

## รายงานการประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2564

สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

วันอาทิตย์ที่ 28 พฤศจิกายน 2564 เวลา 08.30 – 16.00 น.

ณ ห้องคอนเวนชัน ฮอลล์ ชั้น 1 โรงแรมแอมบาสซาเดอร์ ถนนสุขุมวิท 11 เขตวัฒนา กรุงเทพฯ

### จำนวนสมาชิกที่เข้าร่วมประชุม

1. สมาชิกตลอดชีพ	จำนวน	56 ราย
2. สมาชิกรายปี/ราย 5 ปี	จำนวน	209 ราย
3. สมาชิกวิสามัญ	จำนวน	1 ราย
4. สมาชิกมอบอำนาจ	จำนวน	1 ราย
รวม	จำนวน	267 ราย

คุณศศิวงศ์ สันติเมธา ส-ศ164 กรรมการและเลขาธิการสมาคมฯ กล่าวต้อนรับสมาชิกเมื่อครบองค์ประชุมตามข้อบังคับสมาคมฯ แล้ว จึงเชิญคุณไชยโรจน์ ภัทรเกียรติพงษ์ นายกสมาคมฯ ประธานในที่ประชุม เปิดการประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2564

คุณไชยโรจน์ ภัทรเกียรติพงษ์ สด-ช29 นายกสมาคมฯ กล่าวต้อนรับและขอบคุณสมาชิกที่ให้ความสนใจเข้าร่วมกิจกรรมของสมาคมฯ และขอเข้าสู่วาระการประชุมวาระที่ 1 ดังนี้

### วาระที่ 1 ประธานแจ้งที่ประชุมทราบ

#### 1.1 การจัดการประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2564

นายกสมาคมฯ แจ้งต่อที่ประชุมถึงการดำเนินการจัดการประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2564 เนื่องจากสถานการณ์จากโรคระบาดโควิด-19 คณะกรรมการสมาคมฯ ได้มีการหารือเกี่ยวกับรูปแบบการจัดประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2564 และเมื่อพิจารณาจากข้อจำกัดของข้อบังคับสมาคมฯ ประกอบกับทางศูนย์บริหารสถานการณ์โควิด-19 (ศบค.) ได้ผ่อนคลายมาตรการให้สามารถจัดประชุมในสถานที่ได้ คณะกรรมการสมาคมฯ และคณะกรรมการเลือกตั้งจึงพิจารณาจัดประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2564 และดำเนินการเลือกตั้งคณะกรรมการสมาคมฯ ในสถานที่ โดยปฏิบัติตามมาตรการป้องกันและควบคุมโรคระบาดอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ ในการประชุมใหญ่ครั้งนี้ สมาคมฯ กำหนดให้มีวาระแก้ไขข้อบังคับฯ และร่างระเบียบสมาคมฯ เพื่อให้รองรับการจัดประชุมใหญ่ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หากที่ประชุมลงมติเห็นชอบ จะส่งผลให้สามารถจัดประชุมใหญ่ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ จึงขอความร่วมมือสมาชิกทุกท่านกรุณาเข้าร่วมประชุมในวาระพิจารณาแก้ไขข้อบังคับสมาคมฯ และพิจารณาร่างระเบียบประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ร่วมกัน

มติที่ประชุม รับทราบ

## วาระที่ 2 รับรองรายงานการประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2564

คุณศศิวิมล สันติเมธา ส-ศ164 กรรมการและเลขาธิการสมาคมฯ ขอให้ที่ประชุมพิจารณา ร่างรายงานการประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2563 วันที่ 29 พฤศจิกายน 2563 ซึ่งร่างรายงานการประชุม ที่ทางสมาคมได้ส่งให้ทุกท่าน เป็นฉบับที่ได้แก้ไขเพิ่มเติมจากสมาชิกที่ขอแก้ไข ตามระเบียบสมาคมฯ ว่าด้วยการประชุมใหญ่

ข้อ 5 การจัดทำรายงานการประชุม ซึ่งระบุว่า

“ให้เลขาธิการสมาคมจัดทำร่างรายงานการประชุมให้แล้วเสร็จภายใน 30 วัน นับจากวันประชุม และนำมาเปิดเผยไว้ใน Website ของสมาคม เพื่อให้สมาชิกตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนโดยสมาชิกผู้ใด เห็นควรแก้ไขเพิ่มเติมประการใด ให้แจ้งมายังสมาคม ภายใน 10 วัน นับจากวันที่สมาคมเผยแพร่ร่างรายงาน ประชุมนั้น เมื่อเลขาธิการสมาคม ได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขร่างรายงานการประชุมตามควรแก่กรณีแล้ว ให้ นำเสนอต่อที่ประชุมใหญ่ในการประชุมครั้งต่อไป เพื่อให้การรับรอง” ซึ่งทางสมาคมฯ ได้ส่งให้สมาชิกพิจารณา ทางอีเมล รวมทั้งได้เผยแพร่บน Website และ Facebook แล้ว ไม่ทราบว่าท่านใดมีข้อแก้ไขเพิ่มเติม อีกหรือไม่

คุณไพศาล ภูรัตนเจริญชัย สด-พ18 ขอแก้ไขรายงานการประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2563

1) หน้าที่ 62 ย่อหน้าที่ 4 บรรทัดที่ 2

แก้ไขจาก “2) คุณไพศาล ภูเจริญรัตน์” เป็น “2) คุณไพศาล ภูรัตนเจริญชัย”

กรรมการและเลขาธิการสมาคมฯ หากไม่มีผู้ใดแก้ไขเพิ่มเติมแล้ว จึงขอให้ที่ประชุมลงมติรับรอง รายงานการประชุม

**มติที่ประชุม** รับรองรายงานการประชุมใหญ่ประจำปี 2564 ด้วยคะแนนเสียง 48 เสียง ไม่รับรอง 2 เสียง งดออกเสียง 5 เสียง

## วาระที่ 3 เลือกตั้งนายกสมาคมฯ และกรรมการบริหารอื่น กรรมการกลาง กรรมการตรวจสอบ

วาระปี พ.ศ. 2565-2566

คุณสุรพงษ์ ชูรังสฤษฎ์ สด-ส254 ประธานคณะกรรมการเลือกตั้ง แนะนำกรรมการเลือกตั้ง ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2563 เพื่อทำหน้าที่ กำกับการเลือกตั้งคณะกรรมการสมาคมฯ วาระปี 2565-2566 จำนวน 4 ท่านได้แก่ 1) คุณสุรพงษ์ ชูรังสฤษฎ์ 2) คุณไพศาล ภูรัตนเจริญชัย 3) คุณสุรีย์ นันทติกุล 4) คุณศิริกุล เมธีวีรังสรรค์ ซึ่งภายหลัง คุณศิริกุล เมธีวีรังสรรค์ ได้ขอลาออกจากคณะกรรมการเลือกตั้ง เมื่อเดือนมีนาคม 2564 โดยคณะกรรมการ เลือกตั้งทำหน้าที่โดยยึดหลักกฎหมาย ข้อบังคับสมาคมฯ และระเบียบสมาคมฯ ที่เกี่ยวข้องเป็นหลัก ภายใต้ สถานการณ์การระบาดของโรคโควิด-19 ซึ่งไม่เอื้ออำนวยให้จัดการเลือกตั้งในสถานที่ และภายใต้ข้อจำกัดของ ข้อบังคับสมาคมฯ ที่ไม่เปิดให้ดำเนินการเลือกตั้งผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ คณะกรรมการเลือกตั้งจึงได้ปรึกษา

ที่ปรึกษาทางกฎหมาย 2 สำนักงาน ซึ่งได้ให้ข้อคิดเห็นสรุปตรงกันว่า สมาคมฯ จะต้องดำเนินการเลือกตั้งตาม ข้อบังคับสมาคมฯ ประกอบกับทางราชการเปิดให้สามารถจัดประชุมในสถานที่ได้ คณะกรรมการเลือกตั้ง จึงสามารถดำเนินการเลือกตั้งตามปกติได้ ในช่วงต่อไป ขอเชิญ คุณไพศาล ภูรัตน์เจริญชัย กรรมการเลือกตั้ง ชี้แจงกำหนดการและหลักเกณฑ์ วิธีการเลือกตั้ง ให้สมาชิกได้ทราบก่อนที่จะลงคะแนนออกเสียงเลือกตั้ง

คุณไพศาล ภูรัตน์เจริญชัย สต-พ18 กรรมการเลือกตั้ง ชี้แจงรายละเอียดในการเลือกตั้ง ดังนี้  
**กำหนดการ**

09.00 – 09.15 น. เป็นการชี้แจงรายละเอียดการเลือกตั้ง

09.15 – 10.45 น. ผู้สมัครรับเลือกตั้งแสดงวิสัยทัศน์

10.45 – 11.00 น. ชี้แจงขั้นตอนการหย่อนบัตรเลือกตั้ง

11.00 – 12.00 น. หย่อนบัตรเลือกตั้ง

12.00 – 14.00 น. นับคะแนนหลังจากปิดหีบเลือกตั้ง

14.00 น. ประกาศผลการเลือกตั้งอย่างไม่เป็นทางการ

**บัตรเลือกตั้ง** สมาชิกสามัญที่มีสิทธิเลือกตั้ง จะได้รับบัตรเลือกตั้ง 1 ชุด มี 3 ใบ ประกอบด้วย

- 1) บัตรเลือกตั้งนายกสมาคมและกรรมการบริหารอื่น สีเขียว เลือกได้ 1 หมายเลข
- 2) บัตรเลือกตั้งกรรมการกลาง สีชมพู เลือกได้ไม่เกิน 3 หมายเลข
- 3) บัตรเลือกตั้งกรรมการตรวจสอบ สีขาว เลือกได้ไม่เกิน 3 หมายเลข

**บัตรดี** บัตรที่ผู้ใช้สิทธิเลือกตั้งทำเครื่องหมายกากบาทด้วยปากกาเท่านั้น ในช่องที่กำหนดหรือ บัตรเลือกตั้งที่ผู้ใช้สิทธิประสงค์ “ไม่เลือกผู้สมัครคนใด”

**บัตรเสีย** บัตรปลอม หรือการตั้งใจทำให้บัตรชำรุดเสียหาย บัตรที่ไม่ได้ทำเครื่องหมายลงคะแนน ให้ผู้สมัครคนใด บัตรที่ทำเครื่องหมายเกินจำนวนกรรมการที่มีการเลือกตั้ง บัตรที่ไม่อาจทราบได้ว่าลงคะแนน ให้ผู้สมัครคนใด ยกเว้นเป็นการลงคะแนน “ไม่เลือกผู้สมัครคนใด” ไม่ทำเครื่องหมายกากบาทด้วยปากกาใน ช่องที่กำหนด ไม่มีตราประทับลายเซ็นประธานคณะกรรมการเลือกตั้ง หย่อนลงผิดหีบ

หากกรณีมีข้อทักท้วงเกี่ยวกับเรื่องบัตรดี บัตรเสีย ให้การพิจารณาตัดสินของคณะกรรมการเลือกตั้งเป็นที่สิ้นสุด

**การนับคะแนน** คณะกรรมการเลือกตั้งจะเปิดนับคะแนนหลังจากปิดหีบบัตรเลือกตั้ง ในเวลา 12.00 น. โดยจะขออาสาสมัครในที่ประชุม จำนวน 6 คน เพื่อทำหน้าที่อ่านคะแนนบัตรเลือกตั้ง และนับคะแนนบนแบบฟอร์มนับคะแนน

**การประกาศผลการเลือกตั้ง** กรรมการเลือกตั้งจะประกาศผลการนับคะแนนผู้สมัครทุกคน ณ สถานที่เลือกตั้ง เมื่อนับคะแนนสิ้นสุด และจะประกาศผลการเลือกตั้งอย่างเป็นทางการผ่านช่องทางสื่อสารของสมาคมฯ ภายใน 3 วันนับจากวันเลือกตั้ง ยกเว้นมีการร้องเรียนผลการเลือกตั้ง โดยผู้ที่ร้องเรียนต้องกรอกแบบฟอร์มร้องเรียนการเลือกตั้ง (กต.12) พร้อมแนบหลักฐาน ถึงคณะกรรมการเลือกตั้งผ่านผู้จัดการสมาคม กรณีการร้องเรียน คณะกรรมการเลือกตั้งจะประกาศแจ้งผลการเลือกตั้งอย่างเป็นทางการภายใน 30 วันนับจากวันเลือกตั้ง

คุณสุรีย์ นันทติกุล ส-ส361 กรรมการเลือกตั้ง ขอเชิญผู้สมัครที่ได้แจ้งความประสงค์จะแสดง  
วิสัยทัศน์ ขึ้นแสดงวิสัยทัศน์ ตามลำดับดังนี้

**ผู้สมัครตำแหน่ง นายกสมาคมและกรรมการบริหารอื่น**

หมายเลข 1 ทีม คุณไชโยโรจน์ ภัทรเกียรติพงษ์

หมายเลข 2 ทีม คุณวิภา ลีตระกูลนำชัย

**ผู้สมัครตำแหน่งกรรมการกลาง**

หมายเลข 2 คุณไพรัช ศรีวิไลฤทธิ์

หมายเลข 3 คุณศิริศักดิ์ มานิตคุณาการ

**ผู้สมัครตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ**

หมายเลข 2 ดร.สุทัศน์ เวชพานิช

หมายเลข 3 คุณทิพย์ประภาพร ตีรวรเกียรติ

หมายเลข 4 ดร.สุนตรา แสงรัตนกุล

ประธานกรรมการเลือกตั้ง แจ้งต่อที่ประชุมว่าผู้สมัครรับเลือกตั้งได้แสดงวิสัยทัศน์เสร็จสิ้นแล้ว  
จึงขอเชิญอาสาสมัคร 4 ท่าน ร่วมตรวจสอบหีบบัตรเลือกตั้งก่อนเปิดให้สมาชิกหย่อนบัตรเลือกตั้ง

- 1) คุณนันทิพัฒน์ โภกเจริญพงศ์ ส-น495
- 2) คุณสดาวุฒิ ปิติเสาวภาคย์ ส-ส1143
- 3) คุณนรารัตน์ ใจเงิน ส-น493
- 4) คุณพัฒน์นรี โปธาตุ ส-พ488 อาสาตรวจหีบบัตรเลือกตั้ง

ประธานกรรมการเลือกตั้ง แจ้งต่อที่ประชุมว่า เมื่อตรวจสอบหีบบัตรเลือกตั้งเรียบร้อยแล้ว  
ขอเชิญสมาชิกที่มีสิทธิเลือกตั้งหย่อนบัตรลงคะแนนตามหีบบัตรที่ได้จัดเตรียมไว้ โดยคณะกรรมการเลือกตั้ง  
ได้จัดเตรียมจุดหย่อนบัตรไว้ 2 จุด ทั้งนี้ ขอให้สมาชิกเข้าแถวโดยเว้นระยะห่างตามเครื่องหมายกำหนดไว้  
เพื่อให้เป็นไปตามมาตรการป้องกันและควบคุมโรคโควิด-19 ของกระทรวงสาธารณสุข

สมาชิกหย่อนบัตรลงคะแนน

ประธานกรรมการเลือกตั้ง แจ้งต่อที่ประชุมว่าขณะนี้เป็นเวลา 12.00 น. จึงให้ปิดหีบบัตรเลือกตั้ง  
และขอให้อาสาสมัคร 4 ท่านเป็นผู้ขนานคะแนนนับบัตรเลือกตั้งและนับคะแนนในแบบฟอร์มนับคะแนน โดยเริ่ม  
นับคะแนนจากหีบบัตรเลือกตั้งตำแหน่งนายกสมาคมฯ และกรรมการบริหารอื่น จากนั้นเป็นการนับคะแนน  
กรรมการกลาง กรรมการตรวจสอบตามลำดับ

- 1) คุณสุเทพ อุณะพำนัก ส-ส880
- 2) คุณชยาگانต์ เจริญสุข ส-ช316
- 3) คุณเนมิธร ทวีสิน ส-น253
- 4) คุณสุรเชษฐ์ เชื้อทอง สต-ส106 อาสาขนานคะแนนนับคะแนนในแบบฟอร์มลงคะแนน

ประธานกรรมการเลือกตั้ง แจ้งต่อที่ประชุมว่า การนับคะแนนเสร็จสิ้นแล้ว จึงประกาศผลการนับ  
คะแนนดังนี้

● **ตำแหน่งนายกสมาคมฯ และกรรมการบริหารอื่น**

หมายเลข 1	ทีม คุณไชยโรจน์ ภัทรเกียรติพงษ์	172	คะแนน
หมายเลข 2	ทีม คุณวิภา ลีตระกูลนำชัย	79	คะแนน
	ไม่เลือกผู้สมัครคนใด	2	คะแนน
	บัตรเสีย	3	ใบ

● **ตำแหน่งกรรมการกลาง**

หมายเลข 1	นาวาเอกประจักษ์ ว่างานนท์	148	คะแนน
หมายเลข 2	คุณไพรัช ศรีวิไลฤทธิ์	113	คะแนน
หมายเลข 3	คุณศิริศักดิ์ มานิตคุณากร	177	คะแนน
หมายเลข 4	คุณภัสสรดา เลิศานุโรจ	142	คะแนน
หมายเลข 5	คุณวรางคณา มุสิกะสังข์	52	คะแนน
	ไม่เลือกผู้สมัครคนใด	3	คะแนน
	บัตรเสีย	10	คะแนน

● **ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ**

หมายเลข 1	คุณชูศรี ฉลองชัยสิทธิ์	161	คะแนน
หมายเลข 2	ดร.สุทัศน์ เวชพานิช	85	คะแนน
หมายเลข 3	คุณทิพย์ประภาพ ติรวรเกียรติ	178	คะแนน
หมายเลข 4	ดร.สุนตรา แสงรัตนกุล	199	คะแนน
	ไม่เลือกผู้สมัครคนใด	12	คะแนน
	บัตรเสีย	9	คะแนน

**การประกาศผลการเลือกตั้งอย่างไม่เป็นทางการ**

ประธานคณะกรรมการเลือกตั้ง ประกาศผลอย่างไม่เป็นทางการดังนี้

● **ผู้ได้รับเลือกตั้งตำแหน่ง นายกสมาคมฯ และกรรมการบริหารอื่น ได้แก่**

หมายเลข 1		
1.	คุณไชยโรจน์ ภัทรเกียรติพงษ์	นายกสมาคม
2.	คุณพงศ์ศักดิ์ แสงสิงคี	กรรมการบริหารอื่น
3.	คุณจิรพัฒน์ ศรีวรรณนะ	กรรมการบริหารอื่น
4.	คุณทวีชัย เจริญศิลาวาทย	กรรมการบริหารอื่น
5.	คุณศศิวงศ์ สันติเมธา	กรรมการบริหารอื่น
6.	คุณศุภกิจ พาณิชย์กุล	กรรมการบริหารอื่น

- ผู้ได้รับเลือกตั้งตำแหน่ง กรรมการกลาง ได้แก่
  1. หมายเลข 3 คุณศิริศักดิ์ มานิตคุณากร
  2. หมายเลข 1 นาวาเอกประจักษ์ ว่างานนท์
  3. หมายเลข 4 คุณลภัสสรดา เลิศภาณุโรจ
- ผู้ได้รับเลือกตั้งตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ ได้แก่
  1. หมายเลข 4 ดร.สุเนตรา แสงรัตนกุล
  2. หมายเลข 3 คุณทิพย์ประภาพ ทิรวรเกียรติ
  3. หมายเลข 1 คุณชูศรี ฉลองชัยสิทธิ์

ทั้งนี้ หากไม่มีผู้ใดร้องเรียน คณะกรรมการเลือกตั้งจะประกาศผลการเลือกตั้งอย่างเป็นทางการภายใน 3 วัน นับตั้งแต่วันเลือกตั้ง

**มติที่ประชุม** ที่ประชุมลงคะแนนเลือกให้ผู้สมัครรับเลือกตั้งเป็นนายกสมาคมฯ และกรรมการบริหารอื่น กรรมการกลาง และกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

1. ผู้ได้รับเลือกตั้งตำแหน่ง นายกสมาคมฯ และกรรมการบริหารอื่น  
หมายเลข 1 ทีมคุณไชยโรจน์ ภัทรเกียรติพงษ์
2. ผู้ได้รับเลือกตั้งตำแหน่ง กรรมการกลาง ได้แก่
  - 1) หมายเลข 3 คุณศิริศักดิ์ มานิตคุณากร
  - 2) หมายเลข 1 นาวาเอกประจักษ์ ว่างานนท์
  - 3) หมายเลข 4 คุณลภัสสรดา เลิศภาณุโรจ
3. ผู้ได้รับเลือกตั้งตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ ได้แก่
  - 1) หมายเลข 4 ดร.สุเนตรา แสงรัตนกุล
  - 2) หมายเลข 3 คุณทิพย์ประภาพ ทิรวรเกียรติ
  - 3) หมายเลข 1 คุณชูศรี ฉลองชัยสิทธิ์

โดยคณะกรรมการเลือกตั้งจะประกาศผลการเลือกตั้งอย่างเป็นทางการภายใน 3 วันหากไม่มีผู้ร้องเรียน และภายใน 30 วันหากมีผู้ร้องเรียนผลการเลือกตั้ง

#### วาระที่ 4 เรื่องเพื่อทราบ

##### 4.1 รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการสมาคมฯ รอบปี 2564

**มติที่ประชุม** เลื่อนการรายงานผลการดำเนินงานคณะกรรมการสมาคมฯ รอบปี 2564 ไปรายงานในการประชุมใหญ่วิสามัญ 1/2565 เนื่องจากไม่ครบองค์ประชุม

## 4.2 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2564

**มติที่ประชุม** เลื่อนการรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2564 ไปรายงานในการประชุมใหญ่สามัญ 1/2565 เนื่องจากไม่ครบองค์ประชุม

### **วาระที่ 5 เรื่องเพื่อพิจารณา**

#### 5.1 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทน ประจำปี 2565

คุณทิพย์ประภาพร ตีรวรเกียรติ สด-ท36 ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานต่อที่ประชุมว่า คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทน เพื่อให้ได้ผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ประกาศรับสมัครผู้สอบบัญชี และได้พิจารณาความเหมาะสมแล้ว จึงมีมติเห็นชอบ นำเสนอคณะกรรมการสมาคมฯ เพื่อพิจารณา และขออนุมัติที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปี 2564 ให้แต่งตั้ง บริษัท สอบบัญชี ดีไอเอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดยมี นางวิไลรัตน์ โรจนนครินทร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (3104) และคุณกนกกาญจน์ ต่านคอนสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (9667) เป็นผู้สอบบัญชีของสมาคมฯ ประจำปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 โดยกำหนดค่าตอบแทนในการสอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน 60,000 บาท

คุณภัทรพร ทศนเสวี สด-ภ4 สอบถามเหตุใดจึงเสนอผู้สมัครเพียงรายเดียว

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ชี้แจงว่าสมาคมฯ ได้ประกาศรับสมัครผู้สอบบัญชีระยะเวลา 1 เดือน และได้ดำเนินการติดต่อสอบถามไปยังผู้สมัครรายอื่น ๆ ด้วย แต่ไม่มีผู้สมัครเพิ่มเติม คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัท สอบบัญชี ดีไอเอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นสถาบันตรวจสอบบัญชีที่มีชื่อเสียงระดับประเทศ และเสนอค่าตอบแทนด้วยอัตราที่เหมาะสม จึงพิจารณาเสนอให้แต่งตั้ง บริษัท สอบบัญชี ดีไอเอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของสมาคมฯ ประจำปี 2565

**มติที่ประชุม** เห็นชอบแต่งตั้ง บริษัท สอบบัญชี ดีไอเอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดยมี คุณวิไลรัตน์ โรจนนครินทร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (3104) และคุณกนกกาญจน์ ต่านคอนสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (9667) เป็นผู้สอบบัญชีของสมาคมฯ ประจำปี 2565 อัตราค่าสอบบัญชี 60,000 บาท ด้วยคะแนนเสียง 54 เสียง ไม่เห็นชอบ 1 เสียง งดออกเสียง 1 เสียง

#### 5.2 การพิจารณาและอนุมัติงบการเงินสำหรับปี 2564

ดร.สุรภา ไถ่บ้านกวย อุปนายกสมาคมฯ รายงานงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 ซึ่งตรวจสอบโดยคุณกนกกาญจน์ ต่านคอนสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9667 บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ได้แสดงความเห็นต่องบการเงินของสมาคมฯ ว่าแสดงฐานะ

การเงิน วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ถูกต้องตามที่ควร  
ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน สำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ โดยมี  
สาระสำคัญดังนี้

1) งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 สหกรณ์มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น  
64,578,322.81 บาท ประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียน 21,138,867.69 บาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน  
43,439,455.12 บาท

หนี้สินและเงินทุนสะสม รวม 64,578,322.81 บาท โดยมีหนี้สิน 5,768,916.40 บาท  
ประกอบด้วย หนี้สินหมุนเวียนทั้งสิ้น 5,109,883.65 บาท และหนี้สินไม่หมุนเวียนทั้งสิ้น 659,032.75 บาท  
เงินทุนสะสมจำนวนทั้งสิ้น 58,809,406.41 ล้านบาท

2) งบรายได้และค่าใช้จ่าย รายได้ทั้งสิ้น 22,753,956.19 บาท ค่าใช้จ่าย 20,273,508.80  
บาท รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสุทธิ 2,045,603.16 บาท

คุณภัทรพร ทศนเสวี สด-ภ4 สอบถามงบการเงิน ดังนี้

- หน้า 120 หมายเหตุ ข้อ 5 เงินลงทุนชั่วคราว เงินฝากประจำ 12 เดือน อัตราดอกเบี้ย  
เท่าใด
- หน้า 120 หมายเหตุ ข้อ 6 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น รายได้กิจกรรมสมาคมค้างรับ  
และรายได้อื่นค้างรับคืออะไร
- หน้า 123 หมายเหตุ ข้อ 13 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ภาษีนิติบุคคลถูกหัก ณ ที่จ่าย  
คืออะไร เหตุใดผู้สอบบัญชีจึงแจ้งว่า เมื่อมีอายุเกิน 3 ปี จะบันทึกตัดออกจากบัญชี
- หน้า 123 หมายเหตุ ข้อ 15 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ค่าดำเนินการสะสมชั่วโมง CPE ค้าง  
จ่าย เหตุใดจึงมีจำนวนเงินสูงกว่าปี 2563
- หน้า 124 หมายเหตุ ข้อ 18 รายได้และค่าใช้จ่าย รายการรายได้สมาชิก ในปี 2563  
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายขั้นต้นติดลบ เหตุใด ปี 2564 จึงได้กำไร และค่าใช้จ่ายทั้ง 3  
รายการ ได้แก่ 1.งานโครงการ-ฝึกอบรม 2.งานโครงการ-ค่าธรรมเนียมการจัดสอบวุฒิบัตร  
ต่างๆ 3.งานสมาชิก เหตุใดจึงลดลง
- หน้า 125 หมายเหตุ ข้อ 19 รายได้อื่น ดอกเบี้ยรับ จำนวน 303,057.76 บาท คือ  
ดอกเบี้ยอะไร
- หน้า 126 หมายเหตุ ข้อ 20 ค่าตรวจสอบภายใน ปี 2564 จำนวนเงิน 92,500 บาท  
เหตุใดจำนวนเงินจึงสูงกว่าปี 2563
- หน้า 127 หมายเหตุ ข้อ 20 ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน คืออะไร



ดร.สุรภา ไถ่บ้านกวย อุปนายกสมาคมฯ ชี้แจงดังนี้

- เงินลงทุนชั่วคราว เงินฝากประจำอัตราดอกเบี้ยลดลงกว่าปี 2563
- ปี 2564 มีการตั้งค่าดำเนินการสะสมชั่วโมง CPE ค้างจ่าย ตามที่ทาง IIA เรียกเก็บ แต่ยังไม่ได้จ่าย เพื่อให้สามารถรับรู้ค่าใช้จ่าย
- ค่าใช้จ่ายงานโครงการ ลดลงเนื่องจากในสถานการณ์โควิด-19 การอบรมเปลี่ยนรูปแบบเป็นการอบรมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสถานที่จึงลดลง และสมาคมฯ คืนค่าอบรมส่วนหนึ่งให้แก่ผู้เข้าอบรมด้วย
- รายการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากทาง IIA เรียกเก็บค่าสอบวุฒิปัฒนศึกษา ค่ารายงาน CPE หรือค่าธรรมเนียมสมาชิกมาช่วงเวลาหนึ่ง แต่ระหว่างตั้งเบิกอัตราแลกเปลี่ยนมีการเปลี่ยนแปลง จึงทำให้มีผลขาดทุน

นายกสมาคมฯ เสนอที่ประชุม เนื่องจากการประชุมมีระยะเวลาจำกัด อาจตอบรายละเอียดได้ไม่ครบถ้วน จึงขอให้สมาชิกหากมีคำถามขอเชิญส่งคำถามมายังสมาคมฯ เพื่อจะได้ตอบให้สมาชิกทราบต่อไป และขอให้ที่ประชุมลงมติพิจารณาอนุมัติงบการเงิน ปี 2564

**มติที่ประชุม** อนุมัติงบการเงินสำหรับปี 2564 ด้วยคะแนน 52 เสียง ไม่อนุมัติ – เสียงงดออกเสียง -เสียง

### 5.3 พิจารณาให้สัตยาบันการแก้ไขระเบียบ

5.3.1 ระเบียบว่าด้วยคณะกรรมการเลือกตั้ง

5.3.2 ระเบียบว่าด้วยการสรรหา คัดเลือกและเสนอแต่งตั้งคณะกรรมการเลือกตั้ง

5.3.3 ระเบียบว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการเลือกตั้งกรรมการสมาคม

**มติที่ประชุม** เลื่อนไปพิจารณาในการประชุมใหญ่วิสามัญ 1/2565

### 5.4 พิจารณาแก้ไขข้อบังคับสมาคมฯ

**มติที่ประชุม** เลื่อนไปพิจารณาในการประชุมใหญ่วิสามัญ 1/2565

### 5.5 พิจารณาระเบียบสมาคมฯ

5.5.1 ระเบียบว่าด้วยการประชุมใหญ่ (แก้ไข)

5.5.2 ระเบียบว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

5.5.3 ระเบียบว่าด้วยการรับเรื่องร้องเรียน

**มติที่ประชุม** เลื่อนไปพิจารณาในการประชุมใหญ่วิสามัญ 1/2565

วาระที่ 6 เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

- ไม่มี -

ปิดประชุมเวลา 16.00 น.

บันทึกรายงานการประชุมโดย

(คุณศศิวงศ์ สันติเมธา)

เลขาธิการสมาคมฯ

ตรวจทานรายงานการประชุมโดย

(คุณไชยโรจน์ ภัทรเกียรติพงษ์)

นายกสมาคมฯ