



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน  
เรื่อง รายงานงบการเงิน ประจำปี ๒๕๖๓

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๒ ให้หน่วยงานของรัฐนำส่งรายงานการเงินประจำปีพร้อมกับรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินให้กระทรวงการคลัง สำนักงานประมาณ และกระทรวงเจ้าสังกัด เว้นแต่กรณีหน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการให้นำส่งให้ คณะรัฐมนตรี กระทรวงการคลัง สำนักงานประมาณ และเปิดเผยต่อสาธารณชนทราบ รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วย ทั้งนี้ ภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับรายงานผลการตรวจสอบจากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้ตรวจสอบและรับรองรายงานการเงิน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน และได้แจ้งองค์การบริหารส่วนตำบลปากกรานทราบเมื่อวันที่ ๒๖ มีนาคม ๒๕๖๔ จึงขอปิดประกาศรายงานงบการเงิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ มาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒๘ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๔

(ลงชื่อ)   
(นายเสนห์ จันทรสุนทร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ..... องค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน (กองคลัง) โทร.๐๓๕ ๗๐๕๒๒๒ ต่อ ๑๖

ที่..... อย. ๗๔๙๐๒/..... วันที่..... ๒๘ เมษายน ๒๕๖๔.....

เรื่อง..... รายงานผลการตรวจสอบงบการเงินประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ ของสตง.

เรียน นายกองการบริหารส่วนตำบลปากกราน

### ข้อระเบียบฯ

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๒ ให้หน่วยงานของรัฐ นำส่งรายงานการเงินประจำปีพร้อมกับรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินให้ กระทรวงการคลัง สำนักงานงบประมาณ และกระทรวงเจ้าสังกัด เว้นแต่กรณีหน่วยงานของรัฐที่เป็นหน่วยงานของรัฐสภา ศาลยุติธรรม ศาลปกครอง ศาลรัฐธรรมนูญ องค์การอิสระตามรัฐธรรมนูญ และองค์กรอัยการให้นำส่งคณะรัฐมนตรีกระทรวงการคลัง สำนักงานงบประมาณ และเปิดเผยให้สาธารณชนทราบ รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วย ทั้งนี้ ภายในสามสิบวันนับแต่วันที่ได้รับรายงานผลการตรวจสอบจากสำนักงานการตรวจเงิน นั้น

สำนักงานตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้ตรวจสอบและรับรองรายงานการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน อำเภอพระนครศรีอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และได้แจ้งองค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน เมื่อวันที่ ๒๖ มีนาคม ๒๕๖๔ รายละเอียดดังได้แนบมาพร้อมนี้

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๒ เห็นควรปิดประกาศสำเนารายงานงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน อำเภอพระนครศรีอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา ณ ที่ทำการองค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน เผยแพร่ผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ และนำส่งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบโปรดลงนามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

(ลงชื่อ)

(นางสาวณฐนน จิรินธนากุล)

ผู้อำนวยการกองคลัง

เรียน นายกองการบริหารส่วนตำบลปากกราน

- เห็นควรอนุมัติตามเสนอ

(ลงชื่อ).....

(นางสาวโชติรส คงสมโอษฐ์)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน

(ลงชื่อ).....

(นายเสน่ห์ จันทรสุนทร)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน



ที่ ตผ ๐๐๕๑.๑ อย/ ๓๘๗

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
ถนนคลองมะขามเรียง อย ๑๓๐๐๐

๒๗ มีนาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ข้อสังเกตหรือรายงานข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุด  
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน

เรียน นายองค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน

อ้างถึง หนังสือสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ที่ ตผ ๐๐๕๑.๑ อย/ ๓๘๗  
ลงวันที่ ๒๖ มี.ค. ๒๕๖๔

สิ่งที่ส่งมาด้วย ข้อสังเกตหรือรายงานข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุด  
วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน

ตามหนังสือที่อ้างถึง สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้ส่งรายงานของ  
ผู้สอบบัญชีและรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓ ขององค์การบริหารส่วนตำบล  
ปากกราน มาให้แล้ว นั้น

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้จัดทำข้อสังเกต  
หรือรายงานข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบรายงานการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากกราน เสร็จแล้ว รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

อาศัยอำนาจตามมาตรา ๘๕ วรรคหนึ่ง และมาตรา ๘๕ วรรคหนึ่ง แห่งพระราชบัญญัติประกอบ  
รัฐธรรมนูญว่าด้วยการตรวจเงินแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๖๑ จึงขอส่งข้อสังเกตหรือรายงานข้อเสนอแนะจากการ  
ตรวจสอบรายงานการเงินมาเพื่อดำเนินการตามข้อเสนอแนะ และควบคุมหรือกำกับมิให้เกิดข้อบกพร่องขึ้นอีก  
ทั้งนี้เพื่อเป็นการรักษาวินัยการเงินการคลังของรัฐอย่างเคร่งครัด ขอให้ท่านเร่งดำเนินการตามหนังสือแจ้งนี้  
และแจ้งผลการดำเนินการไปให้สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพระนครศรีอยุธยาทราบ ทุก ๖๐ วันจนกว่าจะ  
ดำเนินการแล้วเสร็จ ทั้งนี้ได้ส่งสำเนาข้อสังเกตหรือรายงานข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบรายงานการเงิน  
ดังกล่าวให้นายอำเภอพระนครศรีอยุธยา เพื่อทราบด้วยแล้ว

ขอแสดงความนับถือ

(นายวัฒนา เฉลิมทิพย์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ปฏิบัติราชการแทน  
ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

โทร. ๐ ๓๕๒๔ ๑๑๖๓ ต่อ ๑๒๖

โทรสาร ๐ ๓๕๓๒ ๔๓๐๐

ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ : [aya@oag.go.th](mailto:aya@oag.go.th)

๒๗


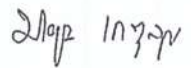


รายงานข้อเสนอแนะการตรวจสอบการเงิน  
องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระดาน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

ผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน โดยสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้ตรวจสอบรายงานการเงิน ขององค์การบริหารส่วนตำบลปากกระดาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 และขอเสนอข้อสังเกตจากการตรวจสอบพร้อมข้อเสนอแนะ ดังนี้

ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
<p>1. ลูกหนี้ค่าภาษี</p> <p>เพียงวันที่ 30 กันยายน 2563 มีลูกหนี้ค่าภาษีจำนวน 45 ราย เป็นเงิน 37,969.55 บาท (รายละเอียดแนบ 1) โดยแบ่งเป็น</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน ค่าชำระตั้งแต่ปีงบประมาณ 2551 - 2555 จำนวน 13 ราย เป็นเงิน 30,502.- บาท เป็นลูกหนี้ที่ค้างเกิน 10 ปี จำนวน 5 ราย เป็นเงิน 9,498.- บาท</li><li>- ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่ ค่าชำระตั้งแต่ปีงบประมาณ 2553 - 2557 จำนวน 31 ราย เป็นเงิน 4,267.55 บาท เป็นลูกหนี้ที่ค้างเกิน 10 ปี จำนวน 5 ราย เป็นเงิน 697.76.- บาท</li><li>- ลูกหนี้ภาษีป้าย ค่าชำระปีงบประมาณ 2551 จำนวน 1 ราย เป็นเงิน 3,200.- บาท เป็นลูกหนี้ที่ค้างเกิน 10 ปี</li></ul> <p>รวมเป็นลูกหนี้ค่าภาษีเกิน 10 ปี จำนวน 11 ราย เป็นเงิน 13,395.76.- บาท ขาดอายุความในการดำเนินการตามกฎหมาย</p>	<p>1. ตามข้อ 1. และ 2. ขอให้สั่งการเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบดำเนินการเร่งรัดจัดเก็บลูกหนี้ค้างชำระให้ครบถ้วนโดยเร็ว เพื่อให้การจัดเก็บรายได้เป็นไปตามเป้าหมายอันจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการบริหารงานของหน่วยงานโดยตรงและเพื่อแก้ไขปัญหาลูกหนี้ค้างชำระและลูกหนี้ขาดอายุความฟ้องร้องตามกฎหมายโดยถือปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงมหาดไทยที่ มท 0313.6/ว 0208 ลงวันที่ 21 มกราคม 2541 เรื่อง การเร่งรัดจัดเก็บรายได้ และลูกหนี้ค้างชำระและการจำหน่ายหนี้สูญ</p> <p>2. กรณีลูกหนี้ค่าภาษีค้างนานเกิน 10 ปี ขอให้สั่งการเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบให้ดำเนินการตามหนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท 0808.4/ว 4772 ลงวันที่ 23 ธันวาคม 2552 เรื่อง หลักเกณฑ์การจำหน่ายหนี้สูญ การลดยอดลูกหนี้ค้างชำระ และวิธีการบันทึกบัญชีขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นอย่างเคร่งครัด</p>
<p>2. ลูกหนี้รายได้อื่น ๆ</p> <p>ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระดานมีลูกหนี้รายได้อื่น ๆ ที่ค้างชำระจำนวน 6,018 ราย เป็นเงิน 732,667.- บาท (รายละเอียดแนบ 2) ดังนี้</p>	



ข้อสังเกต	ข้อเสนอแนะ
<p>2.1 ลูกหนี้ค่าน้ำประปา เป็นลูกหนี้คงค้าง ปีงบประมาณ 2543 - 2562 จำนวน 4,816 ราย เป็นเงิน 693,277.- บาท เป็นลูกหนี้ที่ค้างนานเกิน 10 ปี จำนวน 3,028 ราย เป็นเงิน 449,895.- บาท</p> <p>2.2 ลูกหนี้ค่าขยะมูลฝอย เป็นลูกหนี้คงค้าง ตั้งแต่ปีงบประมาณ 2551 - 2557 จำนวน 1,202 ราย เป็นเงิน 39,390.- บาท เป็นลูกหนี้ที่ค้างนานเกิน 10 ปี จำนวน 410 ราย เป็นเงิน 13,390.- บาท</p>	
<p>3. ลูกหนี้เงินทุนโครงการเศรษฐกิจชุมชน เพียงวันที่ 30 กันยายน 2563 องค์การบริหาร ส่วนตำบลปากกระรอก มีลูกหนี้เงินทุนโครงการ เศรษฐกิจชุมชนคงค้าง จำนวน 19 กลุ่ม เป็นเงิน 321,848.- บาท (รายละเอียดแนบ 3) ซึ่งในจำนวน ดังกล่าวเป็นลูกหนี้ครบกำหนดชำระแล้วแต่ยังไม่ชำระ เงินคืน ซึ่งองค์การบริหารส่วนตำบลปากกระรอก ได้ดำเนินการให้กลุ่มที่ผิดสัญญาปรับสภาพหนี้ดังกล่าว แล้ว 12 กลุ่ม การปฏิบัติดังกล่าวจึงไม่เป็นไป ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทยว่าด้วยการดำเนินงาน โครงการเศรษฐกิจชุมชน พ.ศ. 2541 และที่แก้ไข เพิ่มเติม ข้อ 24</p>	<p>ขอให้สั่งการเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบติดตาม เร่งรัดกลุ่มอาชีพหรือกลุ่มเกษตรกรที่ผิดนัดไม่ชำระหนี้ ตามสัญญางวดใดงวดหนึ่งหรือทั้งหมดโดยพลัน หาก ไม่ชำระหรือชำระไม่ครบถ้วนให้เสียดอกเบี้ยในอัตรา ตามที่กฎหมายกำหนด หากกลุ่มอาชีพหรือกลุ่ม เกษตรกรไม่ยินยอมชำระหนี้ให้องค์การบริหารส่วน ตำบลดำเนินคดีตามกฎหมายอย่าให้ขาดอายุความ ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการดำเนินงาน โครงการเศรษฐกิจชุมชน พ.ศ.2541 ข้อ 24</p> <p> (นายวัฒนา เฉลิมทิพย์) ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา</p> <p> (นางสาวมะยุลา เกตุสุข) นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ</p>

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระแจะ อำเภอพระนครศรีอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

รายละเอียดลูกหนี้ค่าภาษี

ปีงบประมาณ 2563

ประเภทลูกหนี้	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน
ลูกหนี้ภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2551	2	3,900.00
	2552	3	5,598.00
	2554	5	15,017.00
	2555	3	5,987.00
	รวม		13
ลูกหนี้ภาษีบำรุงท้องที่	2553	5	784.00
	2554	6	857.00
	2556	10	1,577.00
	2557	10	1,577.00
	รวม		31
รวม		89%	4,267.55
ลูกหนี้ภาษีป้าย	2551	1	3,200.00
รวม		1	3,200.00
รวมทั้งสิ้น		45	37,969.55

*OK*

ผู้จัดทำ

(นางดาวรุ่ง มณีงาม)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

*Wan/alm*

ผู้สอบทาน

(นางวรัญญภัทร หงส์ภัทรจันทร์)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระแจะ อำเภอพระนครศรีอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

รายละเอียดลูกหนี้รายได้อื่น

ปีงบประมาณ 2563

ประเภทลูกหนี้	ประจำปี	จำนวนราย	จำนวนเงิน	หมายเหตุ
	2543	18	2,478.00	
	2544	37	7,529.00	
	2545	54	9,243.00	
ลูกหนี้ค่าน้ำประปา	2546	118	14,580.00	
	2547	219	27,236.00	
	2548	469	70,250.00	
	2549	365	64,525.00	
	2550	195	34,665.00	
	2551	550	77,549.00	
	2552	466	77,099.00	
	2553	537	64,741.00	
	2554	583	85,326.00	
	2555	686	84,991.00	
	2556	515	72,607.00	
	2561	3	213.00	
	2562	1	245.00	
	รวม	4,816	693,277.00	
	2551	25	750.00	
	2552	150	5,420.00	
	2553	235	7,220.00	
ลูกหนี้ค่าขยะมูลฝอย	2554	273	9,900.00	
	2555	289	9,200.00	
	2556	229	6,870.00	
	2557	1	30.00	
	รวม	1,202	39,390.00	
รวมลูกหนี้รายได้อื่น		6,018	732,667.00	

*OK*

ผู้จัดทำ

(นางดาวรุ่ง มณีงาม)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการ

*Wanwan* ผู้สอบทาน

(นางวรรณัญญภัทร หงส์ภัทรจันทร์)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

องค์การบริหารส่วนตำบลปากกระวาน อำเภอพระนครศรีอยุธยา จังหวัดพระนครศรีอยุธยา

รายละเอียดลูกหนี้เศรษฐกิจชุมชน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

ลำดับ	เลขที่สัญญา	วันที่สัญญา	ผู้ทำสัญญา	ชื่อกลุ่ม	หมู่ที่	จำนวนงวด	วันครบกำหนด	จำนวนเงินตามสัญญา	จำนวนเงินที่ส่งคืน	จำนวนเงินคงค้าง		หมายเหตุ	
										30 ก.ย. 63	เกินกำหนด		ยังไม่ถึงกำหนด
1	12/2551	1 กันยายน 2551	นางศุภีย์ หนับประเสริฐ	กลุ่มอาชีพค้าขาย	2	10	1 กันยายน 2552	24,000.00	3,580.00	20,420.00			
2	1/2552	1 ตุลาคม 2551	นายสืบวน เปรมปรี	กลุ่มอาชีพค้าขายของชำ	2	12	1 ตุลาคม 2552	15,000.00	7,500.00	7,500.00			
3	17/2556	16 สิงหาคม 2556	นางวีรรัตน์ คำพันธ์	กลุ่มอาชีพค้าขายข้าวแกง	2	10	16 มิถุนายน 2557	20,000.00	16,748.00	3,252.00		รับสภาพหนี้	
4	18/2559	13 กันยายน 2559	นางกาญจนา เจริญผล	กลุ่มอาชีพค้าขายน้ำสมุนไพร	2	10	13 กรกฎาคม 2560	40,000.00	14,800.00	25,200.00		รับสภาพหนี้	
5	9/2557	7 กุมภาพันธ์ 2557	นายธรรมรัตน์ รินภาคบุตร	กลุ่มอาชีพค้าขาย	3	10	7 ธันวาคม 2557	50,000.00	-	50,000.00			
6	6/2552	30 กรกฎาคม 2552	นายดาวุต การีซอ	กลุ่มอาชีพเลี้ยงโค	4	12	30 กรกฎาคม 2553	20,000.00	6,054.00	13,946.00		รับสภาพหนี้	
7	121/2547	1 พฤษภาคม 2547	นายสมพงษ์ ตามเพิ่ม	กลุ่มค้าขายปลึก ม.7	7	10	1 มีนาคม 2548	100,000.00	92,270.00	7,730.00		รับสภาพหนี้	
8	21/2549	1 กรกฎาคม 2549	น.ส.จันทร์แรม เทีชเรตช	กลุ่มอาชีพค้าขาย	9	12	1 กรกฎาคม 2550	36,000.00	6,700.00	29,300.00			
9	23/2544	1 เมษายน 2544	นางสุทิน คงสมพจน์	กลุ่มค้าขายปลึก ม.9	9	40	1 สิงหาคม 2547	40,000.00	34,000.00	6,000.00		รับสภาพหนี้	
10	3/2550	1 พฤษภาคม 2550	นางสมศรี นารจวี	กลุ่มเลี้ยงโค ม.11	11	12	1 มีนาคม 2551	30,000.00	9,167.00	20,833.00		รับสภาพหนี้	
11	21/2557	5 กันยายน 2557	นางประยอม ปอน้อย	กลุ่มเลี้ยงไก่พื้นเมือง	11	10	5 กรกฎาคม 2558	22,000.00	4,400.00	17,600.00		รับสภาพหนี้	
12	9/2551	11 ธันวาคม 2551	นางอังฉรา เอยส์วิสต์	กลุ่มเลี้ยงไก่พื้นเมืองบ้าน ม.12	12	2	11 กรกฎาคม 2552	32,000.00	29,000.00	3,000.00			
13	86/2546	1 เมษายน 2546	นางมาเรียม มะมะนุติ	กลุ่มค้าขายกลุ่ม ๔ ม.12	12	8	1 ธันวาคม 2546	50,000.00	42,433.00	7,567.00		รับสภาพหนี้	
14	15/2558	19 สิงหาคม 2558	น.ส.วิวิ้น นามยเทียมกลาง	กลุ่มค้าขายกลุ่ม 3	13	10	19 มิถุนายน 2559	20,000.00	16,000.00	4,000.00		รับสภาพหนี้	
15	4/2557	22 พฤศจิกายน 2556	น.ส.จ๋านง ดิมิจ	กลุ่มค้าขาย	13	10	22 กันยายน 2557	50,000.00	15,000.00	35,000.00		รับสภาพหนี้	
16	37/2545	1 เมษายน 2544	นายสมจิตต์ ริมมะโรจน์	กลุ่มอาชีพเลี้ยงโค	14	2	1 เมษายน 2546	75,000.00	37,500.00	37,500.00		รับสภาพหนี้	
17	38/2544	1 เมษายน 2544	นางทัศนาก การีซอ	กลุ่มค้าขายของแม่บ้าน	14	23	1 มีนาคม 2546	25,000.00	16,000.00	9,000.00		รับสภาพหนี้	
18	3/2562	20 พฤศจิกายน 2561	ประนอม ชันชั๊กดี	กลุ่มค้าขายกลุ่ม 2	12	10	20 กันยายน 2562	40,000.00	36,000.00	4,000.00			
19	5/2562	10 เมษายน 2562	กฤษณา มหาไวย	กลุ่มอาชีพเลี้ยงปลาตาก	7	10	10 กุมภาพันธ์ 2562	50,000.00	30,000.00	20,000.00			
รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น									417,152.00	321,848.00	321,848.00		

นางดาวรุ่ง มณีงาม) ผู้จัดการ  
 (นางวารัญญภัทร หงส์ภัทรจันทร์) นักวิชาการตรวจสอบเงินแผ่นดินชั้นชำนาญการพิเศษ

ผู้จัดทำ

ผู้สอบทาน