

การดำเนินการจัดการความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลแม่คำ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

การรับเงิน-จ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate online

ประเด็นความเสี่ยง	การยกยอกเงินผ่านระบบ KTB Corporate online
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น	ไม่ปฏิบัติตามหลักหลักเกณฑ์ที่กรมส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นกำหนด เช่น การรั่วไหลของรหัสเข้าใช้งาน
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	-ผู้ตรวจสอบภายใน ตรวจสอบความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (KTB Corporate online) แล้วรายงานให้ปลัดเทศบาลและนายกเทศมนตรีรับทราบ -หากพบข้อบกพร่องให้ฝ่ายฯ ส่งการให้แก้ไข
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	- ผู้ตรวจสอบภายในประเมินความเสี่ยงการปฏิบัติงานด้านต่างๆ รวมถึงการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต ผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (KTB Corporate online) ตามที่ปรากฏเป็นข่าว - นำความเสี่ยงที่ประเมินได้ไปวางแผนการตรวจสอบภายในประจำปี - ตรวจสอบความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (KTB Corporate online) แล้วรายงานให้ปลัดเทศบาลและนายกเทศมนตรีรับทราบ
ตัวชี้วัด	ไม่มีเงินหายจากบัญชีของเทศบาล
ผลการดำเนินงาน	- ผู้ตรวจสอบภายในได้รายงานผลการตรวจสอบ เรื่อง ความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (KTB Corporate online) แล้วรายงานให้ปลัดเทศบาลและนายกเทศมนตรีรับทราบ เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2565 - โดยผู้ตรวจสอบภายใน ได้ให้ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะไว้โดยสรุปดังนี้ เมื่อประเมินจากข้อบกพร่องที่เกิดกับหน่วยงานอื่น ที่มีการยกยอกเงินของหน่วยงานไปใช้ส่วนตัว เกิดจากรหัสเข้าใช้งานระบบ KTB Corporate Online รั่วไหล ส่งผลให้ผู้ที่ไม่มีหน้าที่อนุมัติจ่ายเงิน สามารถเข้าไปในระบบแล้วอนุมัติจ่ายเงินได้ ดังนั้นเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงและสร้างความปลอดภัยให้กับระบบ KTB Corporate Online ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องควรดำเนินการดังนี้ (1) ผู้ทำหน้าที่ Company User Maker และ Company User Authorizer ต้องเก็บรหัสของตนไว้เป็นความลับ ห้ามมอบหรือเปิดเผยให้กับบุคคลใดเด็ดขาด และพิจารณาเปลี่ยนรหัสผ่านเป็นระยะ

	<p>(2) ควบคุมและตรวจสอบการจ่ายเงิน จากรายงานสรุปผลการโอนเงิน รายงานสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชีที่เรียกจากระบบ และข้อมูลทะเบียน คุมการโอนเงินให้ถูกต้องตรงกัน</p> <p>(3) จัดทำและตรวจสอบงบกระทบยอดเงินฝากธนาคารทุกสิ้นเดือน (เทศบาล ตำบลแม่คำได้จัดทำเป็นปกติอยู่แล้ว) หากมีการยกยอดเงินจะกระทบยอดเงิน ฝากธนาคารไม่ลงตัว</p> <ul style="list-style-type: none"> - นายกึ่งการตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน - ผู้รับผิดชอบการรับเงิน-จ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online ปฏิบัติ ตามข้อเสนอแนะ
หน่วยงานที่รับผิดชอบ	ผู้ตรวจสอบภายใน กองคลัง และผู้รับผิดชอบการรับเงิน-จ่ายเงิน ผ่านระบบ KTB Corporate Online
ระยะเวลาแล้วเสร็จ	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบ ให้แล้วเสร็จภายในเดือน ตุลาคม 2565 - กองคลังจัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร และรายงานให้ปลัดเทศบาล และนายกเทศมนตรี ทราบทุกสิ้นเดือน