

ส่วนที่ ๔ แบบรายงานการตรวจติดตามการป้องกันการทุจริตประพฤติมิชอบของเจ้าหน้าที่
กรมการจัดหางาน

๕.๒ สำนักงานจัดหางานจังหวัด	แบบ สดป.ตร. ๓ - ๓
<p>๑. ประเด็นความเสี่ยง : การรับเงินค่าธรรมเนียมใบอนุญาตทำงานของคนต่างด้าว</p>	
<p>ความเสี่ยงของกระบวนการ: เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ และหนังสือเวียนที่เกี่ยวข้อง ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑.เจ้าหน้าที่การเงิน และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการรับจ่ายเงิน มิได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ระเบียบกำหนด และได้นำบัตรของบุคคลอื่นซึ่งไม่มีส่วนเกี่ยวข้องมาทำการจ่ายเงินแทนผ่านเครื่อง EDC ๒. การรับเงินผ่านระบบ KTB Corporate Online มิได้ดำเนินการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด ๓. มิได้เก็บรักษาเอกสารหลักฐานทางการเงินไว้เพื่อประกอบการตรวจสอบ ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ. ศ. ๒๕๒๖ ๔. เจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลในระบบ GFMS มิได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลางกำหนด ๕. ทุกสิ้นวันมิได้มีการสอบทานกันระหว่างผู้มีหน้าที่ด้านรับเงินและผู้มีหน้าที่ด้านการพิจารณาอนุญาตทำงานของคนต่างด้าว 	
<p>วิธีป้องกัน/การจัดการความเสี่ยง :</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. เจ้าหน้าที่การเงินและเจ้าหน้าที่ตรวจสอบการรับและการจ่ายเงินปฏิบัติหน้าที่ตามที่ระเบียบกำหนด ๒.การรับชำระค่าธรรมเนียมการอนุญาตทำงานของคนต่างด้าวในระบบ KTB Corporate Online ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามระเบียบ และหนังสือเวียนที่เกี่ยวข้อง หากเกิดข้อขัดข้อง เพื่อเป็นการควบคุมและป้องกันข้อผิดพลาดรวมทั้งป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจึงขอให้ทุกหน่วยงานปฏิบัติเกี่ยวกับการรับเงินด้วยเครื่อง EDC ดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> ๒.๑ บัตรเดบิตหรือเครดิตของผู้จ่ายเงิน ที่นำมาจ่ายชำระเงินผ่านเครื่อง EDC ขอให้เป็นผู้มีหน้าที่ต้องจ่ายเงินเท่านั้น ๒.๒ หากเป็นบัตรของบุคคลอื่นซึ่งไม่เกี่ยวข้อง ต้องมีหนังสือมอบหมายหรือมอบอำนาจให้เจ้าของบัตรมาทำการจ่ายเงินแทน ๒.๓ ห้ามมิให้เจ้าหน้าที่ของรัฐในสังกัดกรมการจัดหางาน ใช้บัตรของตนนำมาชำระเงินแทนบุคคลอื่น ๒.๔ การรับชำระเงินเครื่อง EDC หากผู้จ่ายเงินไม่มีบัตรเดบิตหรือเครดิต ผู้จ่ายเงินสามารถสแกน QR CODEจากเครื่อง EDC เพื่อชำระเงินแทนการใช้บัตรเดบิตหรือเครดิต ผ่าน Mobile banking Application ซึ่งมีวงเงินในบัญชีไม่น้อยกว่าจำนวนเงินที่ต้องชำระหรือขอ Bill Payment (ใบแจ้งชำระเงิน) เพื่อนำไปชำระที่ธนาคารได้ ๓.ให้หน่วยงานเก็บรักษาเอกสารหลักฐานทางการเงินไว้เพื่อประกอบการตรวจสอบ ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ โดยเก็บรักษาให้เป็นระเบียบและอยู่ในที่ปลอดภัย เพื่อป้องกันการสูญหาย ๔. ให้ดำเนินการบันทึกข้อมูลในระบบ GFMS ตามหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด ๕. ให้มีการสอบทานกันระหว่างงานการเงินกับงานด้านการพิจารณาอนุญาตทำงานของคนต่างด้าวทุกวัน 	
<p>รายละเอียดกระบวนการ :</p> <p>การรับเงินค่าธรรมเนียมการอนุญาตทำงานของคนต่างด้าว</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ตรวจสอบการอนุญาตทำงานของคนต่างด้าวจากนายทะเบียนในแบบคำขออนุญาตทำงานของคนต่างด้าว ให้ถูกต้องครบถ้วนก่อนการรับชำระเงิน ๒. ทุกสิ้นวันเจ้าหน้าที่ที่ตรวจสอบการรับเงิน ตรวจสอบหลักฐานการชำระ (Merchant Copy) กับสำเนาใบเสร็จ และรายงานสรุปยอดรับชำระเงิน (Settlement Report Slip) จากระบบ KTB Corporate Online ๓. หน่วยงานเก็บรักษาเอกสารหลักฐานทางการเงินไว้ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖ 	

๕.๒ สำนักงานจัดหางานจังหวัด	แบบ สดป.ตร. ๓ - ๓
๔. เจ้าหน้าที่บันทึกข้อมูลในระบบ GFMS เป็นไปตามหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	
ผลการดำเนินงาน/ผลสัมฤทธิ์จากการป้องกันความเสี่ยง :	
นายจ้างยื่นเอกสารชำระค่าธรรมเนียม งานการเงินจะดำเนินการดังนี้	
๑. ตรวจสอบคำขออนุญาตทำงานของคนต่างด้าว (บต) ว่าเจ้าหน้าที่รับเรื่องและนายทะเบียนลงนามเรียบร้อยแล้วหรือไม่	
๒. ตรวจสอบระยะเวลาอนุญาตทำงานตามที่อนุญาตและจำนวนเงินค่าธรรมเนียมใบอนุญาตถูกต้องตรงกับรับชำระเงินตรวจสอบการออกใบเสร็จค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและหลักฐานการชำระเงินจากระบบ KTB Corporate Online ถูกต้องตรงกันหรือไม่	
๓. พิมพ์หน้าจอกการทำรายการสำเร็จจากระบบ KTB Corporate Online ที่ใช้ประกอบเป็นหลักฐานในการนำเงินส่งคลัง	
๔. รายการสรุปความเคลื่อนไหวทางบัญชี (e-Statement) ที่เรียกจากระบบ KTB Corporate Online)	
๕. เก็บสำเนาใบเสร็จรับเงิน เจ้าหน้าที่การเงินดำเนินการบันทึกบัญชีตามแนวปฏิบัติในการบันทึกการนำเงินส่งคลังของส่วนราชการผ่านระบบ KTB Corporate Online หนังสือเลขที่ กค ๐๔๑๕.๓/ว ๓๖๒ ลว. ๑๓ ก.ย. ๕๙ ถูกต้องครบถ้วน	
ผลสัมฤทธิ์จากการป้องกันความเสี่ยง	
๑. จำนวนการยื่นคำขอชำระค่าธรรมเนียมและเงินค่าธรรมเนียมถูกต้องตรงกัน	
๒. สามารถตรวจสอบจำนวนผู้ยื่นคำขอและชำระค่าธรรมเนียมใบอนุญาตทำงานได้ทันที	
๓. สามารถตรวจสอบได้ทันทีว่ามีเงินค่าธรรมเนียมจากสำเนาใบเสร็จและจำนวนเงินรับจากบัญชีเงินฝากธนาคารผ่าน KTB Corporate Online ที่เปิดไว้ถูกต้องตรงกัน เป็นประจำทุกวัน	
๔. การบันทึกบัญชีถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลางกำหนดตามประเภทการนำส่งรายได้ประเภทต่างๆ	
<p>ปัญหา/อุปสรรค :</p> <p>๑. นายจ้างลงทะเบียนยื่นคำขอแล้ว ไม่มาดำเนินการชำระค่าธรรมเนียมไปติดต่อกันด้านอื่นทำให้เลขที่คำขอที่ออกใบเสร็จและเลขที่รับคำขอไม่ต่อเนื่องจนอาจลืมาชำระค่าธรรมเนียมทำให้เลขที่รับคำขอข้ามไป</p> <p>๒. ความคลาดเคลื่อนจำนวนเงินที่นายจ้างโอนให้เนื่องจากนายจ้างใส่จำนวนเงินไม่ถูกต้อง</p>	<p>แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ :</p> <p>๑. ประชาสัมพันธ์และชี้แจงขั้นตอนการดำเนินงานให้นายจ้างทราบ เพื่อให้มายังมาติดต่อชำระค่าธรรมเนียมก่อนไปดำเนินการในด้านอื่นๆ</p> <p>๒. ให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบจำนวนเงินที่นายจ้างจะกดโอนให้ถูกต้องเรียบร้อยก่อน จึงจะกดชำระเงินไม่ควรรีบร้อนควรตรวจสอบให้รอบคอบ</p>

๕.๒ สำนักงานจัดหางานจังหวัด	แบบ สดป.ตร. ๓ - ๔
๒. ประเด็นความเสี่ยง : การนำส่งเงินค่าธรรมเนียมใบอนุญาตทำงานของคนต่างด้าว	
<p>ความเสี่ยงของกระบวนการ:เจ้าหน้าที่ไม่ปฏิบัติตามระเบียบ และหนังสือเวียนที่เกี่ยวข้อง ดังนี้</p> <p>๑. ทุกสิ้นวันเจ้าหน้าที่มิได้ตรวจสอบยอดเงินในบัญชีเงินฝากธนาคารที่ได้เปิดไว้สำหรับการรับเงินด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์กับรายงานการรับชำระเงินผ่านระบบงานของธนาคาร</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่มิได้โอนเงินจากบัญชีเงินฝากธนาคารที่ได้เปิดไว้สำหรับการรับเงินด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์กับรายงานการรับชำระเงินผ่านระบบงานของธนาคารผ่านระบบ Internet Banking (KTB Corporate Online) เพื่อนำส่งเป็นรายได้แผ่นดินหรือเงินฝากคลัง</p>	
<p>วิธีป้องกัน/การจัดการความเสี่ยง :</p> <p>๑. สร้างการรับรู้เกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานแก่เจ้าหน้าที่ เกี่ยวกับกฎ ระเบียบ ขั้นตอนต่างๆ ทุกรูปแบบอย่างต่อเนื่อง</p> <p>๒. ควบคุม กำชับ เจ้าหน้าที่ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางที่กรมบัญชีกลางกำหนด</p> <p>๓. ทุกสิ้นวัน เจ้าหน้าที่ที่ตรวจสอบยอดเงินในบัญชีเงินฝากธนาคารที่ได้เปิดไว้สำหรับการรับเงินด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์กับรายงานการรับชำระเงินผ่านระบบงานของธนาคารเพื่อนำส่งเป็นรายได้แผ่นดินหรือเงินฝากคลังต่อไป</p>	
<p>รายละเอียดกระบวนการ :</p> <p>การนำเงินส่งเป็นรายได้แผ่นดินหรือเงินฝากคลัง</p> <p>๑. ทุกสิ้นวันเจ้าหน้าที่ตรวจสอบยอดเงินในบัญชีเงินฝากธนาคารที่ได้เปิดไว้สำหรับการรับเงินด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์กับรายงานการรับชำระเงินผ่านระบบงานของธนาคาร</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่โอนเงินจากบัญชีเงินฝากธนาคารที่ได้เปิดไว้สำหรับการรับเงินด้วยบัตรอิเล็กทรอนิกส์กับรายงานการรับชำระเงินผ่านระบบ Internet Banking (KTB Corporate Online) เพื่อนำส่งเป็นรายได้แผ่นดินหรือเงินฝากคลังต่อไป</p> <p>๓. หน่วยงานเก็บรักษาเอกสารหลักฐานทางการเงินไว้ตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ พ.ศ. ๒๕๒๖</p>	
<p>ผลการดำเนินงาน/ผลสัมฤทธิ์จากการป้องกันความเสี่ยง :</p> <p>ผลการดำเนินงาน</p> <p>๑. ทุกสิ้นวันเจ้าหน้าที่ตามคำสั่งตรวจรับจ่ายเงินประจำวัน ตรวจสอบใบเสร็จรับเงินที่ออกให้ลูกค้าถูกต้องตรงกับจำนวนเงินที่โอนเข้าระบบ Internet Banking (KTB Corporate Online)</p> <p>๒. เจ้าหน้าที่ดำเนินการโอนรายได้ค่าธรรมเนียมที่รับชำระเป็นประจำทุกวันตามเงินฝากคลังประเภทต่างๆอย่างถูกต้อง เพื่อให้ผู้มีอำนาจอนุมัติการนำส่งเงินค่าธรรมเนียม</p> <p>๓. สรุปรายงานบันทึกการรับและนำส่ง ในระบบ GFMS ถูกต้องตรงกันกับระบบ Internet Banking (KTB Corporate Online)</p> <p>ผลสัมฤทธิ์จากการป้องกันความเสี่ยง</p> <p>๑. ป้องกันความผิดพลาดจากการโอนเงินรายได้ผิดวันและส่งผลให้เงินขาดบัญชี</p> <p>๒. หากเกิดรายการข้อผิดพลาด/ไม่ถูกต้องเจ้าหน้าที่ตรวจสอบสามารถตรวจพบได้ทันถ่วงที</p>	
<p>ปัญหา/อุปสรรค :</p> <p>- ไม่สามารถเช็ครายการโอนได้เนื่องจากระบบธนาคารขัดข้องในบางครั้ง</p>	<p>แนวทางแก้ไข/ข้อเสนอแนะ :</p> <p>- ติดต่อธนาคารกรุงไทย ๐๒-๑๑๑๙๙๙ กต ๓</p>