



องค์การบริหารส่วนตำบลหนองกะปี่

เลขรับที่..... ๒๒๕๗

วันที่..... ๗ / ๓.๑ / ๖๕

เวลา..... ๑๓.๑๐ น.

ที่ พบ ๐๐๒๓.๕/ว ๑๓๗/๖๕

ศาลากลางจังหวัดเพชรบุรี

ถนนราชวิถี พบ ๗๖๐๐๐

๕ ตุลาคม ๒๕๖๕

เรื่อง การควบคุมและป้องกันการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

เรียน นายอำเภอ ทุกอำเภอ และนายกองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ทุกแห่ง

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาหนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๘๐๘.๒/ว ๗๑๓๗

ลงวันที่ ๒๖ กันยายน ๒๕๖๕

จำนวน ๑ ชุด

ด้วยสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้แจ้งกระทรวงมหาดไทย กรณีพบการทุจริตขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นในการเบิกจ่ายเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online ว่ามีสาเหตุเกิดจากเจตนาในการทุจริตของเจ้าหน้าที่และหน่วยงานคลังไม่ตรวจสอบรายงานสถานะการเงินประจำวันเปรียบเทียบกับรายงานความเคลื่อนไหวทางบัญชี และยอดเงินคงเหลือในสมุดบัญชีธนาคารในทุกสิ้นวันตามระเบียบหลักเกณฑ์ที่กำหนด จึงทำให้ผู้บันทึกรายการกระทำการทุจริตไปโดยง่ายต่อเนื่องและเกิดความเสียหายแก่การเงินการคลังของรัฐเป็นจำนวนเงินที่สูงมาก

กระทรวงมหาดไทยพิจารณาแล้วเห็นว่า เพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นจากการเบิกจ่ายเงินขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ขอให้จังหวัดกำกับให้ผู้ปฏิบัติงานด้านการเงินการคลังและผู้มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับระบบ KTB Corporate Online ขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นดำเนินการโดยเคร่งครัด ดังนี้

๑. ให้ตรวจสอบหลักฐานการเบิกจ่ายเงินกับข้อมูลในระบบ e-LAAS รายการเคลื่อนไหวทางบัญชี (statement) และยอดเงินคงเหลือในสมุดบัญชีเงินฝากธนาคารในทุกสิ้นวัน

๒. ควบคุมและตรวจสอบการจ่ายเงินโดยวิธีการโอนผ่านระบบ KTB Corporate Online เพื่อเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของเจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงินแต่ละรายการ จากรายงานสรุปผลการโอนเงิน (Detail Report/Transaction History) รายการสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชี (e-Statement/Account Information) ที่เรียกจากระบบ KTB Corporate Online และข้อมูลในทะเบียนคุมการโอนเงินให้ถูกต้องตรงกัน เมื่อตรวจสอบครบถ้วนถูกต้องแล้วให้ประทับตราจ่ายเงินแล้วพร้อมทั้งลงลายมือชื่อและวันที่ใน Detail Report/Summary Report ทุกสิ้นวัน และกำกับเจ้าหน้าที่ผู้ทำหน้าที่ Company User Maker และ Company User Authorizer ต้องเก็บรหัสของตนไว้เป็นความลับ ห้ามมอบหรือเปิดเผยให้กับบุคคลใดเด็ดขาด หากมีความจำเป็นที่จะเปลี่ยนผู้ทำหน้าที่ดังกล่าวให้ยกเลิกผู้ปฏิบัติงานคนเก่าเสียก่อน และดำเนินการแต่งตั้งผู้ปฏิบัติงานคนใหม่ โดยต้องคำนึงถึงความปลอดภัย และการกำกับดูแลอย่างรอบคอบรัดกุม เพื่อมิให้เกิดความเสียหายแก่ทางราชการ

/๓. ให้องค์กร.....

๓. ให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติตามแนวทางการควบคุมภายในด้านการจ่ายเงิน
ของกรมบัญชีกลาง
รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย และสามารถดาวน์โหลดได้ที่เว็บไซต์ www.phetchaburilocal.go.th

จึงเรียนมาเพื่อทราบ และให้องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นถือปฏิบัติโดยเคร่งครัดต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

อ. อ. อ.

(นางวันวิสาข์ มิ่งศรี)

รองผู้ว่าราชการจังหวัด เพชรบูรณ์

ผู้ตรวจการจังหวัดเพชรบูรณ์

สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัด
กลุ่มงานการเงินบัญชีและการตรวจสอบ
โทร/โทรสาร. ๐-๓๒๔๒-๔๕๑๘-๔