชุมใหญ่ หรือประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง ตามที่สหกรณ์ร้องขอ	- รายงานการสอบบัญชีระหว่างปี - รายงานการสอบบัญชีประจำปี - ให้คำแนะนำด้านการบริหารการเงินการบัญชีตามที่เห็นสมควร - เข้าร่วมประชุมใหญ่ หรือประชุมคณะกรรมการตามที่สหกรณ์ร้องขอ - วิเคราะห์งบการเงิน โดยใช้อัตราส่วนทางการเงินที่กำหนดโดยนายทะเบียนสหกรณ์ - เข้าร่วมแก้ปัญหาเกี่ยวกับสหกรณ์ทันที หากมีการร้องขอเป็นกรณีพิเศษ จากทางสหกรณ์ โดยไม่คิดค่าธรรมเนียมเพิ่มเติม	- รายงานการสอบบัญชีระหว่างปี - รายงานการสอบบัญชีประจำปี - ให้คำแนะนำในด้านการบริหารการเงิน การบัญชีตามที่เห็นสมควร - เข้าร่วมประชุมใหญ่ หรือประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง ตามที่สหกรณ์ร้องขอ
3. วุฒิการศึกษา	- บริหารธุรกิจบัณฑิต(การบัญชี) ม.บูรพา - ประกาศนียบัตรบัณฑิตทางการสอบบัญชี ม.ธรรมศาสตร์ - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต(บัญชีบริหาร) ม.บูรพา - ปรัชญาดุษฎีบัณฑิต (การบัญชี) ม.มหาสารคาม	- ปริญญาตรี ม.ทอการค้าไทย - ปริญญาโท ม.วลัยลักษณ์	- อาชีพ รั้งราชการ ตำแหน่ง ครู คศ.2 วิทยาลัยเทคนิคตรัง - ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชีบริหาร
4. ประสบการณ์ฯ และรายชื่อสหกรณ์ที่เคยตรวจสอบ	ตรวจสอบ 26 สหกรณ์ เช่น 1.สอ.ตำรวจตระเวนชายแดนที่ 14 2.สอ.ตำรวจตระเวนชายแดนที่ 12 3.สอ.มณฑลทหารบกที่ 12 4.สอ.ครูสุรินทร์ 5.สอ.สาธารณสุขสงขลา 6.สอ.มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์	- ตำแหน่งผู้ช่วยผู้สอบบัญชีอาวุโส 3 บริษัท - เจ้าของสำนักงาน/ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 4 บริษัท และ 15 สหกรณ์ เช่น 1.สอ.ตำรวจสุราษฎร์ธานี 2.สอ.ตำรวจพัทลุง 3.สอ.ตำรวจนครศรีธรรมราช 4.สอ.มหาวิทยาลัยราชภัฏนครศรีฯ 5.สอ.สาธารณสุขจังหวัดนครศรีฯ 6.สอ.มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์	ตรวจสอบ 14 สหกรณ์ เช่น 1.สอ.ตำรวจภูธรนาวิวาส 2.สอ.มณฑลทหารบกที่ 43 3.สอ.กองพลทหารบกที่ 5 4.สอ.ตำรวจพัทลุง 5.สอ.ตำรวจสุราษฎร์ธานี 6.สอ.รพ.ตรัง
5. ค่าธรรมเนียม	คิดตามเวลาและแรงงาน โดยรวม ค่าเบี้ยเลี้ยงและพาหนะ และ <u>ค่าใช้จ่ายในการขอคำยืนยันและสอบทานหนี้ไว้แล้ว</u>	คิดตามเวลาและแรงงาน โดยรวม ค่าเบี้ยเลี้ยงและพาหนะไว้เรียบร้อยแล้ว <u>เว้นแต่ ค่าใช้จ่ายในการขอคำยืนยันและสอบทานหนี้</u>	คิดตามเวลาและแรงงาน โดยรวม ค่าเบี้ยเลี้ยง พาหนะ และค่าที่พักไว้เรียบร้อยแล้ว <u>เว้นแต่ ค่าใช้จ่ายในการขอคำยืนยันและสอบทานหนี้</u>
จำนวนเงิน	50,000 บาท	70,000 บาท	55,000 บาท

ข้อมูลทางการเงินเบื้องต้นที่เป็นเกณฑ์ในการพิจารณาค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีสหกรณ์ตามคำแนะนำกรมตรวจบัญชีสหกรณ์ เรื่อง หลักเกณฑ์เบื้องต้นในการพิจารณาค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีสหกรณ์ พ.ศ. 2556

ที่	ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี (บาท)	จำนวนสมาชิก (คน)	ทุนดำเนินงาน (ล้านบาท)	ปริมาณธุรกิจ (ล้านบาท)
1	30,000 - 50,000	ไม่เกิน 1,500	ไม่เกิน 1,000	ไม่เกิน 1,000
2	50,001 - 100,000	1,501 - 5,000	1,001 - 4,000	1,001 - 4,000
ข้อมูลสหกรณ์ฯ ประจำปีบัญชี 2559		1,119	755.67	603.34

การพิจารณา

ที่ประชุมพิจารณา ดังนี้

1. ค่าธรรมเนียมในการตรวจสอบบัญชีที่เป็นข้อมูลในรายงานกิจการ ดังนี้
 - 1.1 บริษัท สำนักงานบัญชีทองเอก จำกัด โดย ดร.ศักดิ์ชาย จันทร์เรือง จำนวน 50,000 บาท
 - 1.2 บริษัท ตรวจสอบบัญชี เจ อาร์ ที จำกัด โดย น.ส.ยวดี มหาศักดิ์พันธ์ จำนวน 70,000 บาท
 - 1.3 นางยุพิน พุ่งเฟื่อง จำนวน 55,000 บาท
2. ที่ประชุมเลือก บริษัท สำนักงานบัญชีทองเอก จำกัด โดย ดร.ศักดิ์ชาย จันทร์เรือง เป็นผู้สอบบัญชี

ภาคเอกชน ด้วยคะแนนเสียงข้างมาก และประธานกรรมการขอให้ที่ประชุมคัดเลือกผู้สอบบัญชีภาคเอกชนสำรองลำดับที่ 1 และสำรองลำดับที่ 2 โดยที่ประชุมคัดเลือกดังนี้

- 2.1 นางยุพิน พุ่งเฟื่อง จำนวน 55,000 บาท เป็นผู้สอบบัญชีภาคเอกชนสำรองลำดับที่ 1
- 2.2 บริษัท ตรวจสอบบัญชี เจ อาร์ ที จำกัด โดย น.ส.ยวดี มหาศักดิ์พันธ์ เป็นผู้สอบบัญชีภาคเอกชน

สำรองลำดับที่ 2

มติที่ประชุม

ที่ประชุมมีมติ ดังนี้

1. **อนุมัติเลือก บริษัท สำนักงานบัญชีทองเอก จำกัด โดย ดร.ศักดิ์ชาย จันทร์เรือง เลขทะเบียนที่ 6541** เป็นผู้สอบบัญชีภาคเอกชน สำหรับปีทางบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และกำหนดค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี จำนวน 50,000 บาท ด้วยคะแนนเสียงข้างมาก
2. **อนุมัติเลือก คุณยุพิน พุ่งเฟื่อง เลขทะเบียนที่ 8532 เป็นผู้สอบบัญชีสหกรณ์ฯ สำรองลำดับที่ 1** ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี จำนวน 55,000 บาท ด้วยคะแนนเสียงข้างมาก และเลือก **บริษัท ตรวจสอบบัญชี เจ อาร์ ที จำกัด โดย นางยวดี มหาศักดิ์พันธ์ เลขทะเบียนที่ 5617** เป็นสำรองลำดับที่ 2 ค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี จำนวน 70,000 บาท

4.8 การเลือกตั้งคณะกรรมการดำเนินการ ชุดที่ 21 (ปี 2560)**สรุปเรื่อง**

ด้วยคณะกรรมการดำเนินการ (ชุดที่ 20) จะครบวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี จำนวน 8 ตำแหน่ง

ในวันประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2559 (วันพุธที่ 7 เดือนธันวาคม พ.ศ. 2559) ประกอบด้วย

- | | | |
|-------------------------|---------------|--------------------------|
| 1. อาจารย์ ดร.อัทนันทน์ | เดโชพิศาลวงศ์ | รองประธานกรรมการ คนที่ 2 |
| 2. นางวรรณพร | หริรักษ์ | ผู้ช่วยเหรัญญิก |
| 3. นายโกสินธุ์ | ศิริรักษ์ | กรรมการ |
| 4. นายชัยมนต์ | คงทน | กรรมการ |
| 5. นายธมยศ | ไกรนรา | กรรมการ |
| 6. ว่าที่ ร.ต.นภดล | พันธ์รักษ์ | กรรมการ |
| 7. นายไพรวลัย | เกิดทองมี | กรรมการ |
| 8. นางกาญจรี | ว่องไวรัตนกุล | เลขานุการ |

กรรมการดำเนินการดังกล่าวข้างต้นที่ไม่มีสิทธิลงสมัครรับการหยั่งเสียงเลือกตั้งเป็นกรรมการดำเนินการ เนื่องจากได้ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการดำเนินการครบ 2 วาระ (4 ปี) ติดต่อกันต้องหยุดพัก 1 ปี จึงมีสิทธิลงสมัครรับการหยั่งเสียง เพื่อให้ที่ประชุมใหญ่เลือกตั้งใหม่ได้ ตามความข้อ 74 วรรคสี่ แห่งข้อบังคับสหกรณ์ พ.ศ. 2554 จำนวน 3 ราย ประกอบด้วย

- | | | |
|-------------------------|---------------|--------------------------|
| 1. อาจารย์ ดร.อัทนันทน์ | เดโชพิศาลวงศ์ | รองประธานกรรมการ คนที่ 2 |
| 2. นายโกสินธุ์ | ศิริรักษ์ | กรรมการ |
| 3. นายธมยศ | ไกรนรา | กรรมการ |

ทั้งนี้ มีสมาชิกสมัครเข้ารับการหยั่งเสียงเลือกตั้งตำแหน่งกรรมการดำเนินการ จำนวน 8 คน โดยประธานคณะกรรมการหยั่งเสียงเลือกตั้งคณะกรรมการดำเนินการ ได้ตรวจสอบคุณสมบัติผู้สมัครเสร็จเรียบร้อยแล้ว รายชื่อดังนี้

1. นางกาญจจรี	ว่องไวรัตนกุล	หมายเลข 1
2. อาจารย์ พญ.พัฒนชิตา	รัศมีสุรวุฒิคุณ	หมายเลข 2
3. นายธวัชชัย	ประดู่	หมายเลข 3
4. ผศ.ดร.โกวิท	กิตติวุฒิกัด	หมายเลข 4
5. นางวรรณพร	หริรักษ์	หมายเลข 5
6. อาจารย์ ดร.กรัณรัตน์	ธรรมรักษ์	หมายเลข 6
7. ว่าที่ ร.ต.นภดล	พันธรักษ์	หมายเลข 7
8. อาจารย์สุผานิต	วิเศษสาร	หมายเลข 8

เนื่องด้วยตำแหน่งกรรมการดำเนินการ มีผู้สมัครเข้ารับการหยั่งเสียงเลือกตั้ง 8 ราย เท่ากับจำนวนที่กำหนด คณะกรรมการหยั่งเสียงเลือกตั้งได้ดำเนินการตามระเบียบฯ ว่าด้วยการหยั่งเสียงเลือกตั้ง พ.ศ. 2555 ข้อ 25(2) “กรณีมีผู้สมัครรับการหยั่งเสียงเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่กำหนดให้หยั่งเสียงเลือกตั้ง ให้ลงคะแนนหยั่งเสียงเลือกตั้งตามกระบวนการจนเสร็จสิ้น และนำเสนอที่ประชุมใหญ่ลงมติเลือกตั้งเป็นกรรมการ”

มติที่ประชุม ที่ประชุมมีมติเลือกตั้งกรรมการดำเนินการที่ได้รับการหยั่งเสียงเลือกตั้ง 8 ลำดับ ด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์ ดังนี้

ลำดับที่	ชื่อ-สกุล
1	นางกาญจจรี ว่องไวรัตนกุล
2	นายธวัชชัย ประดู่
3	อาจารย์ พญ.พัฒนชิตา รัศมีสุรวุฒิคุณ
4	ผศ.ดร.โกวิท กิตติวุฒิกัด
5	อาจารย์ ดร.กรัณรัตน์ ธรรมรักษ์
6	ว่าที่ ร.ต.นภดล พันธรักษ์
7	นางวรรณพร หริรักษ์
8	อาจารย์สุผานิต วิเศษสาร

4.9 การเลือกตั้งผู้ตรวจสอบกิจการสหกรณ์ ประจำปี 2560

สรุปเรื่อง

ตามข้อบังคับสหกรณ์ออมทรัพย์มหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์ จำกัด พ.ศ. 2554 กำหนดดังนี้

❖ ข้อ 101 **ผู้ตรวจสอบกิจการ** ให้ที่ประชุมใหญ่เลือกตั้งสมาชิก หรือสมาชิกสมทบ หรือบุคคลภายนอก หรือนิติบุคคล ผู้มีคุณวุฒิ ความรู้ความสามารถในด้านธุรกิจ การเงิน การบัญชี การเศรษฐกิจหรือการสหกรณ์ เป็นผู้ตรวจสอบกิจการของสหกรณ์เป็นการประจำปี จำนวนสองคน หรือหนึ่งนิติบุคคล

ที่ประชุมใหญ่จะเลือกตั้งกรรมการดำเนินการ หรือผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งหน้าที่ประจำในสหกรณ์เป็นผู้ตรวจสอบกิจการไม่ได้

หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในระเบียบของสหกรณ์

❖ ข้อ 102 **การดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบกิจการ**

❖ ข้อ 105 **อำนาจหน้าที่ของผู้ตรวจสอบกิจการ**

❖ ข้อ 106 **ความรับผิดชอบของผู้ตรวจสอบกิจการ**

(รายละเอียดตามวาระการประชุมและเป็นไปตามข้อบังคับสหกรณ์ฯ)

การพิจารณา

ที่ประชุมพิจารณาดังนี้

1. สหกรณ์ฯ ต้องคัดเลือกสมาชิกเป็นผู้ตรวจสอบกิจการ 2 คน และขอผู้ตรวจสอบกิจการสำรองด้วย เนื่องจากหากเกิดเหตุการณ์ เช่น ผู้ตรวจสอบกิจการมีภารกิจ เช่น ต้องเดินทางไปศึกษาต่อ หรืออื่น ๆ การตรวจสอบกิจการสหกรณ์ฯ จะได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง

2. สมาชิกเสนอชื่อ อาจารย์อิลิศรา สระเมพิ และ อาจารย์สายพิชญ์ สัจจวิเศษ ซึ่งสมาชิกทั้ง 2 ท่านรับที่จะเป็นผู้ตรวจสอบกิจการ

3. สมาชิกเสนอชื่อ นายไพศาล สาริกา เป็นผู้ตรวจสอบกิจการสำรอง

มติที่ประชุม**ที่ประชุมมีมติดังนี้**

1. เลือกตั้ง อาจารย์อริศรา สระโมฬี และ อาจารย์สายพิชญ์ สัจจิตุส เป็นผู้ตรวจสอบกิจการสหกรณ์ฯ ประจำปี 2560 ด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์
2. เลือกตั้ง นายไพศาล สาริกา เป็นผู้ตรวจสอบกิจการสำรอง ปฏิบัติหน้าที่แทนกรณีที่ผู้ตรวจสอบกิจการ ตามมติข้อ 1 ทั้ง 2 คน ปฏิบัติหน้าที่ไม่ได้ ด้วยคะแนนเสียงเป็นเอกฉันท์

ระเบียบวาระที่ 5**เรื่องอื่น ๆ****การกำหนดอายุ และเงินได้คงเหลือสุทธิของสมาชิกผู้ค้าประกัน****สรุปเรื่อง**

นายณรงค์ ปิยะกาญจน์ เลขทะเบียนสมาชิกที่ 203 แจ้งว่า สหกรณ์ฯ ได้กำหนดอายุ และเงินได้คงเหลือสุทธิของสมาชิกผู้ค้าประกัน ไม่แน่ใจว่าสมาชิกทราบกันหรือไม่ และเห็นว่าในการดำเนินงานของสหกรณ์ฯ ได้ยึดตามหลักธรรมาภิบาล และมีวิสัยทัศน์ คือ สหกรณ์มั่นคง ดำรงความโปร่งใส ใส่ใจสมาชิก สหกรณ์ฯ ไม่ควรทำลายความหวังในการกู้เงินของสมาชิก เพราะเงินได้คงเหลือสุทธิของสมาชิกก็เหลืออยู่ประมาณนั้น และสหกรณ์ฯ ตั้งขึ้นมาเพื่อช่วยเหลือสมาชิก โดยในการกำหนดหลักเกณฑ์ดังกล่าว สหกรณ์ฯ ไม่ได้สอบถามสมาชิกเลย

ประธานกรรมการได้ชี้แจงดังนี้

1. การกำหนดหลักเกณฑ์ต่าง ๆ เกี่ยวกับเงินกู้ ต้องดูภาพรวมของสมาชิก หลักเกณฑ์การค้าประกันอายุสมาชิก รายได้คงเหลือ คณะกรรมการดำเนินการ ต้องบริหารสหกรณ์ฯ โดยยึดหลักความมั่นคงมาเป็นอันดับแรก สำหรับรายได้ให้มีความสำคัญรองลงมา
2. เมื่อก่อนธนาคารออมสิน ได้เปิดให้บริการเงินกู้ ชพค. พนักงานมหาวิทยาลัยฯ ได้ขอยื่นกู้เป็นจำนวนมาก สหกรณ์ฯ จึงกำหนดนโยบายเปิดให้บริการเงินกู้เพื่อแข่งขันกับ ชพค. ซึ่งสมาชิกจะใช้บริการเงินกู้หรือไม่ก็ได้ และเมื่อผ่านไป สหกรณ์ฯ ก็ต้องคำนึงถึงความมั่นคงของสหกรณ์ฯ เพราะถ้าหากมีกรณีที่สหกรณ์ฯ ต้องฟ้องร้องสมาชิก ก็ต้องฟ้องร้องสมาชิกทั้งผู้กู้และผู้ค้าประกัน และในการฟ้องร้องไม่ได้แบ่งจำนวนเงินกู้ ตามจำนวนผู้ค้าประกัน ต้องฟ้องร้องตามจำนวนเงินกู้ทั้งจำนวน
3. คณะกรรมการดำเนินการ คำนึงถึงการบริการที่ดี ความเหมาะสมต่อสมาชิก และหลักการของสหกรณ์ฯ เสมอมา
4. สหกรณ์ฯ ประชาสัมพันธ์ไว้ในเว็บไซต์ และในการกำหนดหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ก็มาจากการทำแผนกลยุทธ์ ซึ่งสหกรณ์ฯ เปิดโอกาสให้สมาชิกได้แสดงความคิดเห็น และถ้าหากสหกรณ์ฯ สอบถามสมาชิก มีสมาชิกส่วนน้อยไม่เห็นด้วยกับนโยบายสหกรณ์ฯ สหกรณ์ฯ ก็ต้องคำนึงถึงสมาชิกส่วนใหญ่ ซึ่งคณะกรรมการดำเนินการ ก็ได้ผ่านการเลือกตั้งมาจากสมาชิก หลักเกณฑ์หรือนโยบายบางอย่างก็ไม่ต้องผ่านความคิดเห็นของสมาชิก

มติที่ประชุม**รับทราบ**

ประธานกรรมการกล่าวขอบคุณคณะกรรมการดำเนินการ เจ้าหน้าที่กรมส่งเสริมสหกรณ์ ผู้สอบบัญชีภาคเอกชน และสมาชิก/สมาชิกสมทบสหกรณ์ทุกท่านที่เข้าประชุม และกล่าวปิดประชุม

เลิกประชุมเวลา 15.00 น.

(นางกาญจรี ว่องไวรัตนกุล)
เลขานุการ
ผู้บันทึกรายงานการประชุม

(นายนิรันดร์ จินดานาค)
ประธานกรรมการ
ประธานในที่ประชุม