



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลหนองฝือ อำเภอนาด้วง จังหวัดเลย

ที่ ลย ๗๗๒๐๕/ ๑๐๕

วันที่ ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๘

เรื่อง รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองฝือ

ตามที่ องค์การบริหารส่วนตำบลหนองฝือ ได้เสนอรายงานการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองฝือ ซึ่งเป็นความเสี่ยงของการดำเนินงาน หรือการปฏิบัติหน้าที่ ที่อาจก่อให้เกิดการทุจริต หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและ ผลประโยชน์ส่วนรวมของหน่วยงาน นั้น

หน่วยตรวจสอบภายใน จึงขอรายงานผลการดำเนินกิจกรรมเพื่อป้องกันความเสี่ยงของ การดำเนินงานอาจก่อให้เกิดการทุจริต หรืออาจก่อให้เกิดการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและ ผลประโยชน์ส่วนรวม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบท้ายนี้ และเห็น ควรเผยแพร่ทางเว็บไซต์ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองฝือ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณา

(นางสาววนิดา จันเตี้ย)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัด.....

(นายอดิเรก จันตะนี)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองฝือ

ความเห็นนายก.....

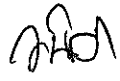
(นายธีรยุทธ พิลาคุณ)

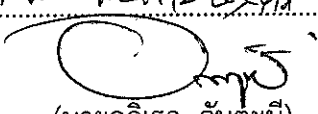
นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองฝือ

**รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ**  
**ขององค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ อำเภอท่าลี่ จังหวัดเลย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘**  
**ความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ การรับ-จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์**  
**ระบบ KTB Corporate Online องค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ**

|                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ<br>หน่วยงานที่รับผิดชอบ กองคลัง |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| ชื่อโครงการ/กิจกรรม                                                                        | การรับ-จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์<br>ระบบ KTB Corporate Online                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน                                                         | กระบวนการรับ -จ่ายเงิน และนำส่งเงินผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์<br>(e-Payment)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น                                                          | <p>๑. การเปิดให้บริการ :</p> <p>    ๑) ไม่กำหนดหรือมอบหมายผู้มีสิทธิเข้าใช้งานระบบอย่างเหมาะสมหรือตามหลักเกณฑ์/ข้อกำหนด</p> <p>    ๒) ไม่ผ่านการอนุมัติหรือเห็นชอบอย่างถูกต้องจากผู้มีอำนาจ</p> <p>๒. การจ่ายเงิน :</p> <p>    ๑) จ่ายเงินไม่เป็นไปตามประเภท/รายการที่กำหนด</p> <p>    ๒) โอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารไม่ถูกต้อง ครบถ้วน</p> <p>    ๓) โอนเงินเข้าบัญชีไม่ได้</p> <p>    ๔) โอนเงินโดยทุจริตหรือโดยผู้ไม่มีอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบหรือโดยผู้ไม่มีสิทธิเข้าใช้งาน</p> <p>    ๕) ไม่มีหลักฐานแบบแจ้งข้อมูลการรับเงินโอนผ่านระบบ</p> <p>    ๖) ไม่มีรายงานสรุปผลการโอนเงินที่ได้จากระบบเป็นหลักฐานการจ่ายหรือไม่ปรากฏรายการโอนเงินในรายงานต่างๆ ที่ได้จากระบบ</p> |
| มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต                                                     | การจัดทำแนวทางปฏิบัติงานเพื่อป้องกันการทุจริตด้านการเงินการคลังขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจให้เจ้าหน้าที่กองคลัง และตรวจสอบภายใน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถนำไปใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง เพื่อไม่ให้เกิดข้อบกพร่องในการปฏิบัติงานที่สามารถกระทำการทุจริตได้ รวมทั้งเป็นไป ตามระเบียบกระทรวงมหาดไทย ว่าด้วยการรับเงิน การเบิกจ่ายเงิน การฝากเงิน การเก็บรักษาเงิน และการตรวจเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๖๘ และที่แก้ไขเพิ่มเติมและแนวทางการควบคุมภายใน ด้านการรับเงินของกรมบัญชีกลาง                                                                                                                                         |
| ระดับของความเสี่ยง                                                                         | ระดับต่ำ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

|                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ<br>แบบรายงานสถานการณ์บริหารความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ<br>หน่วยงานที่รับประเมิน กองคลัง การรับ-จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์<br>ระบบ KTB Corporate Online |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                        | <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ<br><input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวังและติดตามอย่างต่อเนื่อง<br><input type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการแล้วบางส่วน ยังไม่ครบถ้วน<br><input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงแผนบริหารความเสี่ยงการทุจริตให้มีความเหมาะสมมากขึ้น<br><input type="checkbox"/> เหตุผลอื่น โปรดระบุ<br>..... |
| รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน                                                                                                                                                                                                              | การจัดทำแนวทางปฏิบัติงานเพื่อป้องกันการทุจริตด้านการเงินการคลัง<br>ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจให้เจ้าหน้าที่<br>กองคลัง และตรวจสอบภายใน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้สามารถนำไปใช้ในการ<br>ปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง                                                                                              |
| ผลการดำเนินงาน                                                                                                                                                                                                                            | ไม่มีมีการทุจริต                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| ผู้รายงาน                                                                                                                                                                                                                                 | นางสาวนิตา จันเต้อย นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| สังกัด                                                                                                                                                                                                                                    | องค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ อำเภอท่าลี่ จังหวัดเลย                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| วัน/เดือน/ปี ที่รายงาน                                                                                                                                                                                                                    | ๑๗ ตุลาคม ๒๕๖๘                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

(ลงชื่อ)  ผู้ตรวจสอบภายใน  
 (นางสาวนิตา จันเต้อย)  
 นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็น - เห็นตรงใจ และพึงพอใจในการดำเนินงาน  
  
 (นายอดิเรก จันตะนี)  
 ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ

ความเห็น.....  
  
 (นายธีรยุทธ พิลาคูณ)  
 นายกองค์การบริหารส่วนตำบลหนองผือ