



รายงานผลการดำเนินการ
เพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
และประพฤติมิชอบ
ประจำปีงบประมาณ 2566

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ
ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
(เดือนตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๖)

๑. การตรวจสอบระบบการรับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การตรวจสอบระบบการรับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	๑) ตรวจสอบช่องทางการร้องเรียนขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น แบบฟอร์มรับแจ้งเรื่องร้องเรียนและวิธีการดำเนินการ รวมทั้งคู่มือปฏิบัติงานเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน ๒) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับแจ้งเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ที่ชัดเจน ๓) กำหนดหลักเกณฑ์การร้องเรียนและกระบวนการจัดการระบบการรับแจ้งเรื่องร้องเรียน ๔) กำหนดนโยบายการบริหารจัดการระบบการรับแจ้งเรื่องร้องเรียน รวมทั้งแจ้งบุคลากรรับทราบนโยบายฯ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่านโยบายการรับแจ้งเรื่องร้องเรียน มีการรักษาความลับเกี่ยวกับผู้ให้ข้อมูล ๕) บันทึกรายงานเรื่องร้องเรียนเสนอผู้บริหารให้ทราบถึงปัญหา/ข้อร้องเรียน ๖) แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงเรื่องร้องเรียน ๗) รายงานและติดตามผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงเรื่องร้องเรียนแจ้งให้กับผู้ร้องเรียนทราบ ๘) สรุปและรายงานผลการดำเนินการตามเรื่องร้องเรียนที่ได้รับให้ผู้บริหารทราบ
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ข้อร้องเรียนที่อาจส่งผลกระทบต่อการทุจริตและประพฤติมิชอบ
มาตรการป้องกันเพื่อไม่เกิดการทุจริต	๑) มีระบบการรับแจ้งเรื่องร้องเรียนที่ครอบคลุมทุกกระบวนการสามารถให้บริการแก่ประชาชนหรือผู้มีส่วนได้เสียในพื้นที่จังหวัดขอนแก่นได้อย่างทั่วถึง ๒) มีช่องทางการร้องเรียนหลายช่องทาง ๓) สามารถนำเรื่องร้องเรียนที่ได้รับไปสู่การแก้ไขและบรรเทาความเดือดร้อนให้บรรลุผลตามวัตถุประสงค์ตามเรื่องร้องเรียน ๔) มีการสอบทานและติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระบบการรับแจ้งเรื่องร้องเรียน ให้สามารถแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ และมีแนวทางการปรับปรุงนโยบายการบริหารจัดการระบบการรับแจ้งเรื่องร้องเรียนให้ดียิ่งขึ้นอย่างสม่ำเสมอ เพื่อมิให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ รวมทั้งประเมินโอกาสของการเกิดทุจริตและประพฤติมิชอบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กรได้

ระดับของความเสียง	ไม่มีความเสียง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสียง	☒ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑) ตรวจสอบและกำกับติดตามการจัดการเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่นให้สามารถตอบสนอง ความต้องการหรือแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนให้แก่ประชาชน หรือผู้มีส่วนได้เสียได้อย่างเหมาะสม ครบถ้วนและทั่วถึง ๒) ตรวจสอบและกำกับติดตามให้มีการปรับปรุงและพัฒนา ขั้นตอน ช่องทางการร้องเรียน/ร้องทุกข์ กระบวนการจัดการ แก้ไขปัญหา การติดตามผลและการแจ้งผลการดำเนินการ เรื่องร้องทุกข์และร้องเรียนต่าง ๆ ให้มีความเหมาะสม สะดวก รวดเร็ว และทั่วถึง
ตัวชี้วัด	สถิติจำนวนเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์
ผลการดำเนินงาน	ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในเรื่องต่างๆ
ผู้รายงาน	นางสาวสุชาดา ไชยศรีสุทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ มกราคม ๒๕๖๗

๒. การตรวจสอบการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ของกองคลัง และโรงเรียนในสังกัด องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	ตรวจสอบการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ของ กองคลัง และโรงเรียนในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น
ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	๑. ตรวจสอบการควบคุมการใช้งานในระบบ KTB Corporate Online ให้เป็นไปอย่างถูกต้อง เหมาะสม ตามหลักเกณฑ์ที่ กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด ๒. ตรวจสอบการโอนเงินให้เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงินอย่างถูกต้อง ๓. ตรวจสอบการจ่ายเงินโดยการโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online ๔. ตรวจสอบการรักษาความปลอดภัยในการจ่ายเงินในระบบ KTB Corporate Online
เหตุการณ์ความเสียงที่อาจจะเกิดขึ้น	๑. เกิดความคลาดเคลื่อนในการโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคาร ของเจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงิน เช่น โอนเงินเข้าบัญชีผิดราย โอนเงินเกินกว่าจำนวนเงินที่เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงินจะ ได้รับ ฯลฯ ๒. หากไม่รักษาห้สเข้าใช้งานในระบบ KTB Corporate Online ไว้อย่างปลอดภัย อาจทำให้ผู้อื่นนำรหัสไปใช้งาน ก่อให้เกิด การทุจริตและเกิดความเสียหายแก่ทางราชการได้

มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	๑. กรณีโรงเรียนที่ยังไม่ได้จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ใช้งานในระบบ KTB Corporate Online ได้แจ้งให้โรงเรียนและสำนักงานการศึกษาฯ ดำเนินการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ใช้งานในระบบฯ เป็นลายลักษณ์อักษร ตามที่หนังสือสั่งการฯ กำหนด ๒. มีการตรวจสอบการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online - กองคลัง อบจ. ขอนแก่น ดำเนินการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปี - โรงเรียนในสังกัด อบจ. ขอนแก่น ดำเนินการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตามแผนปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปี
ระดับของความเสียง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☒ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	๑. ตรวจสอบการมอบหมายผู้ใช้งานในระบบ KTB Corporate Online ทั้งผู้ดูแลระบบ (Company Administrator) และผู้ใช้งานระบบ (Company User) ๒. ตรวจสอบความถูกต้องในการโอนเงินให้แก่เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงินจากแบบแจ้งข้อมูลการรับเงินโอนผ่านระบบฯ และทะเบียนคุมการโอนเงิน ๓. ตรวจสอบการจ่ายเงินโดยการโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online จากรายงานสรุปผลการโอนเงิน (Detail Report และ Summary Report) และรายการสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชี (e-Statement) ทุกสิ้นวันที่มีการจ่ายเงินผ่านระบบฯ ๔. ตรวจสอบการรักษาความปลอดภัย โดยการเปลี่ยนรหัสเข้าใช้งานในระบบฯ ของผู้ใช้งานทุก ๆ ๓ เดือน และการสมัครใช้บริการระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (๒FA) ในการอนุมัติโอนเงินด้วย OTP Password
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียน
ผลการดำเนินงาน	ไม่ปรากฏข้อร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางสาวสุชาดา ไชยศรีสุทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ มกราคม ๒๕๖๗

๓. การตรวจสอบการใช้รถยนต์และยานพาหนะส่วนกลางของส่วนราชการของ อบจ.ขอนแก่น โรงเรียนและ รพ.สต. ภายใต้สังกัด อบจ. ขอนแก่น

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	การใช้รถยนต์และยานพาหนะส่วนกลาง
ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	ตรวจสอบการใช้และรักษารถยนต์ รวมทั้งยานพาหนะส่วนกลาง ของส่วนราชการของ อบจ.ขอนแก่น โรงเรียนและรพ.สต. ภายใต้ สังกัด อบจ. ขอนแก่น
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	- พนักงานขับรถยนต์และบุคลากรในส่วนราชการนำรถยนต์ ยานพาหนะส่วนกลางไปใช้ หรือโดยไม่ได้รับอนุญาตจาก ผู้บริหารท้องถิ่น - มีการนำรถยนต์และยานพาหนะส่วนกลางไปใช้ในการกิจ ส่วนตัว - รถยนต์และยานพาหนะส่วนกลางอาจเกิดความเสียหาย หรือ สูญหายได้ เนื่องจากนำรถส่วนกลางไปเก็บรักษาในที่ที่ไม่ใช่ สถานที่เก็บหรือบริเวณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	มีการตรวจสอบบันทึกการใช้รถยนต์และยานพาหนะส่วนกลางของ ส่วนราชการและหน่วยงานภายใต้สังกัด อบจ.ขอนแก่น ให้ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน และเป็นไปตามที่ระเบียบฯ กำหนด - ส่วนราชการ อบจ. ขอนแก่น ตรวจสอบอย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง ตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปี - โรงเรียนและรพ.สต.ภายใต้สังกัด อบจ. ขอนแก่น ตรวจสอบ อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ตามแผนปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปี
ระดับของความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	☒ เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	- ตรวจสอบรถยนต์และยานพาหนะส่วนกลางมีอยู่จริงและ ครบถ้วน ตามทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์ โดยมีสภาพการใช้งาน ดีตามปกติ - ตรวจสอบการจัดทำแบบประเภทรถส่วนกลาง (แบบ ๒), แบบ ใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓), แบบบันทึกการใช้รถ ส่วนกลาง (แบบ ๔), แบบรายงานอุบัติเหตุ (แบบ ๕), แบบ รายละเอียดการซ่อมบำรุง (แบบ ๖) และแบบควบคุมการใช้ น้ำมันเชื้อเพลิง ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นปัจจุบัน และเป็นไปตาม ระเบียบฯ - ตรวจสอบการบำรุงรักษารถยนต์และยานพาหนะส่วนกลาง การเก็บรักษาในสถานที่ที่ปลอดภัย การใช้งาน การยืม และ การจำหน่ายมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ และได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
ตัวชี้วัด	จำนวนเรื่องร้องเรียน
ผลการดำเนินงาน	ไม่ปรากฏข้อร้องเรียน

ผู้รายงาน	นางสาวสุชาดา ไชยศรีสุทธิ นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ
สังกัด	หน่วยตรวจสอบภายใน
วันเดือนปีที่รายงาน	๒๙ มกราคม ๒๕๖๗