

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลแชแล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการ ดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง							มาตรการป้องกันเพื่อไม่ เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัดผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด		
๑	การจัดเก็บรายได้ เป็นไปอย่างมี ประสิทธิภาพจัดเก็บได้ ครบถ้วนถูกต้องและ ดำเนินการตาม ระเบียบฯ	การติดสินบน เจ้าหน้าที่ในการ ประเมินภาษีให้ต่ำ กว่าความเป็นจริง	๑.ประชาชนผู้เสียภาษียัง ไม่ยื่นแบบแสดงรายการ เพื่อเสียภาษีภายในตาม ระยะเวลาที่กำหนด ๒.เจ้าของที่ดิน เปลี่ยนแปลงการทำ ประโยชน์ที่ดินโดยไม่แจ้ง การเปลี่ยนแปลงทำให้ ประเมินภาษีไม่ถูกต้อง ตามอัตราภาษี ๓.เจ้าหน้าที่รับสินบน ต่อการเปลี่ยนแปลงทำ ประโยชน์ของที่ดิน	๑.ผู้บังคับบัญชาขาดการ ควบคุมอย่างใกล้ชิด ๒.การเพิกเฉยและการ หลีกเลี่ยงต่อการชำระ ภาษีของประชาชน ๓.การเปลี่ยนแปลงการ ทำประโยชน์ที่ดินเพื่อหลบ เลี่ยงภาษี ๔.การติดสินบนเจ้าหน้าที่ การประเมินภาษีต่ำกว่า ความเป็นจริง	๑.ถือปฏิบัติตาม ระเบียบ กระทรวงมหาดไทยว่า ด้วยการดำเนินการ ตามพระราชบัญญัติ ภาษีที่ดินและสิ่งปลูก สร้าง พ.ศ.๒๕๖๒ และ หนังสือสั่งการต่างๆ					/			๑.ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมและติดตามการ ทำงานอย่างใกล้ชิด ๒.ให้เร่งรัดการสำรวจ ข้อมูลการใช้ประโยชน์ ที่ดินและทรัพย์สินเพื่อ สร้างความเข้าใจกับ เจ้าของที่ดินและทรัพย์สิน ยื่นแบบแสดงรายการที่ดิน ฯและชำระภาษีประจำปี ครบทุกแปลง๓.ให้ผู้ ปฏิบัติศึกษาคู่มือ ปฏิบัติงานตามระเบียบฯ และหนังสือสั่งการอย่าง เคร่งครัด ให้มีการ ตรวจสอบอย่าง ตรงไปตรงมา	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการติด สินบนเจ้าหน้าที่ รัฐ

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กองคลัง เทศบาลตำบลแชแล
ชื่อผู้รายงาน นางอุทัยวัลย์ โขษา

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลตำบลแชแล
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕

ที่	โครงการ/กิจกรรม	ประเด็น/ขั้นตอน/ กระบวนการดำเนินงาน	เหตุการณ์ความเสี่ยงที่ อาจเกิดขึ้น	ปัจจัยเสี่ยงที่อาจมี ผลกระทบ/กระตุ้นให้เกิด การทุจริต	การควบคุม/ระเบียบที่ เกี่ยวข้อง	ประเมินระดับความเสี่ยง						มาตรการป้องกันเพื่อ ไม่เกิดการทุจริต	ตัวชี้วัด ผลสำเร็จ
						ไม่มี	ต่ำ มาก	ต่ำ	กลาง	สูง	สูง มาก	สูง สุด	
๒	-	การทุจริตในการจัดซื้อ จัดจ้าง/จัดหาพัสดุ	มีเจ้าหน้าที่/พนักงานรัฐ เรียกรับผลประโยชน์ และมีส่วนได้เสียในการ จัดหาพัสดุ	๑.ผู้บังคับบัญชาขาดการ ควบคุมอย่างใกล้ชิด ๒.มีการเสนอ ผลประโยชน์ล่อใจ ๓.เจ้าหน้าที่มี ปัญหาทางการเงิน	ระเบียบ กระทรวงการคลังว่า ด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ.๒๕๖๐ และหนังสือสั่งการ ต่างๆที่เกี่ยวข้อง					/		๑.ผู้บังคับบัญชามีการ ควบคุมและติดตาม การทำงานอย่าง ใกล้ชิด ๒.ให้ผู้ปฏิบัติ ศึกษาคู่มือปฏิบัติงาน ตามระเบียบฯและ หนังสือสั่งการอย่าง เคร่งครัด ให้มีการ ตรวจสอบอย่าง ตรงไปตรงมา ๓. ทุกขั้นตอนสามารถ เปิดเผยอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ทุก ขั้นตอน	จำนวนเรื่อง ร้องเรียน เกี่ยวกับการ ติดสินบน เจ้าหน้าที่รัฐ

หน่วยงานผู้รับผิดชอบประเมินความเสี่ยง กองคลัง เทศบาลตำบลแชแล
ชื่อผู้รายงาน นางสาวกัญญารัตน์ นาควิโรจน์