



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

ที่ อด ๗๕๐๐๘ / ๑๔

วันที่ ๑๗ กุมภาพันธ์ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปี ๒๕๖๖

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

๑.เรื่องเดิม

ด้วยคณะรัฐมนตรีมีมติเมื่อวันที่ ๕ มกราคม ๒๕๕๙ ให้หน่วยงานเข้าร่วมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment:ITA) งบประมาณประจำปี ๒๕๖๖ ซึ่งเป็นเกณฑ์การประเมินที่ต้องการให้หน่วยงานของรัฐยกระดับการดำเนินของหน่วยงาน โดยมีประเมินในด้านการต่อต้านการทุจริตในองค์กรเกี่ยวกับการดำเนินงานให้มีการดำเนินการวิเคราะห์ความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเพื่อแก้ไขปัญหาการกระทำผิดวินัยของเจ้าหน้าที่รัฐที่เป็นปัญหาสำคัญและพบบ่อย องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม นั้น จึงดำเนินการกำหนดมาตรการ เพื่อเป็นแนวทางและยึดถือปฏิบัติ ดังนี้

๒.ข้อเท็จจริง

องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม จึงดำเนินการกำหนดมาตรการ เพื่อเป็นแนวทางและยึดถือปฏิบัติ ดังนี้

๑. กำหนดมาตรการควบคุมและป้องกันการทุจริตด้านการเงินการคลังขององค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม

เพื่อเป็นการควบคุมและป้องกันการทุจริตด้านการเงินการคลังขององค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม องค์การบริหารส่วนตำบลโพนงาม จึงกำหนดมาตรการในการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ตามรายจ่าย ดังต่อไปนี้

๑. เงินเดือนพนักงาน(ฝ่ายประจำ)
๒. เงินเดือนผู้รับบำนาญ
๓. เงินเดือน(ฝ่ายการเมือง)
๔. ค่าจ้างพนักงานเหมาบริการ
๕. เบี้ยยังชีพผู้ป่วยเอดส์
๖. การชำระเงินสมทบประกันสังคม
๗. การชำระภาษี หัก ณ ที่จ่าย
๘. การชำระเงินกองทุนเงินให้กู้ยืมเพื่อการศึกษา (กยศ.)

นอกเหนือรายการข้างต้นให้หน่วยงานคลังดำเนินการจ่ายให้ผู้มีสิทธิรับเงิน เป็นเช็ค (Cheque)

โดยให้ดำเนินการดังต่อไปนี้

๑. สมัครใช้บริการระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (Two-Factor Authentication (๒FA)) ที่ธนาคารจะส่งรหัสลับใช้ครั้งเดียว ไปถึงเครื่องโทรศัพท์เคลื่อนที่ของบุคคลที่มีหน้าที่อนุมัติ ที่ลงทะเบียนไว้ เพื่อนำรหัสลับดังกล่าวมากรอกใส่หน้าจอเพื่ออนุมัติการเบิกจ่ายเงินในระบบ Ktb Corporate Online

/๒.ให้เจ้าหน้าที่...

๒. ให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง จัดทำทะเบียนคุมการโอนเงินและรายละเอียดข้อมูลการโอนเงิน (รูปแบบ Excel) ให้เป็นไปตามรูปแบบของหนังสือสั่งการ ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๒๙๑๑ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๓ เรื่องหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติในการรับเงิน และการจ่ายเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ผ่านระบบ Ktb corporate Online และปฏิบัติตามหนังสืออย่างเคร่งครัด และเมื่อมีการ เสนอฎีกาเพื่ออนุมัติการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ Ktb corporate Online ทุกครั้ง ให้ผู้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติตามคำสั่งฯ จัดทำ รายละเอียดข้อมูลการโอนเงิน (รูปแบบ Excel) เสนอผู้บริหารเพื่อขออนุมัติไปพร้อมกับฎีกา เพื่อจะได้ทำการตรวจสอบ และทราบได้ว่า มีฎีกาใดบ้างจะทำการเบิกจ่ายผ่านระบบ Ktb corporate Online และเมื่อผู้บริหารลงลายมือชื่ออนุมัติในฎีกาและรายละเอียดข้อมูลการโอนเงิน(รูปแบบ Excel) แล้ว จึงให้เจ้าหน้าที่ตามคำสั่งฯ เข้าระบบ KTB Corporate Online เพื่อทำการโอนเงินตามรายละเอียดข้อมูลการโอนเงิน(รูปแบบ Excel) ที่อนุมัติดังกล่าว

๓. กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้อง ให้ปฏิบัติงานตามคำสั่ง ๐๙๖/๒๕๖๔ เรื่อง แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้ใช้งาน ในระบบ KTB Corporate Online อย่างเคร่งครัด ด้วยความถูกต้อง ระมัดระวัง รอบครอบไม่ให้เกิดความเสียหายต่อราชการ ให้ทำการตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่ายเงินกับข้อมูลในระบบ E-Laas รายการเคลื่อนไหวทางบัญชีและยอดเงินคงเหลือในสมุดบัญชีเงินฝากธนาคารทุกสิ้นวัน

๔. ทุกสิ้นวัน ให้ผู้อำนวยการกองคลัง ควบคุมและตรวจสอบการจ่ายเงินโดยวิธีการโอนเงินผ่านระบบ Ktb Corporate Online เพื่อเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของเจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิรับเงินแต่ละรายการ จาก รายงานการสรุปผลการโอนเงินและรายการสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชีในทะเบียนคุมการโอนเงินให้ถูกต้อง ตรงกัน เมื่อตรวจสอบความครบถ้วนถูกต้องแล้วให้ประทับตราจ่ายเงินแล้วพร้อมลงลายมือชื่อและวันที่ในใบสรุปผลการโอนเงินและใบรายการสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชีทุกสิ้นวัน

๕. ให้ตรวจสอบรายสถานะเงินคงเหลือประจำวันเปรียบเทียบกับรายงานเคลื่อนไหวทางบัญชีและ ยอดเงินในสมุดบัญชีเงินฝากธนาคารในทุกสิ้นวัน

๖. ให้ปฏิบัติระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษา เงินและการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๗ และแก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๑ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

๑. หนังสือที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๒๙๑๑ ลงวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๓ เรื่อง หลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในการรับเงิน และการจ่ายเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นผ่านระบบ KTB Corporate Online

๒. หนังสือที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๔๘๗ ลงวันที่ ๑๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ เรื่อง แนวทางการ ดำเนินการควบคุมและป้องกันการดำเนินการจ่ายเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๓. หนังสือ ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๑๙๙๑ ลงวันที่ ๒๓ มิถุนายน ๒๕๖๕ เรื่อง การป้องกันการทุจริตการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online

๔. หนังสือ ที่ มท ๐๘๐๘.๒/๗๑๓๗ ลงวันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๕ เรื่องการควบคุม และป้องกันการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๕. หนังสือ ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๓๗๓๔ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เรื่อง การควบคุมและการป้องกันการทุจริตการจ่ายเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

๖. หนังสือ ด่วนที่สุด ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว๓๘๑๖ ลงวันที่ ๒๒ พฤศจิกายน ๒๕๖๕ เรื่อง แนวทางการปฏิบัติเพื่อป้องกันการทุจริตด้านการเงินการคลังขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

/๗. หนังสือ...

จึงเห็นควรให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องดำเนินการปฏิบัติตามมาตรการเพื่อถือเป็นแนวทางการปฏิบัติงาน

(นางสาวกุสุมา ดังทา)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

• பெரிய அளவிலான பணம்

(นายยืนยง มะยุไรวาท)

ความเห็นขององค์การบริหารส่วนตำบลโปงลาง
- อนุมัติ / ตรีเนตรตามีชัย

(นายสุนันท์ บุญใบ)
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลโพธิ์งาม