



รายงานข้อเท็จจริงกรณีเจ้าหน้าที่สหกรณ์ทุจริต

.....

ข้อเท็จจริง

ด้วยสหกรณ์พบข้อเท็จจริงในเบื้องต้นว่าเจ้าหน้าที่สหกรณ์ ตำแหน่งเจ้าหน้าที่การเงิน ซึ่งมีหน้าที่รับฝาก-ถอนเงินหน้าเคาน์เตอร์เงินฝาก มีพฤติกรรมกระทำการทุจริตในหน้าที่ ดังนั้น ที่ประชุมคณะกรรมการดำเนินการสหกรณ์ จึงตั้งคณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง เพื่อดำเนินการสอบสวน หาหลักฐานการกระทำผิด ซึ่งปรากฏข้อเท็จจริงว่า เจ้าหน้าที่การเงินได้กระทำการทุจริตจริง โดยการปลอมแปลงเอกสารใช้เอกสารปลอม แก้ไขข้อมูลและสร้างรายการเท็จในระบบเงินฝาก นำเงินออกจากบัญชีเงินฝากที่อยู่ในความครอบครองของสหกรณ์จำนวน 33 บัญชี ทำให้สหกรณ์ได้รับความเสียหายเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 3,676,000 บาท (สามล้านหกแสนเจ็ดหมื่นหกพันบาทถ้วน)

การดำเนินการของสหกรณ์

1. สอบทานยืนยันความถูกต้องของยอดเงินในบัญชีเงินฝากของสมาชิกทั้งหมด สำหรับข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง สมาชิกได้นำหลักฐานสมุดเงินฝากมายืนยันข้อเท็จจริงกับสหกรณ์เรียบร้อยแล้ว
2. เลิกจ้างเจ้าหน้าที่สหกรณ์ดังกล่าว โดยไม่จ่ายค่าชดเชย เนื่องจากกระทำผิดวินัยร้ายแรง ทุจริตต่อหน้าที่และกระทำความผิดทางอาญาโดยเจตนาแก่สหกรณ์
3. แจ้งความร้องทุกข์กล่าวโทษต่อพนักงานสอบสวนสถานีตำรวจนครบาลพญาไท เพื่อดำเนินคดีกับ นางสาวรัฐติการณั์ แสงโสม ที่ได้กระทำการให้เกิดความเสียหายต่อสหกรณ์ (ดำเนินการนำเอกสารหลักฐานการกระทำผิด ไปแจ้งความร้องทุกข์เพื่อดำเนินคดีแล้ว เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2564)
4. ผู้สอบบัญชีสหกรณ์เข้าตรวจสอบทันที เพื่อตรวจสอบความถูกต้องของบัญชีสหกรณ์ทั้งหมด
5. ตั้งคณะกรรมการศึกษา เพื่อปรับปรุงระบบงานเงินฝากเพื่อให้เกิดความรัดกุม เพิ่มกระบวนการตรวจสอบและกำหนดอำนาจผู้ใช้งานระบบอย่างเคร่งครัด

สถานะที่เอื้อให้เกิดการกระทำผิดและตรวจสอบได้ยาก

1. เนื่องจากเป็นเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานด้านการเงินมาเป็นระยะเวลานาน ทำให้ทราบระบบงานและพฤติกรรมของสมาชิกเป็นอย่างดี จึงอาศัยโอกาสเมื่อสมาชิกมาทำธุรกรรมเป็นเงินสด ทำการตัดแต่งแก้ไขข้อมูลนำเงินสดออกจากสหกรณ์ และตัดแต่งข้อมูลเอกสารให้ตรงกับรายงานที่ส่งให้ฝ่ายบัญชี ทำให้ตรวจสอบไม่พบการทุจริตรายการเงินสด
2. ด้วยเป็นเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานในสหกรณ์มาเป็นเวลาร่วม 14 ปี ไม่เคยมีพฤติกรรมกระทำผิดวินัยมาก่อน จึงได้รับความไว้วางใจต่อเพื่อนร่วมงานและสมาชิกสหกรณ์ ทำให้ไม่ระแวงสงสัยว่าจะกระทำการทุจริต

ผลกระทบจากการทุจริต

1. ผลกระทบต่อสมาชิกผู้ฝากเงิน : ไม่มีผลกระทบต่อเงินในบัญชีเงินฝากของสมาชิก เนื่องจากสหกรณ์ยืนยันความถูกต้องตามจำนวนเงินที่ระบุในสมุดเงินฝากของสมาชิก

2. ผลกระทบต่อสมาชิกโดยรวม : สมาชิกที่รับทราบข่าวการทุจริต อาจไม่สบายใจและขาดความเชื่อมั่นต่อการดำเนินงานของสหกรณ์

3. ผลกระทบทางบัญชีสหกรณ์ : ยอดความเสียหายทั้งหมดจะบันทึกเป็นลูกหนี้ระหว่างดำเนินคดี และตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทางบัญชี เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินประจำปี รายงานต่อที่ประชุมใหญ่

4. ผลกระทบต่อเงินปันผล : การตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญดังกล่าว แม้ว่าจะต้องรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทางบัญชี แต่ผลประกอบการของสหกรณ์ในปี นี้ ยังเป็นไปตามประมาณการและสามารถจ่ายเงินปันผลได้ตามประมาณการที่ตั้งไว้ ทั้งนี้ เมื่อผู้สอบบัญชีตรวจสอบบัญชีประจำปีแล้วเสร็จ สหกรณ์จะแจ้งให้สมาชิกทราบถึงประมาณการการจ่ายเงินปันผล-เฉลี่ยคืน ประจำปี 2564 โดยเร็ว

จึงประกาศให้ทราบโดยทั่วกัน ทั้งนี้ สหกรณ์จะรายงานความคืบหน้าการติดตามเงินที่ถูกทุจริตและการปรับปรุงระบบงานให้ทราบในลำดับต่อไป

ประกาศ ณ วันที่ 4 ตุลาคม 2564



(นายประสงค์ นรจิตร์)

ประธานกรรมการ

สหกรณ์ออมทรัพย์กระทรวงอุตสาหกรรม จำกัด