

สำนักงานปลัด องค์การบริหารส่วนตำบลโสกก่าม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับ ผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมการจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นขององค์การบริหารส่วน ตำบลตอบสนองต่อความต้องการ ของประชาชนได้อย่างเต็มศักยภาพ 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนส่วนใหญ่ขาด ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและ ประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับ อย่างแท้จริงจากการเข้าร่วมทำ ประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น - จำนวนโครงการที่บรรจุไว้ใน แผนพัฒนาท้องถิ่นยังคงมี จำนวนมากเมื่อเปรียบเทียบกับ งบประมาณและจำนวนโครงการ ที่จะนำไปตั้งเป็นรายจ่าย งบประมาณประจำปี 	<ul style="list-style-type: none"> - ก า ร จั ด ท า แผนพัฒนาท้องถิ่นจะ ดำเนินการตามระเบียบ มท.ว่าด้วยการจัดทำแผน ฯ โดยมีการแจ้งเป็น หนังสือและประกาศให้ ประ ชา ช น รั บ ท ร า บ ล่วงหน้า - มีการพิจารณาโดย คณะกรรมการต่าง ๆ ที่ รับผิดชอบด้านแผนพัฒนา เพื่อถ่วงรอกแผน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการแจ้งเป็นหนังสือ และประกาศให้ประชาชน ทราบ โดยผ่านทางกำนัน ผู้ใหญ่บ้าน ส.อบต. ผู้ประกาศ ข่าวประจำหมู่บ้าน - มีการพิจารณาโครงการ โดยคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง แต่จำนวนโครงการยังคงมี จำนวนมากที่เกินศักยภาพใน การปฏิบัติ 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชาชนส่วนใหญ่ขาด ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการ จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นและ ประโยชน์ที่ประชาชนจะได้รับ อย่างแท้จริงจากการเข้าร่วมทำ ประชาคมเพื่อจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่น - จำนวนโครงการที่บรรจุไว้ใน แผนพัฒนาท้องถิ่นยังคงมี จำนวนมากเมื่อเปรียบเทียบกับ งบประมาณและจำนวนโครงการ ที่จะนำไปตั้งเป็นรายจ่าย งบประมาณประจำปี 	<ul style="list-style-type: none"> - เน้นให้มี การ ประ ชา สัม พันธ์ ใน รูปแบบที่หลากหลาย เพื่อให้เข้าถึงประชาชน และเพื่อเป็นการกระตุ้น และสร้างแรงจูงใจให้แก่ ประชาชนเพิ่มมากขึ้น - ให้ความรู้เกี่ยวกับ การจัดทำแผนพัฒนา ท้องถิ่นและประโยชน์ที่ ประชาชนจะได้รับจาก การ เข้าร่วม ทำ ประชาคมในในแต่ละ ครั้ง - เสนอแนะ 	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ ที่สำคัญ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับ ผิดชอบ
					โครงการในเรื่องของปัญหา ความต้องการของประชาชน กับงบประมาณที่องค์การ บริหารส่วนตำบลสามารถ ดำเนินการจัดสรรให้ได้	
<p>๒. ด้านงบประมาณ กิจกรรม การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี วัตถุประสงค์</p> <p>- เพื่อให้การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี ดำเนินการเป็นไปด้วยถูกต้อง ตามระเบียบ แล้วเสร็จตามกำหนด ระยะเวลา มีความถูกต้องครบถ้วน และสามารถลดการโอนหรือการ เปลี่ยนแปลงแก้ไข</p>	<p>- การจัดทำรายละเอียด รายจ่ายงบประมาณประจำปี ของแต่ละกองล่าช้าทำให้การ จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีแล้วเสร็จล่าช้า</p> <p>- มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ บ่อยครั้ง เนื่องจากงบประมาณ ที่ตั้งไว้บางหมวดประเภทไม่ เพียงพอ</p>	<p>- การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่าย ประจำปี จะพิจารณาจาก โครงการที่บรรจุไว้ใน แผนพัฒนาท้องถิ่น มาเป็นแนวทางในการ จัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายในแต่ละ ปี</p> <p>- มีคู่มือและหนังสือ สั่งการเป็นแนวทางในการ จัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายในแต่ละ ปี</p>	<p>- การควบคุมที่มีอยู่ เพียงพอในระดับหนึ่งแต่ก็ ยังมีความเสี่ยงอยู่</p> <p>- มีการพิจารณา โครงการตามแผนพัฒนา มาเพื่อมาเป็นแนวทางใน การจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายในแต่ละ ปี</p>	<p>- การจัดทำรายละเอียด รายจ่ายงบประมาณประจำปี ของแต่ละกองล่าช้าทำให้การ จัดทำข้อบัญญัติงบประมาณ รายจ่ายประจำปีแล้วเสร็จ ล่าช้า</p> <p>- มีการโอน แก้ไข เปลี่ยนแปลงงบประมาณ บ่อยครั้ง เนื่องจาก งบประมาณที่ตั้งไว้บางหมวด ประเภทไม่เพียงพอ</p>	<p>- ให้มีการประชุม และ ประสานงานกันอย่างต่อเนื่อง ในการจัดทำข้อบัญญัติ งบประมาณรายจ่ายประจำปี</p> <p>- ให้มีการจัดทำ แผนปฏิบัติการในการจัดทำ งบประมาณ เพื่อให้แล้วเสร็จ ตามกำหนดเวลา</p> <p>- การวางแผนเสนอ โครงการแต่ละกองควรเป็น โครงการที่สอดคล้องกับ แผนพัฒนา และระเบียบ</p>	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ อื่นๆที่สำคัญ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับ ผิดชอบ
					หนังสือสั่งการอย่างสมดุลและ เพียงพอกับการใช้จ่าย ตลอด ปี	
<p>๓. กิจกรรมด้านแผนอัตรากำลัง ๓ ปี</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อสามารถวางแผนอัตรากำลังในการบรรจุแต่งตั้ง - เพื่อกำหนดตำแหน่งและอัตรากำลังโครงสร้างให้เหมาะสมกับอำนาจหน้าที่ 	<ul style="list-style-type: none"> - การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ยังคงมีอัตรารวมหลายอัตรา ทำให้บุคลากรต้องปฏิบัติหน้าที่หลายตำแหน่งซึ่งไม่ตรงกับตำแหน่งหน้าที่ หรือต้องแบกรับภาระความรับผิดชอบเกินตำแหน่งของตน ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการวางแผนในการกำหนดตำแหน่งให้เหมาะสมกับปริมาณงานและลักษณะงานของหน่วยงาน - มีการสรรหาตำแหน่งที่ว่างในแผนอัตรากำลัง ๓ ปี (กรณีตำแหน่งว่าง) 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่เพียงพอในระดับหนึ่งแต่ก็ยังมีความเสี่ยงอยู่ - การวางแผนอัตรากำลังไม่รัดกุม ทำให้มีการปรับปรุงแผนบ่อยครั้ง 	<ul style="list-style-type: none"> - การบรรจุแต่งตั้งไม่เป็นไปตามแผนอัตรากำลัง ๓ ปี ยังคงมีอัตรารวมหลายอัตราทำให้บุคลากรต้องปฏิบัติหน้าที่หลายตำแหน่งซึ่งไม่ตรงกับตำแหน่งหน้าที่ หรือต้องแบกรับภาระความรับผิดชอบเกินตำแหน่งของตน ทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการสรรหาบุคลากรมาบรรจุแต่งตั้งในตำแหน่งว่างให้ครบโดยวิธีรับโอน และให้ กสภ. ดำเนินการสรรหาให้ 	
<p>๔. กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การดำเนินงานตามระเบียบและหนังสือสั่งการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น และสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่ระเบียบหรือหนังสือสั่งการกำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการออกหรือแก้ไขเพิ่มเติมระเบียบและหนังสือสั่งการใหม่เพิ่มมากขึ้นและบ่อยครั้ง ทำให้การปฏิบัติงานไม่สอดคล้องกับระเบียบและหนังสือสั่งการที่ 	<ul style="list-style-type: none"> - กำชับพนักงานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ รวมทั้งการติดตามข่าวสารและหนังสือสั่งการของกรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นให้เป็นปัจจุบัน 	<ul style="list-style-type: none"> - ติดตามการปฏิบัติหน้าที่ของเจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายและข้อกำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการออกหรือแก้ไขเพิ่มเติมระเบียบและหนังสือสั่งการใหม่เพิ่มมากขึ้นและบ่อยครั้ง ทำให้การปฏิบัติงานไม่สอดคล้องกับระเบียบและหนังสือสั่งการที่ออกหรือแก้ไขเพิ่มเติมใหม่ 	<ul style="list-style-type: none"> - กำชับเจ้าหน้าที่ให้ติดตามและศึกษาระเบียบกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่ออกมาใหม่อยู่เสมอ 	

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นายพรหมรินทร์ ไปนาน)

หัวหน้าสำนักงานสถิติ

วันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๑

ชื่อส่วนงานย่อย กองคลัง องค์การบริหารส่วนตำบลโสกก่าม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปค. ๕

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุม	หมายเหตุ
<p>๑. งานการเงินและบัญชี วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>- เพื่อให้สามารถดำเนินการ ด้าน การเงิน/บัญชี มีความถูกต้องและเป็น ปัจจุบัน สามารถจัดทำรายงานการเงิน และบัญชีได้ถูกต้องเรียบร้อยตามระเบียบ ๗</p> <p>- เพื่อให้สามารถตรวจสอบการใช้ จ่ายเงินอย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>๑. บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ความเข้าใจ การบันทึกบัญชีโดย โปรแกรม e-LAAS ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น</p> <p>๒. ระบบ สัญญาณ Internet ช้า ไม่ทันสมัย</p>	<p>๑. มีคำสั่งแบ่งงาน หน้าที่ ความรับผิดชอบของเจ้าหน้าที่ แต่ละคน</p> <p>๒. จัดส่งเจ้าหน้าที่ ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรม เพื่อพัฒนาศักยภาพการเรียนรู้ และการปฏิบัติงาน</p> <p>๓. ผู้มีความรู้เชี่ยวชาญให้ ความรู้คำปรึกษาแนะนำใน การปฏิบัติงาน</p> <p>๔. ดำเนินการ เปลี่ยนแปลงระบบสัญญาณ Internet ให้รวดเร็วมมากขึ้น</p>	<p>๑. มีการติดตามการ ดำเนินงานควบคุมการ ปฏิบัติงานด้านการเงิน-บัญชี ให้เป็นไปตามระเบียบและ ปัจจุบัน</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ได้จัดทำ บันทึกระบบบัญชีโปรแกรม e-LAAS ของกรมส่งเสริม การปกครองส่วนท้องถิ่น อย่างเคร่งครัดแต่ไม่สามารถ บันทึกข้อมูลได้ครบถ้วน สมบูรณ์ เนื่องจากระบบ Internet ล่าช้า ชัดข้องบ่อย</p>	<p>๑. บุคลากร ผู้ปฏิบัติงานขาด ความรู้ความเข้าใจ การบันทึกบัญชีโดย โปรแกรม e-LAAS ของกรมส่งเสริมการ ปกครองท้องถิ่น</p> <p>๒. ระบบ สัญญาณ Internet ช้า ไม่ทันสมัย</p>	<p>๑. ออกคำสั่ง มอบหมายงานภายในกอง คลัง</p> <p>๒. ส่งบุคลากรเข้ารับ การฝึกอบรมตามหลักสูตร เพื่อเพิ่มพูนความรู้ในการ ปฏิบัติงาน</p>	<p>ด้านการเงิน และ บัญชีต้อง ปรับปรุงอยู่เสมอ เพราะมีการออก ระเบียบใหม่ๆ ให้ปฏิบัติ และ ต้องมีการอบรม เกี่ยวกับการเงิน และบัญชีแก่ เจ้าหน้าที่ ที่ รับผิดชอบให้ ชัดเจน</p>

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุม	หมายเหตุ
<p>๒.งานการตรวจฎีกาก่อนอนุมัติเบิก จ่ายเงินงบประมาณ วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การดำเนินการงานการตรวจ ฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพครบถ้วน ถูกต้องเป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ขาดความรอบคอบ ในการจัดทำและการ ตรวจสอบความ ถูกต้องก่อนการ อนุมัติเบิกจ่ายฎีกา</p> <p>๒. มีเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติไม่ตรงจำนวน ตามกรอบ อัตรากำลัง ทำให้ ผู้ปฏิบัติงานต้องแบก รับภาระงานเกิน ตำแหน่งหน้าที่ความ รับผิดชอบ</p>	<p>๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้มี ความรอบคอบและระมัดระวัง ในจัดทำและตรวจสอบฎีกา ก่อนการเบิกจ่ายให้ตาม ระเบียบกฎหมาย</p> <p>๒.ให้เจ้าหน้าที่ศึกษา ระเบียบต่างๆ ในการจัดทำ ฎีกา</p>	<p>๑. กำ ช้ บ ก า ร ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ให้ ทันตามกำหนดเวลาและให้ ถูกต้องเป็นเป็นตามระเบียบ</p> <p>๒. ตรวจสอบการ จัดทำฎีกาในครบถ้วน ถูกต้องทุกกระบวนการ</p>	<p>๑. เจ้าหน้าที่ ขาดความรอบคอบ ในการจัดทำและการ ตรวจสอบความ ถูกต้องก่อนการ อนุมัติเบิกจ่ายฎีกา</p> <p>๒. มีเจ้าหน้าที่ผู้ ปฏิบัติไม่ตรงจำนวน ตามกรอบ อัตรากำลัง ทำให้ ผู้ปฏิบัติงานต้องแบก รับภาระงานเกิน ตำแหน่งหน้าที่ความ รับผิดชอบ</p>	<p>๑. ตรวจสอบการ จัดทำฎีกาให้เป็นไปตาม ระเบียบฯ เพิ่มมากขึ้น</p> <p>๒. กำชับเจ้าหน้าที่ ดำเนินการจัดทำฎีกาให้ ตรวจทานเอกสารก่อน นำเสนอผู้บังคับบัญชา</p>	<p>ปรับปรุงใช้แบบ สอบทานเป็น เครื่องมือในการ ประเมินผลรวมทั้ง ใช้ระบบ สารสนเทศและ หนังสือสั่งการโดย ดำเนินการติดตาม ประเมินผลอย่าง ต่อเนื่องและ รายงานผลให้ ผู้บังคับบัญชาและ ผู้บริหารทราบ อย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ สรุปลผล การประเมินงาน การตรวจฎีกาก่อน อนุมัติเบิกจ่ายเงิน งบประมาณได้ ลดลงระดับหนึ่ง</p>

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุม	หมายเหตุ
<p>๓. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <p>- เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพจัดเก็บได้ครบถ้วนถูกต้องไม่มีลูกหนี้ค้างชำระ เป็นไปตามระเบียบ</p>	<p>๑. ยังไม่สามารถนำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ได้ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระบบการใช้งาน</p> <p>๒. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี</p>	<p>๑. ได้ดำเนินการจัดทำแผนที่ภาษีซึ่งอยู่ระหว่างการปรับปรุงข้อมูล</p> <p>๒. ส่งเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเข้ารับการอบรมเพื่อเพิ่มศักยภาพการทำงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย</p> <p>๓. จัดการประชาสัมพันธ์อย่างต่อเนื่อง</p> <p>๔. การออกพื้นที่เพื่อเป็นการให้บริการแก่ประชาชนผู้เสียภาษีและเปิดโอกาสสร้างความเข้าใจอันดีกับประชาชนผู้เสียภาษี</p>	<p>๑. มีการมอบหมายงานจากผู้บริหารในการควบคุมดูแลเรื่องระเบียบๆ งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ขาดความรู้ความเข้าใจในระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สิน จึงยังไม่ได้นำมาใช้ประโยชน์ในการทำงาน</p> <p>๓. เจ้าหน้าที่ออกให้บริการจัดเก็บภาษีนอกสถานที่</p>	<p>๑. ยังไม่สามารถนำระบบแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินมาใช้ได้ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ยังขาดความเข้าใจในระบบการใช้งาน</p> <p>๒. การจัดทำแผนที่ภาษีและทะเบียนทรัพย์สินยังไม่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๓. ประชาชนยังขาดความรู้ ความเข้าใจในเรื่องของการเสียภาษี</p>	<p>๑. จัดทำแผนที่ภาษี เพื่อให้การจัดเก็บภาษีเป็นระบบมากยิ่งขึ้น</p> <p>๒. จัดทำสื่อในการประชาสัมพันธ์ เช่น ป้าย แผ่นพับประชาสัมพันธ์ การชำระภาษีประจำปี</p> <p>๓. ทำการออกหนังสือแจ้งและทวงถามตามระเบียบทุกขั้นตอนต่อผู้มีหน้าที่เสียภาษี</p>	<p>ปรับปรุงใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือในการประเมินผล รวมทั้งใช้ระบบสารสนเทศ และ หนังสือสั่งการ โดย ดำเนินการ ติดตาม ประเมินผลอย่างต่อเนื่อง และรายงานผล ให้ ผู้บังคับบัญชา และ ผู้บริหารทราบ</p>

กระบวนการปฏิบัติงาน/โครงการ/ กิจกรรม/ด้านของงานที่ประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม	ความเสี่ยง	การควบคุมที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุม	ความเสี่ยงที่ ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุม	หมายเหตุ
๔. งานทะเบียนทรัพย์สินและพัสดุ วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อให้หน่วยงานมีการวางแผน เกี่ยวกับการจัดหาและดูแลทรัพย์สินของ หน่วยงานให้เป็นไปด้วยความเหมาะสม และมีการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพและ สอดคล้องกับแผนการจัดหาพัสดุประจำปี ด้วย	๑. การลงเลข ครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วน ๒. องค์การ บริหารส่วนตำบลไม่ มีสถานที่ที่จะจัดเก็บ พัสดุครุภัณฑ์ให้อยู่ ในสถานที่ปลอดภัย	๑. จัดทำทะเบียน ทรัพย์สิน ๒. ออกรหัสครุภัณฑ์ให้ ครบถ้วน ๓. ตรวจสอบการรับ - จ่ายพัสดุ ๔. ตรวจสอบพัสดุ ครุภัณฑ์อย่างสม่ำเสมอ	๑. มีการจัดซื้อครุภัณฑ์ เพิ่มมากขึ้นทำให้เลข ครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วน ๒. สถานที่ในการจัดเก็บ พัสดุครุภัณฑ์มีขนาดเล็กลง เพียงพอสำหรับการจัดเก็บ ครุภัณฑ์	๑. การลงเลข ครุภัณฑ์ไม่ครบถ้วน ๒. องค์การ บริหารส่วนตำบลไม่มี สถานที่ที่จะจัดเก็บ พัสดุครุภัณฑ์ให้อยู่ ในสถานที่ปลอดภัย	๑. ออกคำสั่งแต่งตั้ง ผู้รับผิดชอบในการควบคุม ตรวจสอบทรัพย์สินให้ ถูกต้องตามระเบียบ ๒. การปรับปรุงหรือ ก่อสร้างสถานที่ที่จะทำ การจัดเก็บพัสดุครุภัณฑ์ ให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย	ใช้แบบสอบถาม เป็นเครื่องมือใน การประเมินผล

ผู้รายงาน


(นางชลิตา ปัญญารส)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองคลัง

วันที่ ๑๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๑

กองช่าง องค์การบริหารส่วนตำบลโสกก้าม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับ ผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมด้านการควบคุม งานก่อสร้าง</p> <p>วัตถุประสงค์การควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การควบคุมงานก่อสร้างเป็นไปตามแบบรูปการก่อสร้างตามสัญญาและวัสดุก่อสร้างเป็นไปตามมาตรฐานวัสดุก่อสร้างที่กำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้รับจ้างเข้าดำเนินงานในช่วงที่ช่างคุมงานไม่อยู่หรือในวันหยุดราชการ ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างไม่ทั่วถึงซึ่งผู้รับจ้างอาจนำวัสดุที่ไม่ถูกต้องตามแบบรูปรายการมาใช้ในงานก่อสร้าง - ผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจรับพัสดุมีความบกพร่องในการควบคุมงานและตรวจรับพัสดุประเภทงานจ้างก่อสร้าง 	<ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ - มีการแต่งตั้งผู้ควบคุมงานและกรรมการตรวจการจ้างตามระเบียบพัสดุ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่มีความเพียงพอและได้ผลในระดับหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้รับจ้างเข้าดำเนินงานในช่วงที่ช่างคุมงานไม่อยู่หรือในวันหยุดราชการ ทำให้การควบคุมงานก่อสร้างไม่ทั่วถึง ซึ่งผู้รับจ้างอาจนำวัสดุที่ไม่ถูกต้องตามแบบรูปรายการมาใช้ในงานก่อสร้าง - ผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจรับพัสดุมีความบกพร่องในการควบคุมงานและตรวจรับพัสดุประเภทงานจ้างก่อสร้าง 	<ul style="list-style-type: none"> - ให้มีการประชาสัมพันธ์การดำเนินงานก่อสร้างในหมู่บ้านเพื่อให้ประชาชนในพื้นที่เข้าร่วมตรวจสอบการดำเนินงานของผู้รับจ้าง และกำหนดให้ผู้รับจ้างแจ้งช่างคุมงานก่อนลงมือดำเนินงานจ้าง - กำชับให้ผู้ควบคุมงานและคณะกรรมการตรวจรับพัสดุให้ควบคุมงานและตรวจรับงานจ้างด้วยความละเอียดรอบคอบ และ 	

<p>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นที่สำคัญ/ วัตถุประสงค์</p>	<p>ความเสี่ยง</p>	<p>การควบคุมภายใน ที่มีอยู่</p>	<p>การประเมินผลการ ควบคุมภายใน</p>	<p>ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่</p>	<p>การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน</p>	<p>หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ</p>
					<p>โดยเคร่งครัด - ให้มีการแต่งตั้งผู้มีความรู้หรือเชี่ยวชาญทางด้านช่างร่วมเป็นกรรมการตรวจรับพัสดุเงินมาก่อนสร้างขนาดใหญ่อีกครั้ง</p>	



(นายคำพันธ์ ศรีจันทร์)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาการแทน

ผู้อำนวยการกองช่าง

วันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๑

กองการศึกษาฯ และวัฒนธรรม องค์การบริหารส่วนตำบลโสกก่าม
 รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน
 สำหรับระยะเวลาดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงาน ของรัฐหรือภารกิจตามแผนการ ดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับ ผิดชอบ
<p>๑. กิจกรรมด้านการศูนย์พัฒนาเด็กเล็ก วัตถุประสงค์ของการควบคุม - เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพให้พนักงาน ที่ปฏิบัติหน้าที่ด้านการสอนมีความรู้ ความเข้าใจที่เพียงพอในการปฏิบัติงาน - เพื่อจัดหาวัสดุอุปกรณ์สื่อการ เรียนการสอน และเครื่องเล่นพัฒนาการ เด็กให้เพียงพอในการปฏิบัติงานให้ สำเร็จลุล่วง - เพื่อจัดภูมิทัศน์การเรียนรู้ให้เด็ก ได้เรียนรู้จากสื่อที่เป็นของจริง</p>	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ยังต้องการความรู้ใหม่ ๆ ให้ เพียงพอในการปฏิบัติงาน - วัสดุอุปกรณ์สื่อการ เรียนการสอน และเครื่องเล่น พัฒนาการในการปฏิบัติยังไม่ เพียงพอ และยังขาดอุปกรณ์ สนามเด็กเล่นในการจัด กิจกรรมนันทนาการ กลางแจ้ง 	<ul style="list-style-type: none"> - มีคำสั่งแบ่งงานที่ชัดเจน - มี ก า ร ป ร ะ ชู ม คณะกรรมการศูนย์ฯ ผู้ปกครอง เพื่อประชุมการเรียนการสอน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการตรวจเยี่ยม และประเมินศูนย์ฯ - การควบคุมที่มีอยู่ มีความเพียงพอและได้ผล ในระดับหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานยัง ต้องการความรู้ใหม่ ๆ ให้ เพียงพอในการปฏิบัติงาน - วัสดุอุปกรณ์สื่อการ เรียนการสอน และเครื่องเล่น พัฒนาการในการปฏิบัติยังไม่ เพียงพอ และยังขาดอุปกรณ์ สนามเด็กเล่นในการจัด กิจกรรมนันทนาการกลางแจ้ง 	<ul style="list-style-type: none"> - ให้มีการทำแผน ชี้แจงแนวทางการ ดำเนินงานของศูนย์ฯ - จัดส่งครูเข้ารับ การฝึกอบรมในส่วนหรือ หลักสูตรที่เกี่ยวข้อง - ส น บ ส นุ น ง บ ประมาณเพื่อจัดภูมิทัศน์ การเรียนรู้ตามความ เหมาะสมตามวัยและ งบประมาณ 	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. งานพัฒนาการศึกษา</p> <p>กิจกรรม การจัดทำฎีกาเบิกจ่ายและการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดทำหลักฐานการเบิกจ่าย และจัดทำเอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้างได้อย่างถูกต้องครบถ้วนทันตามกำหนดเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายและการจัดซื้อจัดจ้างของกองการศึกษาฯ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่มีความชำนาญในงานด้านการเงินและพัสดุ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการทำทะเบียนคุมรายจ่ายตามข้อบัญญัติงบประมาณรายจ่ายเพื่อควบคุมรายจ่ายเป็นงานหมวดและประเภท 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่มีความเพียงพอและได้ผลในระดับหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเกี่ยวกับการเบิกจ่ายและการจัดซื้อจัดจ้างของกองการศึกษาฯ และศูนย์พัฒนาเด็กเล็กยังไม่มีความชำนาญในงานด้านการเงินและพัสดุ 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมหลักสูตรงานด้านการเงินและพัสดุ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงาน - ให้เจ้าหน้าที่ศึกษาและถือปฏิบัติตามระเบียบ มท. ว่าด้วยการเงินฯ และการพัสดุฯ 	
<p>๓. กิจกรรมด้านการกีฬา ศาสนา และวัฒนธรรม</p> <p>วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณด้านการจัดงานประเพณีท้องถิ่นเป็นไปตามระเบียบ กค. ว่าด้วยการพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติเนื่องจากเป็นระเบียบที่ใช้บังคับใหม่ - การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุตามโครงการบางรายการ 	<ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบ กค. ว่าด้วยการพัสดุและการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ - ระเบียบและหนังสือสั่งการ มท. เกี่ยวกับการจัดโครงการ/กิจกรรม ของ อปท. 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่มีความเพียงพอและได้ผลในระดับหนึ่ง 	<ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างยังไม่มีความชัดเจนในการปฏิบัติเนื่องจากเป็นระเบียบที่ใช้บังคับใหม่ - การจัดซื้อจัดจ้างพัสดุตามโครงการบางรายการ 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการอบรมการปฏิบัติเกี่ยวกับระเบียบพัสดุที่ออกมาใช้บังคับใหม่ - กำหนดงบ 	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นที่สำคัญ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
- เพื่อให้การใช้จ่ายงบประมาณเป็นไปโดยจำเป็นและประหยัด				อาจเกินความจำเป็นและไม่ประหยัด	ตามความต้องการที่จะดำเนินการ และเบิกจ่ายตามที่จ่ายจริงและประหยัด	

ลงชื่อ



ผู้รายงาน

(นายเทพบุตร เทพทา)

ผู้อำนวยการกองการศึกษาศาสนาและวัฒนธรรม

วันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๑

กองสวัสดิการสังคม องค์การบริหารส่วนตำบลโสกก้าม
 รายงานการประเมินผลและการปรับปรุงการควบคุมภายใน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินงานหรือ ภารกิจอื่นๆที่สำคัญ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผลการ ควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการ ควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับ ผิดชอบ
<p>๑.กิจกรรมด้านการจ่ายเงิน เบี้ยยังชีพ วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การดำเนินการจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์เป็นไปด้วยความเรียบร้อยและถูกต้องตามระเบียบของทางราชการ 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้มีสิทธิได้รับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ซึ่งแสดงความจำนงขอรับเป็นเงินสดไม่มารับเงินกับพนักงานเจ้าหน้าที่ตามวัน เวลา และสถานที่ที่กำหนด และบางรายมาขอรับในวันถัดไป ทำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องเก็บรักษาเงินไว้รอผู้มีสิทธิมารับไว้นานเกินไป - ความเสี่ยงด้านการเดินทางเพราะข้างทางเป็นป่า ไม่มี ความปลอดภัย ต่อเจ้าหน้าที่ผู้เบิกจ่ายเงินเบี้ยยังชีพ 	<ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบ มท. ว่าด้วย การจ่ายเงินสงเคราะห์เพื่อ การ ยังชีพ ของ องค์ กร ปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๘ - ระเบียบ มท.ว่าด้วย หลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ.๒๕๖๐ - ระเบียบ มท. ว่าด้วย หลักเกณฑ์การจ่ายเงินเบี้ย ความพิการให้คนพิการของ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๙ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่มีความเพียงพอและได้ผลในระดับหนึ่ง - ผู้มีสิทธิรับเงินบาง รายไม่มารับเงินตามวัน เวลา และสถานที่ที่กำหนด และบางรายมาขอรับในวันถัดไป 	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้มีสิทธิได้รับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และผู้ป่วยเอดส์ ซึ่งแสดงความจำนงขอรับเป็นเงินสดไม่มารับเงินกับพนักงานเจ้าหน้าที่ตามวัน เวลาและสถานที่ที่กำหนด และบางรายมาขอรับในวันถัดไป ทำให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบต้องเก็บรักษาเงินไว้รอผู้มีสิทธิมารับไว้นานเกินไป - ความเสี่ยงด้านการเดินทางเพราะข้างทางเป็นป่า ไม่มี ความปลอดภัย ต่อเจ้าหน้าที่ผู้เบิกจ่ายเงิน 	<ul style="list-style-type: none"> - ทำหนังสือขอความร่วมมือให้ผู้นำชุมชนประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีสิทธิได้รับเงินเบี้ยยังชีพผู้สูงอายุ ผู้พิการ และ ผู้ป่วยเอดส์ ให้ ความสำคัญกับการรับเงินตามวัน เวลา และสถานที่ที่กำหนดนัดหมาย - ทำคำสั่งแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบเบิก-จ่ายเงินเบี้ยยังชีพ ไม่ต่ำกว่า ๓-๕ คน 	

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตามแผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญ/วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายในที่มีอยู่	การประเมินผลการควบคุมภายใน	ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	การปรับปรุงการควบคุมภายใน	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
<p>๒. กิจกรรมดำเนินงานโครงการเศรษฐกิจชุมชน วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การผู้ยืมเงินทุนเศรษฐกิจชุมชนชำระหนี้เงินกู้ยืมที่ครบกำหนดส่งและค้างชำระ 	<ul style="list-style-type: none"> - ณ วันที่ ๓๐ ก.ย. ๖๑ ยังมีลูกหนี้เงินทุนเศรษฐกิจชุมชนค้างชำระหนี้จำนวนหลายราย 	<ul style="list-style-type: none"> - ระเบียบ มท. ว่าด้วยการดำเนินโครงการเศรษฐกิจชุมชน พ.ศ.๒๕๕๑ 	<ul style="list-style-type: none"> - การควบคุมที่มีอยู่ได้ผลในระดับหนึ่ง - จากการประเมินผลพบว่าลูกหนี้เงินกู้ยืมไม่ปฏิบัติตามสัญญาเงินแต่ยังมีการผ่อนชำระและลูกหนี้ บางรายยอมทำหนังสือรับสภาพหนี้ให้ 	<ul style="list-style-type: none"> - ณ วันที่ ๓๐ ก.ย. ๖๑ ยังมีลูกหนี้เงินทุนเศรษฐกิจชุมชนค้างชำระหนี้จำนวนหลายราย 	<ul style="list-style-type: none"> - เร่งรัดติดตามเงินกู้ยืมให้ชำระเงินคืนให้ครบถ้วน - ส่งเสริมกลุ่มอาชีพที่กู้ยืมเงินให้ฟื้นตัวได้ 	
<p>๓. กิจกรรมการดำเนินงานโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด วัตถุประสงค์ของการควบคุม</p> <ul style="list-style-type: none"> - เพื่อให้การคัดกรองเด็กที่มีฐานะยากจนและอยู่ในเกณฑ์ได้รับเงินช่วยเหลือตามโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิด 	<ul style="list-style-type: none"> - การคัดกรองเด็กที่มีฐานะยากจนยังไม่ทั่วถึง คณะกรรมการให้การคัดเลือกที่ไม่อยู่ในเกณฑ์ทำให้จำนวนเด็กที่มีความยากจนและมีความเสี่ยงต่อความยากจนมีจำนวนมาก 	<ul style="list-style-type: none"> - มติ ครม.เมื่อวันที่ ๓๑ มี.ค. ๕๘ เห็นชอบหลักการโครงการเงินอุดหนุนเพื่อการเลี้ยงดูเด็กแรกเกิดสัญชาติไทยที่อยู่ในครัวเรือนที่เสี่ยงต่อความยากจนซึ่งเกิดระหว่าง ๑ ต.ค. ๖๑-๓๐ ก.ย.๖๑รายละ ๖๐๐ บาทเป็นเวลา ๓ ปีคุ้มครอง ๓ ปีรายละเอ็ด ๖๐๐ บาท 	<ul style="list-style-type: none"> - การประเมินผลการควบคุม มีการคัดกรองเด็กแรกเกิดที่มีฐานะยากจนและมีความเสี่ยงต่อความยากจน เพื่อให้การช่วยเหลือ - แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อคัดกรองครอบครัวเด็กที่มีฐานะยากจน 	<ul style="list-style-type: none"> - การคัดกรองเด็กที่มีฐานะยากจนยังไม่ทั่วถึง คณะกรรมการให้การคัดเลือกที่ไม่อยู่ในเกณฑ์ทำให้จำนวนเด็กที่มีความยากจนและมีความเสี่ยงต่อความยากจนมีจำนวนมาก 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชุมคณะกรรมการเพื่อชี้แจงหลักเกณฑ์และคุณสมบัติของการขอการรับเงินเบี้ยเด็กแรกเกิด เพื่อคัดเลือกเด็กแรกเกิดที่มีฐานะยากจนจริงๆในการรับเงินช่วยเหลือ 	

ลงชื่อ

ผู้รายงาน

(นางวิภากรัตน์ บุญชญา)

ผู้อำนวยการกองสวัสดิการสังคม

วันที่ ๑๑ ตุลาคม ๒๕๖๑