



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม อำเภอสรีบุญเรือง จังหวัดหนองบัวลำภู  
ที่ นก ๗๓๖๐๕/๐๑๑ วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม

### ต้นเรื่อง

มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๐๐๐) กำหนดให้หน่วยตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๑๐) เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบ และได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๐๒๐) เรื่อง การเสนอและอนุมัติแผนตรวจสอบ เมื่อวันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๕ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามมาตรฐาน (รหัส ๒๓๐๐) เรื่อง การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ซึ่งได้สำเนาแผนการตรวจสอบ (Audit Plan) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ แจ้งให้ทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม ทราบโดยทั่วกันเรียบร้อยแล้ว

### ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบ ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒ ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) กับส่วนราชการกองคลัง เรื่อง พัสดุ (หลักประกันสัญญา) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ระหว่างวันที่ ๑๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน นก ๗๓๖๐๕/๐๐๘ ลงวันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๕ โดยมีวัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ ดังนี้คือ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การทำสัญญาหรือข้อตกลงเป็นหนังสือเป็นไปตามรูปแบบสัญญาตามประกาศคณะกรรมการกำหนดนโยบายกำหนดฯหรือไม่
๒. เพื่อให้ทราบว่า หากมีการแก้ไขสัญญาหรือรูปแบบที่กำหนด ได้ทำตามขั้นตอนที่ระเบียบกำหนดหรือไม่ และส่วนราชการได้ประโยชน์

ในการปฏิบัติงานตรวจสอบในครั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้ดำเนินการปิดตรวจ ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) โดยสรุปชี้แจงข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะ กับหัวหน้าหน่วยรับตรวจ ดังนี้ ผู้อำนวยการกองคลัง เรียบร้อยแล้ว

พร้อมบันทึกฉบับนี้ จึงได้นำเสนอบทสรุปสำหรับผู้บริหาร และรายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕ เรื่อง พัสดุ (หลักประกันสัญญา) ประจำปี ๒๕๖๕ ปรากฏตามเอกสารดังแนบ

### ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
๓. กฎกระทรวง และหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง
๔. หนังสือกรมสรรพากร ที่ กค ๐๘๐๒/๑๓๒๖๒ ลงวันที่ ๖ กรกฎาคม ๒๕๓๘ เรื่อง อากรแสตมป์กรณีจ้างเหมาและหนังสือสั่งจ้าง

๕. ประกาศคณะกรรมการนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐  
เรื่อง แบบสัญญาเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างตามพรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ.๒๕๖๐ ฉบับ  
ที่ ๑ - ๒

### ข้อพิจารณา

หน่วยตรวจสอบภายใน จิงขออนุมัตินำเสนอรายงานผลการตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐาน  
ด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๔๐๐) ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕ เรื่อง พัสดุ (หลักประกันสัญญา) ประจำปี ๒๕๖๕ หาก  
เห็นชอบโปรดพิจารณาลงนามในเอกสาร ดังต่อไปนี้

๑. เห็นชอบลงนาม ในรายงานผลการตรวจสอบ ฯ และข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบ  
ภายใน
๒. เห็นชอบและอนุมัติ ให้หน่วยตรวจสอบภายใน ประชุมชี้แจงข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะ  
จากการตรวจสอบ ฯ ให้กับส่วนราชการกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม และ  
เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ในวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ ณ ห้องประชุมสำนักปลัดองค์การ  
บริหารส่วนตำบลหันนางาม เวลา ๑๕.๐๐ น. เป็นต้นไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา



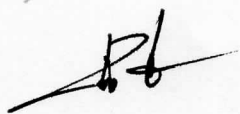
(นายวันชัย ยะเคห์ง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ



(นายภูษิต เต็มแสง)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม



(นายบุญฤดี ช้อโทน)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลห้วยน้ำงาม อำเภอศรีบุญเรือง จังหวัดหนองบัวลำภู  
ที่ นภ ๗๓๖๐๕/๐๑๑ วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕  
เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕

เรียน ผู้อำนวยการกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยน้ำงาม

### ต้นเรื่อง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการเปิดตรวจตามแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒ ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) กับส่วนราชการกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยน้ำงาม เรื่อง พัสดุ (หลักประกันสัญญา) ปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ระหว่างวันที่ ๑๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน ที่ นภ ๗๓๖๐๕/๐๐๘ ลงวันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๕ แล้วนั้น

### ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน เสร็จเรียบร้อยแล้ว ซึ่งการตรวจสอบในครั้งนี้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด ซึ่งได้ดำเนินการปิดตรวจตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) โดยชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะเบื้องต้น ให้กับหัวหน้าหน่วยรับตรวจผู้อำนวยการกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลห้วยน้ำงาม ทราบเรียบร้อยแล้ว นั้น

พร้อมบันทึกฉบับนี้ ได้นำส่งรายละเอียดผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕ เรื่อง พัสดุ (หลักประกันสัญญา) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ปรากฏตามรายงานผลการตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๔๐๐) ดังแนบ

### ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
๓. กฎกระทรวง และหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง
๔. หนังสือกรมสรรพากร ที่ กค ๐๘๐๒/๑๓๒๖๒ ลงวันที่ ๖ กรกฎาคม ๒๕๓๘ เรื่อง อากรแสดงบัญชีแจ้งและหนังสือสั่งจ้าง

๕. ประกาศคณะกรรมการนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- เรื่อง แบบสัญญาเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างตามพรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐพ.ศ.๒๕๖๐ ฉบับที่ ๑ - ๒

/ข้อพิจารณา...

## ข้อพิจารณา

พร้อมบันทึกฉบับนี้ เพื่อถือปฏิบัติตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๔๐๐) หน่วย  
ตรวจสอบภายใน จึงขอส่งสำเนารายงานผลการตรวจสอบภายในครั้งที่ ๒/๒๕๖๕ เรื่อง พัสดุ (หลักประกัน  
สัญญา) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ให้กับหน่วยรับตรวจ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้อง



(นายวันชัย ยะเคห์ง)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน



ความเห็นหน่วยรับตรวจ(ผู้อำนวยการกองคลัง).....

(นางหงษ์ทอง อินอุ่นโชติ)

ผู้อำนวยการกองคลัง



## บทสรุปสำหรับผู้บริหาร

### ตามมาตรฐานการปฏิบัติการ รหัส ๒๔๐๐

สรุปผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕ เรื่อง การรับ - ส่งเงินปึงงบประมาณ ๒๕๖๕ ระหว่างวันที่ ๑๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ สรุปข้อตรวจสอบและข้อเสนอแนะ ดังนี้

๑. ตรวจสอบการทำหลักประกันเสนอราคาและหลักประกันสัญญา ให้กำหนดมูลค่าเป็นจำนวนเต็มในอัตราร้อยละห้าของวงเงินงบประมาณ ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๑๖๘ เป็นไปตามระเบียบและถูกต้องตามข้อกำหนด
๒. ตรวจสอบการใช้หลักประกันสัญญาถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๑๖๗ เป็นไปตามระเบียบและถูกต้องตามข้อกำหนด
๓. ตรวจสอบการคืนเงินประกันสัญญาได้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๑๗๐ (๒) เป็นไปตามระเบียบและถูกต้องตามข้อกำหนด

#### ความเห็นและข้อเสนอแนะ

๑. การจัดทำทะเบียนคุมหลักประกันสัญญาให้ทำเป็นปัจจุบันและกำชับผู้ปฏิบัติงานจัดส่งรายงานทุกเดือนเพื่อให้เป็นปัจจุบัน
๒. การจัดทำสัญญาและหลักประกันสัญญาเห็นควรถ่ายสำเนาไว้อีกชุดเพื่อง่ายกับการตรวจสอบและป้องกันการสูญหาย
๓. การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่พัสดุเป็นไปตามระเบียบถูกต้องและเคร่งครัดสมควรได้รับการชมเชย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นายวันชัย ยะเคห์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม อำเภอสรีบุญเรือง จังหวัดหนองบัวลำภู  
ที่ นก ๗๓๖๐๕/๐๑๒ วันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๖๕

เรื่อง ขอเชิญประชุมชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบภายในครั้งที่ ๒/๒๕๖๕

เรียน ผู้อำนวยการกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม

### ต้นเรื่อง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) และตรวจสอบตามแผนปฏิบัติการงานตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐาน (รหัส ๒๒๐๐) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๒ กับส่วนราชการกองคลัง สังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม เรื่อง พัสตุ (หลักประกันสัญญา) ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ระหว่างวันที่ ๑๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ตามบันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน บันทึกข้อความหน่วยตรวจสอบภายใน ที่ นก ๗๓๖๐๕/๐๐๘ ลงวันที่ ๑๒ กันยายน ๒๕๖๕ แล้ว นั้น

### ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๒๐๐-๒๓๐๐) เสร็จเรียบร้อยแล้ว ซึ่งการตรวจสอบในครั้งนี้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนด

ทั้งนี้ หน่วยตรวจสอบภายในได้รับอนุมัติและได้รับความเห็นชอบจากท่านนายกองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม และท่านปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม ให้ดำเนินการตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) จัดประชุมชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากรายงานผลการตรวจสอบภายใน ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕ ที่เป็นสาระสำคัญ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของทุกส่วนราชการในสังกัดองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม ให้เกิดผลสัมฤทธิ์ในการปฏิบัติงานอย่างสูงสุด ตามแนวทางและวิธีการที่กฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง กำหนด

### ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
๒. ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐
๓. กฎกระทรวง และหนังสือสั่งการต่างๆที่เกี่ยวข้อง
๔. หนังสือกรมสรรพากร ที่ กค ๐๘๐๒/๑๓๒๖๒ ลงวันที่ ๖ กรกฎาคม ๒๕๓๘ เรื่อง อากรแสดงบัญชีแจ้งและหนังสือสั่งจ้าง

๕. ประกาศคณะกรรมการนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- เรื่อง แบบสัญญาเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างตามพรบ.การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ ฉบับที่ ๑ - ๒

/ข้อพิจารณา...

ข้อพิจารณา/ข้อเสนอแนะ

หน่วยตรวจสอบภายใน จึ่งขอเรียนเชิญท่านและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมรับฟังการประชุมชี้แจงสรุปข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะจากหน่วยตรวจสอบภายใน ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน (รหัส ๒๓๐๐) ในวันที่ ๓ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เวลา ๑๕.๐๐ น ณ ห้องประชุมสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม

จึงเรียนมาเพื่อโปรดเข้าร่วมประชุมโดยพร้อมเพรียงกัน ต่อไป



(นายวันชัย ยะเคห์)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

- ทราบ ได้รับสำเนาบันทึกข้อความฉบับนี้จากหน่วยตรวจสอบภายในเรียบร้อยแล้ว

นางหงษ์ทอง อินอุ่นโชติ ผู้อำนวยการกองคลัง

ลงชื่อ.....วันที่.....

นายสุภรชัย พรมมา ตำแหน่ง นักวิชาการพัสดุปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....วันที่.....

## ระเบียบวาระการประชุม

(ประชุมปิดการตรวจสอบฯ ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๓๐๐)

หน่วยตรวจสอบภายใน

ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕

วัน พฤหัสบดี ที่ ๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

เวลา ๑๕.๐๐ น

ณ ห้องประชุมสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม

- ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
- ประธาน -ไม่มี-
- ที่ประชุม -
- ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุมครั้งที่แล้ว
- เลขานุการ -ไม่มี-
- ที่ประชุม -
- ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบและดำเนินการ
- ประธาน ให้ปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัดและนำข้อผิดพลาดที่เกิดขึ้นจากการตรวจสอบภายในที่พบนำไปแก้ไขและปฏิบัติให้ถูกต้องตามระเบียบทางราชการ
- ผู้ตรวจสอบภายใน หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตรวจสอบตามแผนปฏิบัติงานการตรวจสอบภายในครั้งที่ ๒/๒๕๖๕ เรื่อง พัสตุ (หลักประกันสัญญา) ประจำปี ๒๕๖๕ เสร็จเรียบร้อยแล้ว
- สรุปข้อตรวจพบดังนี้ ตั้งแต่เดือน มิ.ย. ๒๕๖๕ ถึงเดือน ส.ค. ๒๕๖๕ จำนวน ๑ ไตรมาส รวมทั้งสิ้น ๓ เดือน
๑. ตรวจสอบการทำหลักประกันเสนอราคาและหลักประกันสัญญา ให้กำหนดมูลค่าเป็นจำนวนเต็มในอัตราร้อยละห้าของวงเงินงบประมาณ ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๑๖๘ เป็นไปตามระเบียบและถูกต้องตามข้อกำหนด
  ๒. ตรวจสอบการใช้หลักประกันสัญญาถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๑๖๗ เป็นไปตามระเบียบและถูกต้องตามข้อกำหนด
  ๓. ตรวจสอบการคืนเงินประกันสัญญาได้ปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๑๗๐ (๒) เป็นไปตามระเบียบและถูกต้องตามข้อกำหนด

/ความเห็นและ...

ความเห็นและข้อเสนอแนะ

๑. การจัดทำทะเบียนคุณหลักประกันสัญญาให้ทำเป็นปัจจุบันและกำชับผู้ปฏิบัติงาน  
จัดส่งรายงานทุกเดือนเพื่อให้เป็นปัจจุบัน

๒. การจัดทำสัญญาและหลักประกันสัญญาเห็นควรถ่ายสำเนาไว้อีกชุดเพื่อง่ายกับการ  
ตรวจสอบและป้องกันการสูญหาย

๓. การปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่พัสดุเป็นไปตามระเบียบถูกต้องและเคร่งครัดสมควร  
ได้รับการชมเชย

มติที่ประชุม รับทราบและนำไปปฏิบัติ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องอื่น ๆ

หน่วยตรวจสอบภายใน -ไม่มี-

ประธาน -ไม่มี-

ที่ประชุม -

เลิกประชุม เวลา ๑๖.๓๐ น.

ระเบียบวาระการประชุม

(ประชุมปิดการตรวจสอบฯ ตามมาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๓๐๐)

หน่วยตรวจสอบภายใน

ครั้งที่ ๒/๒๕๖๕

วันพฤหัสบดี ที่ ๓ เดือน พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๕

เวลา ๑๕.๐๐ น

ณ ห้องประชุมสำนักปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางหงษ์ทอง อินอุ่นโชติ

..... ประธาน  
ผู้อำนวยการกองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหันนางาม

๒. นายสุภรชัย พรหมมา

..... ผู้เข้าร่วมประชุม  
ตำแหน่ง เจ้าพนักงานพัสดุปฏิบัติงาน

๓. นายวันชัย ยะเคห์

..... เลขานุการ  
ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ