

รายงานผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ  
องค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗  
(เดือนตุลาคม ๒๕๖๖ -ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๗)

๑. การตรวจสอบการใช้รถยนต์และยานพาหนะส่วนกลางของส่วนราชการขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

|                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ชื่อโครงการ/กิจกรรม                    | การใช้รถยนต์และยานพาหนะส่วนกลาง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| ประเด็น/ขั้นตอนกระบวนการดำเนินงาน      | ตรวจสอบการใช้และรักษารถยนต์ รวมทั้งยานพาหนะส่วนกลางของส่วนราชการของ อบจ.ขอนแก่น โรงเรียนและรพ.สต. ภายใต้สังกัด อบจ. ขอนแก่น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น    | <p>๑. พนักงานขับรถยนต์และบุคลากรในส่วนราชการนำรถยนต์ ยานพาหนะส่วนกลางไปใช้ หรือโดยไม่ได้รับอนุญาตจาก ผู้บริหารท้องถิ่น</p> <p>๒. มีการนำรถยนต์และยานพาหนะส่วนกลางไปใช้ในภารกิจส่วนตัว</p> <p>๓. รถยนต์และยานพาหนะส่วนกลางอาจเกิดความเสียหาย หรือสูญหายได้ เนื่องจากนำรถส่วนกลางไปเก็บรักษาที่อื่นที่ไม่ใช่สถานที่เก็บหรือบริเวณขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต | <p>๑) มีระบบการรับแจ้งเรื่องร้องเรียนที่ครอบคลุมทุกกระบวนการ สามารถให้บริการแก่ประชาชนหรือผู้มีส่วนได้เสียในพื้นที่จังหวัดขอนแก่นได้อย่างทั่วถึง</p> <p>๒) มีช่องทางการร้องเรียนหลายช่องทาง</p> <p>๓) สามารถนำเรื่องร้องเรียนที่ได้รับไปสู่การแก้ไขและบรรเทาความเดือดร้อนให้บรรลุผลตามวัตถุประสงค์ตามเรื่องร้องเรียน</p> <p>๔) มีการสอบสวนและติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระบบการรับแจ้งเรื่องร้องเรียน ให้สามารถแก้ไขปัญหาอุปสรรค ต่าง ๆ และมีแนวทางการปรับปรุงนโยบายการบริหารจัดการระบบการรับแจ้งเรื่องร้องเรียนให้ดียิ่งขึ้นอย่างสม่ำเสมอเพื่อมิให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ รวมทั้งประเมินโอกาสของการเกิดทุจริตและประพฤติมิชอบที่อาจจะเกิดขึ้นกับองค์กรได้</p> |
| ระดับของความเสี่ยง                     | ปานกลาง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง     | เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง     | <p>๑. ตรวจสอบรถยนต์และยานพาหนะส่วนกลางมีอยู่จริงและครบถ้วนตามทะเบียนคุมพัสดุครุภัณฑ์ โดยมีสภาพการใช้งานดีตามปกติ</p> <p>๒. ตรวจสอบการจัดทำแบบประเภทรถส่วนกลาง (แบบ ๒), แบบใบขออนุญาตใช้รถส่วนกลาง (แบบ ๓), แบบบันทึกการใช้รถส่วนกลาง (แบบ๔), แบบรายงานอุบัติเหตุ (แบบ ๕), แบบรายละเอียดการซ่อมบำรุง (แบบ ๖) และแบบควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง ถูกต้องครบถ้วน เป็นปัจจุบัน และเป็นไปตามระเบียบๆ</p>                                                                                                                                                                                                                                                                  |

|                     |                                                                                                                                                                                    |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | ๓. ตรวจสอบการบำรุงรักษารถยนต์และยานพาหนะส่วนกลางการเก็บรักษาในสถานที่ที่ปลอดภัย การใช้งาน การยืม และการจำหน่าย มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอและได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด |
| ตัวชี้วัด           | จำนวนเรื่องร้องเรียน                                                                                                                                                               |
| ผลการดำเนินงาน      | ไม่ปรากฏข้อร้องเรียน                                                                                                                                                               |
| วันเดือนปีที่รายงาน | ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗                                                                                                                                                                    |

## ๒. การตรวจสอบระบบการรับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

|                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ชื่อโครงการ/กิจกรรม                    | การตรวจสอบระบบการรับเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| ประเด็น/ขั้นตอน<br>กระบวนการดำเนินงาน  | <p>๑) ตรวจสอบช่องทางการร้องเรียนขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น แบบฟอร์มรับแจ้งเรื่องร้องเรียนและวิธีการดำเนินการ รวมทั้งคู่มือปฏิบัติงานเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน</p> <p>๒) แต่งตั้งเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบรับแจ้งเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ที่ชัดเจน</p> <p>๓) กำหนดหลักเกณฑ์การร้องเรียนและกระบวนการจัดการระบบการรับแจ้งเรื่องร้องเรียน</p> <p>กำหนดนโยบายการบริหารจัดการระบบการรับแจ้งเรื่องร้องเรียน รวมทั้งแจ้งบุคลากรรับทราบนโยบายฯ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า นโยบายการรับแจ้งเรื่องร้องเรียน มีการรักษาความลับเกี่ยวกับผู้ให้ข้อมูล</p> <p>๕) บันทึกรายงานเรื่องร้องเรียนเสนอผู้บริหารให้ทราบถึงปัญหา/ข้อร้องเรียน</p> <p>๖) แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบข้อเท็จจริงเรื่องร้องเรียน</p> <p>๗) รายงานและติดตามผลการตรวจสอบข้อเท็จจริงเรื่องร้องเรียน แจ้งให้กับผู้ร้องเรียนทราบ</p> <p>๘) สรุปและรายงานผลการดำเนินการตามเรื่องร้องเรียนที่ได้รับให้ผู้บริหารทราบ</p> |
| เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น      | ข้อร้องเรียนที่อาจส่งผลกระทบต่อภารกิจและประสิทธิผล                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต | <p>๑) มีระบบการรับแจ้งเรื่องร้องเรียนที่ครอบคลุมทุกกระบวนการ สามารถให้บริการแก่ประชาชนหรือผู้มีส่วนได้เสียในพื้นที่จังหวัดขอนแก่นได้อย่างทั่วถึง</p> <p>๒) มีช่องทางการร้องเรียนหลายช่องทาง</p> <p>๓) สามารถนำเรื่องร้องเรียนที่ได้รับไปสู่การแก้ไขและบรรเทาความเดือดร้อนให้บรรลุผลตามวัตถุประสงค์ตามเรื่องร้องเรียน</p> <p>๔) มีการสอบทานและติดตามประเมินผลการควบคุมภายในระบบการรับแจ้งเรื่องร้องเรียน ให้สามารถแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ และมีแนวทางการปรับปรุงนโยบายการบริหารจัดการระบบการรับแจ้งเรื่องร้องเรียนให้ดียิ่งขึ้นอย่างสม่ำเสมอเพื่อมิให้เกิดความ</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                     | เสียหายแก่ทางราชการ รวมทั้งประเมินโอกาสของการเกิดทุจริต และประพฤติมิชอบที่อาจจะเกิดขึ้นกับองค์กรได้                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| ระดับของความเสีย                    | ไม่มีความเสี่ยง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| สถานการณ์ดำเนินการจัดการ ความเสี่ยง | เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง  | ๑) ตรวจสอบและกำกับติดตามการจัดการเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์ ขององค์กรบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่นให้สามารถตอบสนองความต้องการหรือแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนให้แก่ประชาชนหรือผู้มีส่วนได้เสียได้อย่างเหมาะสม ครบถ้วนและทั่วถึง<br>๒) ตรวจสอบและกำกับติดตามให้มีการปรับปรุงและพัฒนา ขั้นตอน ช่องทางการร้องเรียน/ร้องทุกข์ กระบวนการจัดการแก้ไขปัญหา การติดตามผลและการแจ้งผลการดำเนินการเรื่องร้องทุกข์และ ร้องเรียนต่าง ๆ ให้มีความเหมาะสม สะดวกรวดเร็ว และทั่วถึง |
| ตัวชี้วัด                           | สถิติจำนวนเรื่องร้องเรียน/ร้องทุกข์                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| ผลการดำเนินงาน                      | ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตและประพฤติมิชอบ ในเรื่องต่างๆ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| วันเดือนปีที่รายงาน                 | ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

### ๓. การตรวจสอบการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ขององค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น

|                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ชื่อโครงการ/กิจกรรม                    | ตรวจสอบการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ของกองคลัง และโรงเรียนในสังกัดองค์การบริหารส่วนจังหวัดขอนแก่น                                                                                                                                                                                                                                               |
| ประเด็น/ขั้นตอน กระบวนการดำเนินงาน     | ๑. ตรวจสอบการควบคุมการใช้งานในระบบ KTB Corporate Online ให้เป็นไปอย่างถูกต้อง เหมาะสม ตามหลักเกณฑ์ที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด<br>๒. ตรวจสอบการโอนเงินให้เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงินอย่างถูกต้อง<br>๓. ตรวจสอบการจ่ายเงินโดยการโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online<br>๔. ตรวจสอบการรักษาความปลอดภัยในการจ่ายเงินในระบบ KTB Corporate Online       |
| เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น    | ๑. เกิดความคลาดเคลื่อนในการโอนเงินเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของเจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงิน เช่น โอนเงินเข้าบัญชีผิดรายโอนเงินเกินกว่าจำนวนเงินที่เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงินจะได้รับ ฯลฯ<br>๒. หากไม่รักษาห้ส่การใช้งานในระบบ KTB Corporate Online ไว้อย่างปลอดภัย อาจทำให้ผู้อื่นนำรหัสไปใช้งาน ก่อให้เกิดการทุจริตและเกิดความเสียหายแก่ทางราชการได้ |
| มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต | ๑. กรณีโรงเรียนที่ยังไม่ได้จัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ใช้งานในระบบ KTB Corporate Online ได้แจ้งให้โรงเรียนและสำนักการศึกษา ดำเนินการจัดทำคำสั่งแต่งตั้งผู้ใช้งานในระบบฯ เป็นลายลักษณ์อักษร ตามที่หนังสือสั่งการฯ กำหนด<br>๒. มีการตรวจสอบการจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online                                                                                |

|                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- กองคลัง อบจ. ขอนแก่น ดำเนินการตรวจสอบอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง ตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปี</li> <li>- โรงเรียนในสังกัด อบจ. ขอนแก่น ดำเนินการตรวจสอบอย่างน้อย ปีละ ๑ ครั้ง ตามแผนปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปี</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| ระดับของความเสี่ยง                 | น้อย                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง | เฝ้าระวังและติดตามต่อเนื่อง                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง | <p>๑. ตรวจสอบการมอบหมายผู้ใช้งานในระบบ KTB Corporate Online ทั้งผู้ดูแลระบบ (Company Administrator) และ ผู้ใช้งานระบบ (Company User)</p> <p>๒. ตรวจสอบความถูกต้องในการโอนเงินให้แก่เจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงินจากแบบแจ้งข้อมูลการรับเงินโอนผ่านระบบฯ และทะเบียนคุมการโอนเงิน</p> <p>๓. ตรวจสอบการจ่ายเงินโดยการโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online จากรายงานสรุปผลการโอนเงิน (Detail Report และ Summary Report) และรายการสรุปความเคลื่อนไหวทาง บัญชี (e-Statement) ทุกสิ้นวันที่มีการจ่ายเงินผ่านระบบฯ</p> <p>๔. ตรวจสอบการรักษาความปลอดภัย โดยการเปลี่ยนรหัสเข้าใช้งานในระบบฯ ของผู้ใช้งานทุก ๆ ๓ เดือน และการสมัครใช้บริการระบบรักษาความปลอดภัยแบบสองชั้น (FA) ในการอนุมัติโอนเงินด้วย OTP Password</p> |
| ตัวชี้วัด                          | จำนวนเรื่องร้องเรียน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| ผลการดำเนินงาน                     | ไม่ปรากฏข้อร้องเรียน                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| วันเดือนปีที่รายงาน                | ๓๐ กันยายน ๒๕๖๗                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |