

รายงานการตรวจสอบภายใน
สมาคมสถาปนิกสยามในพระบรมราชูปถัมภ์แห่งประเทศไทย (สสอศ.)
สำหรับ เดือน 1 พฤษภาคม ถึง 31 พฤษภาคม 2560
ตรวจสอบ ณ วันที่ 30 เดือน มิถุนายน 2560

เรียน นายกสมาคมสถาปนิกสยามในพระบรมราชูปถัมภ์แห่งประเทศไทย

ตามที่สมาคมได้เลือกตั้ง ข้าพเจ้าเป็นผู้ตรวจสอบภายใน ประจำปีทางบัญชี ตั้งแต่ 1 มกราคม 2560 ถึง 31 ธันวาคม 2561 ตามมติที่ประชุมใหญ่ของสมาคมฯ ประจำปี 2559 เมื่อ 25 มีนาคม 2560 นั้น

ข้าพเจ้าขอเสนอผลการตรวจ สำหรับ เดือน 1 พฤษภาคม ถึง 31 พฤษภาคม 2560 ดังต่อไปนี้.-

1. วัตถุประสงค์ของการตรวจ

- 1.1 เพื่อตรวจสอบเอกสารหลักฐาน ทางทะเบียน บัญชี การเงิน ทรัพย์สิน และหนี้สิน ของสมาคมฯ
- 1.2 เพื่อตรวจสอบการดำเนินงาน การปฏิบัติงานตามแผน และการใช้จ่ายเงินงบประมาณ
- 1.3 พิจารณาให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของสมาคมฯ

2. ขอบเขตการตรวจ

- 2.1 ตรวจสอบทะเบียนสมาชิก
- 2.2 ตรวจสอบการใช้จ่ายตามประมาณการค่าใช้จ่าย
- 2.3 ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานการบันทึกบัญชี
- 2.4 ตรวจสอบการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่
- 2.5 ตรวจสอบการพัสดุ
- 2.6 ตรวจสอบการดำเนินการตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบบัญชี

3.ตารางข้อมูลสมาชิกสมาคม สสอศ. ณ 31 พฤษภาคม 2560

สมาชิก สสอศ.	ย/ม 30-เม.ย.-60	ปี พ.ศ. 2560						หมายเหตุ
		31-พ.ค.-60						
		สมัครใหม่ +	เสียชีวิต -	ลาออก -	ไม่คงสภาพ -	ขอคืนสภาพ +	รวมสมาชิกถึงเดือนนี้ (8)	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)
1. สมาชิกสามัญและสมาชิกสมทบ สสอศ.(คู่สมรส,บุตรและบิดามารดาของสมาชิก)	263,036	1,472	182	21	-	-	264,305	*ให้ออก 1 ราย
2. สมาชิกสมทบ สสอศ. (กลุ่มวิชาชีพอื่น)	2,107	5	1	1	-	-	2,110	
3.รับตรง ที่ สสอศ.	35	-	-	-	-	-	35	
รวมสมาชิก[2+3+7]-[4+5+6]	265,178	1,477	183	22	-	-	266,450	

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ.....
.....

4. ข้อมูลศูนย์ประสานงานสมาคม 31 พฤษภาคม 2560

- | | |
|--|-----------------|
| 4.1 ศูนย์ประสานงานสหกรณ์ออมทรัพย์ครู | จำนวน 113 ศูนย์ |
| 4.2 ศูนย์ประสานงานสมาชิกสมทบกลุ่มวิชาชีพ | จำนวน 5 ศูนย์ |
| | รวม 118 ศูนย์ |

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ
.....

5. การปฏิบัติการด้านการเงิน

เงินคงเหลือวันสิ้นเดือน 31 พฤษภาคม 2560

1. เงินสดในมือ	จำนวน	12,640.28	บาท
2. เงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์ รวม 4 บัญชี ประเภทกระแสรายวัน 1 บัญชี			
ก. ธนาคารกรุงไทย (ออมทรัพย์) สาขานนทบุรี	จำนวน	16,236,048.18	บาท
ข. ธนาคารไทยพาณิชย์ (ออมทรัพย์) สาขาโฮมเวิร์ค ราชพฤกษ์	จำนวน	21,475.52	บาท
ค. ธนาคารธนชาติ (ออมทรัพย์) สาขาเดอะมอลล์งามวงศ์วาน	จำนวน	10,159.05	บาท
ง. ธนาคารกรุงไทย (กระแสรายวัน) สาขานนทบุรี	จำนวน	0.00	บาท
จ. ธนาคารกรุงไทย (ออมทรัพย์) สาขาจังหวัดเลย	จำนวน	105.84	บาท
3. เงินฝากสถาบันอื่น ๆ			
ก. สอ.ครูเลย จำกัด (ออมทรัพย์พิเศษ)	จำนวน	1,834,734.21	บาท
ข. ใบบริษัทฝากเงิน ชสอ.	จำนวน	225,000,000.00	บาท
- เงินฝาก 7 วัน		-	บาท
- เงินฝาก 14 วัน		-	บาท
- เงินฝาก 3 เดือน		225,000,000.00	บาท
ค. สอ.ครูเลย จำกัด (ออมทรัพย์)	จำนวน	7,411.17	บาท
ง. ใบบริษัทฝากเงิน ชสอค.	จำนวน	620,566,219.19	บาท
- เงินฝาก 3 เดือน		320,566,219.19	บาท
- เงินฝาก 6 เดือน		300,000,000.00	บาท
รวมเงินสดและเงินฝาก	จำนวน	<u>863,688,793.44</u>	บาท

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

.....

6. การใช้จ่ายเงินตามประมาณการค่าใช้จ่าย

ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2560

หมวดรายจ่าย	ประมาณการ 2560	รายจ่ายเดือนนี้ ณ 31 พ.ค. 60	รวมรายจ่าย แต่ต้นปี ณ ม.ค.- พ.ค. 60	คงเหลือ
1. หมวดเงินเดือน ค่าจ้าง	8,390,933.14	629,354.00	3,158,426.00	5,232,507.14
2. หมวดค่าใช้จ่ายอำนวยการ	35,232,900.00	1,781,610.00	14,070,070.00	21,162,830.00
3. หมวดค่าใช้จ่าย	5,112,540.00	537,022.61	1,892,993.89	3,219,546.11
4. หมวดค่าวัสดุ	900,000.00	80,630.44	248,420.33	651,579.67
5. หมวดค่าสาธารณูปโภค	591,440.00	24,223.81	86,027.54	505,412.46
6. หมวดค่าครุภัณฑ์	1,208,200.00	-	-	1,208,200.00
7. หมวดค่าที่ดิน / สิ่งก่อสร้าง	-	-	-	-
8. หมวดค่าสวัสดิการ	1,079,500.00	53,225.00	180,877.00	898,623.00
9. หมวดงบกลาง	8,095,000.00	637,317.70	2,602,681.71	5,492,318.29
รวม	60,610,513.14	3,743,383.56	22,239,496.47	38,371,016.67

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

7. สรุปเงินค้างจ่าย เงินสงเคราะห์สมาชิกเสียชีวิต

สมาชิกเสียชีวิตลงประกาศเดือน ณ 31 พฤษภาคม 2560

สมาชิกเสียชีวิตไม่เกิน 90 วัน

- เดือน มีนาคม 2560 (ลงประกาศ 5 เม.ย. 60) 196 ราย โอน วันที่ 6 มิ.ย. 60 (เนื่องจากสมาคมฯ มีการ
เปลี่ยนบัญชีจากสาขาเพชรเกษม มาเป็นสาขานนทบุรี จึงต้องมีการปรับระบบโอนเงิน ทำให้การโอนเงินล่าช้าออกไปหนึ่งสัปดาห์/ในเดือน
ต่อไประบบการโอนเงินจะเป็นปกติ)

- เดือน เมษายน 2560 (ลงประกาศ 5 พ.ค. 60) 178 ราย โอน วันที่ 30 มิ.ย. 60 จำนวน 172 ราย
(6 ราย เอกสารไม่ครบ จะโอนเพิ่มเติม วันที่ 5 ก.ค. 60)

- เดือน พฤษภาคม 2560 (ลงประกาศ 5 มิ.ย. 60) 183 ราย

รวมทั้งสิ้น 557 ราย

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

8. สรุปเงินค้างรับสมาชิกสมทบ 4 กลุ่มวิชาชีพ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2560

8.1 สสอป.	6,500,000.00	บาท	(8,593,200.26 -593,200.26 โอนเพิ่ม) (โอนวันที่ 3 มิ.ย. 58 1,000,000.00) (โอนวันที่ 6 ต.ค. 59 500,000) คงเหลือ 6,500,000.00 บาท)
8.2 สสร.	412,967.12	บาท	(โอนวันที่ 30 ธันวาคม 58)
รวม	6,912,967.12	บาท	

ข้อสังเกต/ข้อเสนอแนะ

.....

9. ข้อเสนอแนะทั่วไป

1. การดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์

จากการตรวจสอบ และสอบถามจากฝ่ายจัดการ ถึงการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ เนื่องจากใกล้ถึงครึ่งปีบัญชีแล้ว ปรากฏว่า มีหลายโครงการ งาน กิจกรรม ที่ยังไม่ได้ดำเนินการ บางโครงการ งาน และ กิจกรรม เลยกำหนดเวลาตามแผนแล้ว

จึงขอให้คณะกรรมการดำเนินการ พิจารณา ดำเนินการด้วย

ลงชื่อ วิวัฒน์ อนิวรรณกุล ประธาน
(นายวิวัฒน์ อนิวรรณกุล)

ลงชื่อ สมควร รุ่งเรือง รองประธาน
(นายสมควร รุ่งเรือง)

ลงชื่อ สมัคร ชันชุมพล กรรมการ
(นายสมัคร ชันชุมพล)

ลงชื่อ วุฒิ คงรักษา กรรมการ
(นายวุฒิ คงรักษา)

ลงชื่อ สมพงษ์ สิทธิชัย เลขานุการ
(นายสมพงษ์ สิทธิชัย)

