

## หนังสือรับรองการจัดวางระบบควบคุมภายใน

แบบ ปค.๑

เรียน นายอำเภอสอยดาว

องค์การบริหารส่วนตำบลปะตง ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ.๒๕๖๑ ด้วยวิธีการที่องค์การบริหารส่วนตำบลปะตงกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจขององค์การบริหารส่วนตำบลปะตง จะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลาและโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว องค์การบริหารส่วนตำบลปะตงเห็นว่าการควบคุมภายในขององค์การบริหารส่วนตำบลปะตงมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องและเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของนายอำเภอสอยดาว

แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีภารกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลปะตงได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว ตามแบบ ปค.๕

ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลปะตง จะดำเนินการปรับปรุงการควบคุม โดยกำหนดไว้ในแผนการควบคุมภายใน ประจำปีต่อไป

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายสมปอง สายทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปะตง

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

ชื่อหน่วยงาน องค์การบริหารส่วนตำบลปะตง  
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน  
วันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปค.๔

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ผลการประเมิน / ข้อสรุป                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>๑.สภาพแวดล้อมการควบคุม</b></p> <p>๑.๑ การยึดมั่นในคุณค่าของความสัตย์ตรงและจริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริการและมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการพัฒนาหรือปรับปรุงการควบคุมภายใน รวมถึงการดำเนินการเกี่ยวกับการควบคุมภายใน</p> <p>๑.๓ ผู้บริหารจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่เหมาะสมในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ การแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> <p>๑.๕ การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p> | <p>๑.๑ บุคลากรขององค์การบริหารส่วนตำบลปะตงมีการยึดมั่นในความซื่อสัตย์ สุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม</p> <p>๑.๒ ผู้บริหารท้องถิ่น มีทัศนคติที่ดีและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ภายในหน่วยงาน มีความมุ่งมั่นที่จะใช้การบริหารแบบมุ่งผลสัมฤทธิ์ของงาน มีการติดตามการปฏิบัติงานที่มอบหมายอย่างจริงจัง และมีการควบคุมดูแลอย่างใกล้ชิด เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>๑.๓ องค์การบริหารส่วนตำบลปะตง มีจัดโครงสร้าง สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เหมาะสม ประกอบด้วย สำนักงานปลัด กองคลัง กองช่าง และกองการศึกษา ศาสนาและวัฒนธรรม และนายอำเภอเป็นผู้กำกับดูแล</p> <p>๑.๔ มีการส่งเสริมให้บุคลากรของอบต.ปะตงได้รับความรู้ พัฒนาทักษะ ความสามารถของบุคลากร และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน</p> <p>๑.๕.๑ อบต.ปะตง มีการจัดทำคำสั่งมอบหมายงานให้กับบุคลากรอย่างเหมาะสมและชัดเจน พร้อมทั้งแจ้งให้บุคลากรรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>๑.๕.๒ มีการส่งเสริมให้บุคลากรทุกคนพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และเปิดโอกาสให้ได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>๑.๕.๓ มีการควบคุม กำกับดูแล การปฏิบัติงานภายในหน่วยงานให้เป็นตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ</p> |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ผลการประเมิน / ข้อสรุป                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>๒.การประเมินความเสี่ยง</b></p> <p>๒.๑ การระบุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอที่จะสามารถระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๒ การระบุความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การควบคุมภายในอย่างครอบคลุมทั้งหน่วยงาน และวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อกำหนดวิธีการจัดการความเสี่ยงนั้น</p> <p>๒.๓ การพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริตเพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๒.๔ การระบุและการประเมินการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน</p> | <p>๒.๑.๑ อบต.ปะตง มีการกำหนดวัตถุประสงค์ทุกกิจกรรมที่ดำเนินการและเป้าหมายทิศทางการดำเนินงานอย่างชัดเจน สอดคล้องกับภารกิจของหน่วยงานมีการสื่อสารให้บุคลากรทราบและเข้าใจตรงกัน</p> <p>๒.๑.๒ บุคลากรของ อบต.ทุกคนที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในการกำหนดวัตถุประสงค์ระดับกิจกรรมและให้การยอมรับโดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามภารกิจของหน่วยงานและวัดผลได้</p> <p>๒.๒.๑ ผู้บริหารท้องถิ่นและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกระดับของอบต.มีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก โดยกำหนดเกณฑ์ในการพิจารณา และจัดลำดับความเสี่ยง ผลกระทบของความเสี่ยงและความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากการวิเคราะห์ความเสี่ยงดังกล่าว</p> <p>๒.๓.๑ ผู้บริหารท้องถิ่นมีการวิเคราะห์และประเมินระดับความสำคัญหรือผลกระทบของความเสี่ยง และความถี่ที่จะเกิดหรือโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง</p> <p>๒.๔.๑ ผู้บริหารท้องถิ่นมีการกำหนดวิธีการควบคุมความเสี่ยงนั้น ให้มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานให้น้อยที่สุด เมื่อกำหนดวิธีการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง ได้แจ้งเวียนให้บุคลากรทราบและนำไปปฏิบัติ</p> |
| <p><b>๓.กิจกรรมการควบคุม</b></p> <p>๓.๑ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงในการบรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ การระบุและการพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี เพื่อสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์</p> <p>๓.๓ การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุม โดยกำหนดไว้ในนโยบายประกอบด้วยผลสำเร็จที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อนำนโยบายไปสู่การปฏิบัติจริง</p>                                                                                                                                                                                                        | <p>๓.๑.๑ บุคลากรของอบต. มีส่วนร่วมในการกำหนดกิจกรรมการควบคุมภายในตามวัตถุประสงค์และประชุมปรึกษาหารือให้เข้าใจในการลดความเสี่ยง ตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้</p> <p>๓.๒ อบต.มีการประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่าง ๆ ของอบต.ตามสื่อต่าง ๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของอบต. หอกระจายข่าว แผ่นพับ เป็นต้น และมีการประชุมเพื่อชี้แจงให้บุคลากรทราบถึงวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมความเสี่ยง</p> <p>๓.๓.๑ อบต. มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน และมีการแจ้งเวียนการมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบให้ทราบโดยทั่วกัน</p> <p>๓.๓.๒ อบต.จัดทำหนังสือแจ้งผู้ส่วนร่วมหรือผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ</p> <p>๓.๓.๓ อบต. มีการจัดสื่อประชาสัมพันธ์ในรูปแบบต่าง ๆ เช่น ลงเว็บไซต์ของอบต. แผ่นพับ ป้ายประชาสัมพันธ์ หอกระจายข่าว เป็นต้น</p>                                                                                                                                                                                                                                                      |

| องค์ประกอบของการควบคุมภายใน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ผลการประเมิน / ข้อสรุป                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>๔.สารสนเทศและการสื่อสาร</b></p> <p>๔.๑ การจัดทำหรือการจัดหา และการใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๒ การสื่อสารภายในเกี่ยวกับสารสนเทศ รวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบที่มีต่อการควบคุมภายใน ซึ่งมีความจำเป็นในการสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> <p>๔.๓ การสื่อสารกับบุคคลภายนอกเกี่ยวกับเรื่องที่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด</p> | <p>๔.๑ อบต.มีการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารทั้งหน่วยงานภายในและภายนอก อย่างเพียงพอ เหมาะสม เชื่อถือได้ และทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๒ ทุกสำนัก/กอง ของอบต. รวบรวมกฎหมาย ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง และนำข้อมูลลงเว็บไซต์ของสำนัก/กอง เพื่อใช้เป็นแหล่งข้อมูลในการค้นคว้าหาความรู้</p> <p>๔.๓.๑ อบต.จัดให้มีการให้บริการต่าง ๆ เช่น ให้บริการปรึกษาแนะนำ ธารรงค์ประชาสัมพันธ์ และการใช้ระบบสารสนเทศในการติดต่อสื่อสารอย่างเหมาะสม เข้าถึงและทันต่อเหตุการณ์</p> <p>๔.๓.๒ อบต. จัดทำหนังสือแจ้งผู้มีส่วนร่วมหรือผู้เกี่ยวข้องทราบ</p> |
| <p><b>๕.วิธีการติดตามประเมินผล</b></p> <p>๕.๑ การระบุ การพัฒนาและการดำเนินการประเมินผลระหว่าง การปฏิบัติการปฏิบัติงาน และหรือการประเมินผลเป็นรายครั้งตามที่กำหนด เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p>๕.๒ การประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องหรือจุดอ่อนของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อผู้บริหารและผู้กำกับดูแล เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>                                       | <p>๕.๑ อบต.มีการติดตามผลในระหว่างการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ และรายงานให้ผู้บริหารทราบเป็นลายอักษรอักษร กรณีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนมีการดำเนินการแก้ไขอย่างทันกาล</p> <p>๕.๒.๑ อบต.มีการติดตามประเมินผลการดำเนินการตามกิจกรรมที่มีความเสี่ยงทุกงวด เพื่อให้มีความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ เหมาะสมหรือต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข</p> <p>๕.๒.๒ อบต. มีการสรุปผลการดำเนินงาน เสนอผู้บริหารทราบเป็นประจำ</p>                                                                                                           |

#### ผลการประเมินโดยรวม

องค์การบริหารส่วนตำบลปะตง มีโครงสร้างเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานมีการควบคุมที่เพียงพอ และเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีการกิจที่ต้องดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความเหมาะสม และบรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลปะตงได้กำหนดการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว

ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายสมปอง สายทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปะตง

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

องค์การบริหารส่วนตำบลปะตง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

แบบ ปค.๕

| (๓)<br>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม<br>แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆที่<br>สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์                                                                                                                     | (๔)<br>ความเสี่ยง                             | (๕)<br>การควบคุมภายในที่มีอยู่                                                                                                                                                     | (๖)<br>การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                                                                                                                         | (๗)<br>ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่                                                                                                         | (๘)<br>การปรับปรุงการ<br>ควบคุม                                                                                                             | (๙)<br>หน่วยงาน<br>ผู้รับผิดชอบ |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| ๑. กิจกรรมด้านการจัดทำแผนพัฒนา<br>ท้องถิ่นสี่ปี<br>วัตถุประสงค์<br>- เพื่อให้นโยบายและแผนโครงการและ<br>หน่วยงานมีความสอดคล้องกับภารกิจหลัก<br>และเป้าหมายขององค์กรรวมทั้งมีความ<br>คุ้มค่าการจัดสรรงบประมาณไปดำเนินงาน<br>ตามนโยบายแผนงานและโครงการที่วางไว้ | ๑. แผนพัฒนามีจำนวน<br>โครงการเป็นจำนวน<br>มาก | ๑.๑ มีการกำหนดแนว<br>ทางการปฏิบัติงานตาม<br>ระเบียบและกฎหมาย<br>ที่เกี่ยวข้อง<br>๑.๒ มีการมอบหมาย<br>นโยบายจากผู้บริหาร<br>เพื่อเป็นแนวทางการ<br>การจัดทำแผนพัฒนา<br>ท้องถิ่นสี่ปี | ๑.๑ การดำเนินงานตาม<br>นโยบายของผู้บริหารมี<br>ผลต่อการควบคุมและ<br>ติดตามในระดับหนึ่ง แต่<br>ยังไม่เพียงพอต่อการ<br>บรรลุผลสำเร็จตาม<br>วัตถุประสงค์ที่กำหนด | ๑.๑ กิจกรรมที่กำหนดไว้<br>เป็นแผนงานและโครงการ<br>มีจำนวนมากกว่า<br>งบประมาณที่อยู่ภายใต้การ<br>พัฒนาไม่บรรลุตาม<br>วัตถุประสงค์ที่วางไว้ | ๑.๑ จัดทำหนังสือแจ้งการ<br>ประชุมประชาคมเพื่อ<br>จัดทำแผนพัฒนาท้องถิ่นสี่<br>ปีให้กำนัน ผู้ใหญ่บ้านทุก<br>หมู่บ้านและ<br>คณะกรรมการหมู่บ้าน | สำนักงานปลัด                    |

องค์การบริหารส่วนตำบลปะตง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

| (๓)<br>การภารกิจตามกฎหมายที่<br>จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ<br>ภารกิจตามแผนการ<br>ดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่<br>สำคัญของหน่วยงานรัฐ/<br>วัตถุประสงค์ | (๔)<br>ความเสี่ยง            | (๕)<br>การควบคุมภายใน<br>ที่มีอยู่                                                           | (๖)<br>การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                                                                                                          | (๗)<br>ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่                                                                 | (๘)<br>การปรับปรุงการ<br>ควบคุม                                                                                                                  | (๙)<br>หน่วยงาน<br>ผู้รับผิดชอบ |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| ๒. กิจกรรมด้านป้องกันและ<br>แก้ไขปัญหายาเสพติด<br>วัตถุประสงค์<br>- เพื่อให้เยาวชนและประชาชนได้<br>มีความรู้ความเข้าใจในเรื่องภัย<br>ของยาเสพติด    | 1.การระบาดของยาเสพติดในชุมชน | ๒.๑ มีการรณรงค์<br>อบรมให้ความรู้ภัย<br>ยาเสพติด<br>๒.๒ มี<br>ประชาสัมพันธ์<br>ภายในหมู่บ้าน | ๒.๑ การระบาดของ<br>ยาเสพติดลดลง และ<br>สามารถคัดกรองเด็ก<br>และเยาวชนในพื้นที่ได้<br>เพิ่มขึ้นและมีเยาวชน<br>ที่ปรับเปลี่ยน<br>พฤติกรรมมากขึ้น | ๒.๑ การระบาดที่นำยาเข้ามาทาง<br>ชายแดนโดยคนงานกับพว<br>๒.๒ เด็กและเยาวชนยังมีความคิด<br>อยากทดลอง | ๒.๑ จัดโครงการรณรงค์<br>ประชาสัมพันธ์แก้ปัญหา<br>ยาเสพติด<br>๒.๒ ประชาสัมพันธ์เสียง<br>ตามสายของทุกหมู่บ้าน<br>เกี่ยวกับภัยและโทษของ<br>ยาเสพติด | สำนักงานปลัด                    |

องค์การบริหารส่วนตำบลปะตง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

แบบ ปค.๕

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

| (๓)<br>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม<br>แผนการดำเนินการหรือภารกิจอื่นๆที่<br>สำคัญของหน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์ | (๔)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                      | (๕)<br>การควบคุมภายในที่มี<br>อยู่                                                                                                                                                                                                                          | (๖)<br>การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                                                                                                                                             | (๗)<br>ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่                                                                                                                                                                                                                                          | (๘)<br>การปรับปรุงการ<br>ควบคุม                                                                                                                                                                                                                                                                          | (๙)<br>หน่วยงาน<br>ผู้รับผิดชอบ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| ๓.งานการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย<br>วัตถุประสงค์<br>- เพื่อให้การป้องกันบรรเทา สาธารณภัย<br>สามารถป้องกันได้ทั่วทั้งพื้นที่             | ๓.๑ ไม่มีเจ้าหน้าที่ป้องกันและ<br>บรรเทาสาธารณภัยในการติดต่อ<br>ประสานงานระหว่างเจ้าหน้าที่กับ<br>ประชาชนที่เป็นอาสาสมัคร<br>ป้องกันฝ่ายพลเรือนค่อนข้าง<br>ยากลำบากในการให้ความ<br>ช่วยเหลือประชาชนได้ทั่วทั้งพื้นที่<br>๓.๒ ขาดวัสดุอุปกรณ์ในการ<br>ป้องกันที่ทันสมัย | ๓.๑ มีคำสั่งแบ่งงานใน<br>การปฏิบัติหน้าที่<br>รับผิดชอบดูแลด้านการ<br>ป้องกันบรรเทา สา<br>ธารณภัย<br>๓.๒ จัดทำแผนป้องกัน<br>บรรเทาสาธารณภัยระดับ<br>ตำบล<br>๓.๓ ผูกพันหน่วยงานให้ก<br>เจ้าหน้าที่ด้านการป้องกัน<br>บรรเทาสาธารณภัย เพื่อ<br>เตรียมความพร้อม | ๓.๑ มีการเข้าช่วยเหลือ<br>ประชาชนล่าช้ากว่า<br>กำหนด<br>๓.๒ ไม่มีเจ้าหน้าที่<br>ป้องกันและบรรเทาสา<br>ธารณภัยประจำตลอด<br>๒๔ ชั่วโมง<br>๓.๓ ยังขาดอุปกรณ์ที่<br>ทันสมัยเท่าที่ควร | ๓.๑ ไม่มีเจ้าหน้าที่ป้องกัน<br>และบรรเทาสาธารณภัยในการ<br>ติดต่อประสานงานระหว่าง<br>เจ้าหน้าที่กับประชาชนที่เป็น<br>อาสาสมัครป้องกันฝ่ายพล<br>เรือนค่อนข้างยากลำบากใน<br>การให้ความช่วยเหลือ<br>ประชาชนได้ทั่วทั้งพื้นที่<br>๓.๒ ขาดวัสดุอุปกรณ์ในการ<br>ป้องกันที่ทันสมัย | ๓.๑ มีคำสั่งแบ่งงาน<br>ในการปฏิบัติหน้าที่<br>รับผิดชอบดูแลด้าน<br>การป้องกันบรรเทาสา<br>ธารณภัย<br>๓.๒ จัดทำแผน<br>ป้องกันบรรเทาสา<br>ธารณภัยระดับตำบล<br>๓.๓ ผูกพันหน่วยงานให้ก<br>เจ้าหน้าที่ด้านการ<br>ป้องกันบรรเทาสา<br>ธารณภัย เพื่อเตรียม<br>ความพร้อมอยู่เสมอ<br>๓.๔ จัดหาอุปกรณ์ที่<br>ทันสมัย | สำนักงานปลัด                    |

องค์การบริหารส่วนตำบลปะตง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

| (๓)<br>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม<br>แผนการดำเนินงานหรือภารกิจอื่นๆ<br>ที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/<br>วัตถุประสงค์ | (๔)<br>ความเสี่ยง                                         | (๕)<br>การควบคุมภายในที่มีอยู่                                 | (๖)<br>การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                                         | (๗)<br>ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่                                                                                     | (๘)<br>การปรับปรุงการ<br>ควบคุม                                                                                                                           | (๙)<br>หน่วยงาน<br>ผู้รับผิดชอบ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| ๔.งานแผนที่ภาษีและทะเบียน<br>ทรัพย์สิน<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อให้การจัดเก็บภาษีท้องถิ่น<br>สามารถจัดเก็บได้ครบถ้วน รวดเร็วมี<br>ประสิทธิภาพ | เกี่ยวกับโปรแกรมระบบ<br>แผนที่ภาษีและทะเบียน<br>ทรัพย์สิน | ให้บุคลากรอบรมโปรแกรม<br>ระบบแผนที่ภาษีและทะเบียน<br>ทรัพย์สิน | บุคลากรมีความรู้<br>เกี่ยวกับโปรแกรมระบบ<br>แผนที่ภาษีและทะเบียน<br>ทรัพย์สิน | ยังขาดบุคลากรที่มีความรู้<br>ความเข้าใจในการจัดทำแผนที่<br>ที่จะดำเนินการจัดทำแผนที่<br>และทะเบียนทรัพย์สิน<br>โดยตรง | ๑.ควรสรรหาบรรจุแต่งตั้ง<br>ผู้รับผิดชอบ<br>๒.พัฒนาให้เจ้าหน้าที่ได้<br>อบรมความรู้ความเข้าใจ<br>เกี่ยวกับโปรแกรมระบบ<br>แผนที่ภาษีและทะเบียน<br>ทรัพย์สิน | กองคลัง                         |

องค์การบริหารส่วนตำบลปะตง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

| (๓)<br>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม<br>แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ<br>อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/<br>วัตถุประสงค์ | (๔)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                            | (๕)<br>การควบคุมภายในที่มีอยู่                                           | (๖)<br>การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                          | (๗)<br>ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่                    | (๘)<br>การปรับปรุงการ<br>ควบคุม                                                                                          | (๙)<br>หน่วยงาน<br>ผู้รับผิดชอบ |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| ๕. การควบคุมงาน<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการควบคุม<br>งานก่อสร้าง                                                          | ๑.บุคลากรมีน้อยทำให้<br>การออกแบบควบคุม<br>งานล่าช้า<br>๒.เจ้าหน้าที่ต้องศึกษา<br>ค้นคว้าและปฏิบัติตาม<br>ระเบียบและข้อกำหนด<br>ที่ออกมาใหม่อยู่<br>ตลอดเวลา | ๑. เจ้าหน้าที่ศึกษาระบบ<br>และกฎหมายใหม่จากระบบ<br>อินเทอร์เน็ต ตลอดเวลา | ๑.ผู้บังคับบัญชา<br>ตรวจสอบและแนะนำ<br>ระเบียบและกฎหมาย<br>ให้ | ๑.บุคลากรมีน้อยทำให้<br>การออกแบบควบคุม<br>งานล่าช้า | ๑. กำชับเจ้าหน้าที่ให้<br>ควบคุมและปฏิบัติงาน<br>อย่างเคร่งครัด<br>๒. กำหนดให้ส่งรายงาน<br>การควบคุมงานอย่าง<br>สม่ำเสมอ | - ผู้อำนวยการ<br>กองช่าง        |

องค์การบริหารส่วนตำบลปะตง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

| (๓)<br>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>แผนการดำเนินการหรือภารกิจ<br>อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/<br>วัตถุประสงค์     | (๔)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                     | (๕)<br>การควบคุมภายในที่มี<br>อยู่                           | (๖)<br>การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                                                           | (๗)<br>ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่                                                       | (๘)<br>การปรับปรุงการ<br>ควบคุม                                                                                                                                       | (๙)<br>หน่วยงาน<br>ผู้รับผิดชอบ |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| ๖. การประมาณราคางานก่อสร้าง<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อให้การประมาณราคาเป็นไปตาม<br>เป้าหมายเป็นราคากลางที่สามารถ<br>ประกาศจัดซื้อจัดจ้างได้จริง | ๑. ราคาคาพาณิชย์จังหวัดมี<br>รายการในบัญชีน้อย<br>๒. ราคาน้ำมันยังไม่คงที่<br>๓. ผู้ประกอบการไม่ให้ความ<br>ร่วมมืออย่างเต็มที่<br>๔. ราคากลางมีการ<br>เปลี่ยนแปลงบ่อย | ๑. เจ้าหน้าที่ประมาณ<br>ราคากลางไม่เป็นปัจจุบัน<br>และล่าช้า | ๑. ผู้บังคับบัญชากำกับ<br>เจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงาน<br>ให้เป็นปัจจุบันและ<br>ศึกษาระเบียบ กฎหมาย | ๑. ผู้ประกอบการไม่ให้ความ<br>ร่วมมืออย่างเต็มที่<br>๒. ราคากลางมีการ<br>เปลี่ยนแปลงบ่อย | ๑. คำนวณราคาสินค้า<br>อินเทอร์เนต<br>๒. ตรวจสอบราคา<br>น้ำมันเป็นปัจจุบัน<br>๓. ขอความร่วมมือ<br>ผู้ประกอบการ<br>๔. หมั่นตรวจสอบ<br>ติดตามราคากลางให้<br>เป็นปัจจุบัน | - กองช่าง                       |

องค์การบริหารส่วนตำบลปะตง  
รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน  
สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

| (๓)<br>ภารกิจตามกฎหมายที่<br>จัดตั้งหน่วยงานของรัฐหรือ<br>ภารกิจตามแผนการดำเนินการ<br>หรือภารกิจอื่นๆที่สำคัญของ<br>หน่วยงานรัฐ/วัตถุประสงค์  | (๔)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                      | (๕)<br>การควบคุมภายในที่มีอยู่                                           | (๖)<br>การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                                        | (๗)<br>ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่                     | (๘)<br>การปรับปรุงการ<br>ควบคุม                                                                                             | (๙)<br>หน่วยงานผู้รับผิดชอบ |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| ๗. การซ่อมแซมเสียงตามสาย<br>สาธารณะ<br>วัดอุประสงค์<br>เพื่อให้ประชาชนมีการรับรู้ข่าวสาร<br>จากผู้นำหมู่บ้านได้อย่างชัดเจน<br>และทันเหตุการณ์ | ๑.การดำเนินการซ่อมแซม<br>เสียงตามสายสาธารณะ<br>ตามหนังสือแจ้งซ่อม<br>สามารถทำได้ไม่ทันเวลาที่<br>๒.ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน<br>ด้านเสียงตามสายโดยตรง | ๑.ผู้บังคับบัญชากำกับ<br>เจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติงาน<br>ตามลำดับการแจ้งซ่อม | ๑.ผู้บังคับบัญชา<br>กำกับเจ้าหน้าที่ให้<br>ปฏิบัติงาน<br>ตามลำดับการแจ้ง<br>ซ่อม | ๑.ไม่มีเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงาน<br>ด้านเสียงตามสายโดยตรง | ๑. กำกับเจ้าหน้าที่ให้<br>ควบคุมงานและปฏิบัติงาน<br>อย่างเคร่งครัด<br>๒. กำหนดให้ส่งรายงาน<br>การควบคุมงานอย่าง<br>สม่ำเสมอ | - กองช่าง                   |

องค์การบริหารส่วนตำบลปะตง

แบบ ปค.๕

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

| (๓)<br>ภารกิจการปฏิบัติตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจตาม<br>แผนการดำเนินงานหรือภารกิจ<br>อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                                            | (๔)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                             | (๕)<br>การควบคุมภายในที่มี<br>อยู่                                                                                                                                                                                                                                              | (๖)<br>การประเมินผล<br>การควบคุมภายใน                                                                                                    | (๗)<br>ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่                                                                                                                       | (๘)<br>การปรับปรุงการควบคุม                                                                                                                                                                                                                             | (๙)<br>หน่วยงาน<br>ผู้รับผิดชอบ              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| ๘. ด้านงานบริหารงานศึกษา/การ<br>จัดทำแผนการศึกษาของ ศพด./<br>งบประมาณทางการศึกษา<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตาม<br>อำนาจหน้าที่และบรรลุภารกิจของ<br>หน่วยงานอย่างมีประสิทธิภาพ | ๑. ไม่มีบุคลากร<br>รับผิดชอบด้านการศึกษา<br>โดยตรง<br>๒. บุคลากรที่รับผิดชอบ<br>ยังขาดการจัดระบบ<br>ข้อมูลทางการศึกษาทำ<br>ให้การบริการข้อมูลทาง<br>การศึกษามีไม่เพียงพอ<br>และไม่มีประสิทธิภาพ<br>เท่าที่ควร | ๑. มีคำสั่งแบ่งงานภายใน<br>กองการศึกษา ศาสนา<br>และวัฒนธรรม<br>๒. มีการกำหนดแนว<br>ทางการปฏิบัติงาน<br>ประจำปีและมีการ<br>มอบหมายจากผู้บริหาร<br>อย่างเป็นทางการ<br>๓. ส่งครูผู้ดูแลเด็ก/ผู้ดูแลเด็ก<br>เข้ารับการอบรมเรื่องการ<br>จัดทำแผนการศึกษาของ<br>ศพด./งบประมาณการศึกษา | ๑. บุคลากรขาดการ<br>จัดระบบข้อมูลทาง<br>การศึกษาทำให้การ<br>บริการข้อมูลทาง<br>การศึกษามีไม่เพียงพอ<br>และไม่มีประสิทธิภาพ<br>เท่าที่ควร | ๑. บุคลากรที่รับผิดชอบ<br>ยังขาดการจัดระบบข้อมูล<br>ทางการศึกษาทำให้การ<br>บริการข้อมูลทาง<br>การศึกษามีไม่เพียงพอ<br>และไม่มีประสิทธิภาพ<br>เท่าที่ควร | ๑. แต่งตั้งบุคลากรเพื่อ<br>รักษาการขึ้นรับผิดชอบ<br>๒. จัดบุคลากรเข้ารับการ<br>อบรมในงานด้านการ<br>บริหารงานศึกษา การจัด<br>ระบบงาน และงานอื่นๆที่<br>เกี่ยวข้อง<br>๓. มีการควบคุม กำกับ<br>ดูแลการปฏิบัติงานจาก<br>ผู้บังคับบัญชาเบื้องต้นเป็น<br>ระยะ | - ครูศูนย์พัฒนาเด็ก<br>เล็ก<br>- ผู้ดูแลเด็ก |

องค์การบริหารส่วนตำบลปะตง

รายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน

สำหรับระยะเวลาการดำเนินงานสิ้นสุด วันที่ ๓๐ เดือน กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑

| (๓)<br>ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง<br>หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ<br>แผนการดำเนินการหรือภารกิจ<br>อื่นๆที่สำคัญของหน่วยงานรัฐ/<br>วัตถุประสงค์                  | (๔)<br>ความเสี่ยง                                                                                                                                                                                           | (๕)<br>การควบคุมภายในที่มี<br>อยู่                                                                                                                                        | (๖)<br>การประเมินผล<br>การควบคุม<br>ภายใน                                                                                      | (๗)<br>ความเสี่ยง<br>ที่ยังมีอยู่                                          | (๘)<br>การปรับปรุงการ<br>ควบคุม                                                                                     | (๙)<br>หน่วยงาน<br>ผู้รับผิดชอบ       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| ๙. ด้านการสอนเด็กอนุบาล<br>วัตถุประสงค์<br>เพื่อให้การพัฒนาการเรียนการ<br>สอนของเด็กก่อนปฐมวัยเป็นไปอย่าง<br>มีประสิทธิภาพตามมาตรฐานศูนย์<br>พัฒนาเด็กเล็ก | ๑. ผู้ดูแลเด็กยังขาด<br>ประสบการณ์ในการเรียน<br>การสอนของเด็ก<br>๒. ศูนย์พัฒนาเด็กเล็กมี<br>เครื่องเล่นสนาม<br>กลางแจ้งที่ไม่อำนวย<br>๓. ยังไม่ได้รับการ<br>พัฒนาการตามความ<br>เหมาะสมของเด็กก่อน<br>ปฐมวัย | ๑. มีการส่งผู้ดูแลเด็กเข้า<br>รับการศึกษาตามหลักสูตร<br>การศึกษามัธยมศึกษา<br>๒. มีการตั้งงบประมาณใน<br>การจัดซื้อเครื่องเล่นสนาม<br>กลางแจ้งให้กับศูนย์พัฒนา<br>เด็กเล็ก | ๑. ผู้ดูแลเด็ก<br>อนุบาลปฐมวัย<br>ไม่ได้จัดหลักสูตร<br>ปฐมวัยโดยตรง<br>๒. มีการส่ง<br>เจ้าหน้าที่เข้าอบรม<br>แต่ยังไม่ครบทุกคน | ๑. ผู้ดูแลเด็กยังขาด<br>ประสบการณ์ในด้าน<br>พัฒนาการเรียนการสอนของ<br>เด็ก | ๑. สนับสนุนให้เจ้าหน้าที่<br>ได้มีการศึกษาต่อระดับ<br>ปริญญาตรีด้านการศึกษ<br>ปฐมวัยและส่งเข้าอบรม<br>อย่างสม่ำเสมอ | - กองการศึกษา<br>ศาสนาและ<br>วัฒนธรรม |



ลงชื่อ.....ผู้รายงาน

(นายสมปอง สายทอง)

ตำแหน่ง นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปะตง

วันที่ ๓๐ เดือนกันยายน พ.ศ. ๒๕๖๑