

กระบวนการหรือโครงการที่ต้องทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

ลำดับ	ประเภทหน่วยงาน	รายละเอียด
๑	หน่วยงานระดับกรม/เทียบเท่า	ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ตามที่สำนักงาน ป.ป.ท. กำหนด จำนวน ๑ กระบวนการ/โครงการ เพียงอย่างใดอย่างหนึ่ง (รายละเอียดตามแนบท้าย)
๒	รัฐวิสาหกิจ	ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โครงการจัดซื้อจัดจ้างงบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ
๓	องค์การมหาชน	ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โครงการจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ
๔	หน่วยงานอื่นๆของรัฐ	ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โครงการจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ
๕	จัดซื้อจัดจ้าง	จังหวัด จัดสรรงบประมาณจังหวัด/กลุ่มจังหวัด ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โครงการ งบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ (งบพัฒนาจังหวัด /กลุ่มจังหวัด) ของส่วนราชการระดับภูมิภาค
๖	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (กทม. สำนักงานเขต กทม และเมืองพัทยา)	(๑) กรุงเทพมหานคร ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต โครงการจัดซื้อจัดจ้าง งบประมาณปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ
		(๒) สำนักงานเขตใน กทม. ๕๐ เขต และเมืองพัทยา ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตกระบวนการให้บริการ ตาม พรบ.การอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ.๒๕๕๘ ให้คัดเลือก ๑ กระบวนการ

หมายเหตุ :

- กรณีหน่วยงานทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตโครงการจัดซื้อจัดจ้าง ให้ทำการคัดเลือกโครงการจากเงินงบประมาณหรือเงินนอกงบประมาณที่มีวงเงินสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ
- ในการประเมินความเสี่ยงการทุจริตหน่วยงานสามารถถอดบทเรียน (Lesson learned) เรื่องร้องเรียนที่มีการรายงานข้อร้องเรียนทางวินัย ตามมติ ครม. ๒๗ มีนาคม ๒๕๖๑ และมติ ครม. ๒๘ มกราคม ๒๕๖๓ หรือคดีการทุจริตประพฤติมิชอบ ประกอบการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อลดโอกาสเกิดซ้ำ
- สำหรับการประเมินความเสี่ยงการทุจริตโครงการจัดซื้อจัดจ้าง ให้แนบรายละเอียดประมาณการงบประมาณโครงการ ในรูปแบบไฟล์ MS World หรือไฟล์ MS Excel พร้อมรายงานรอบที่ ๑ ทุกโครงการ
- กรณีการประเมินความเสี่ยงการทุจริตโครงการจัดซื้อจัดจ้าง ให้หน่วยงานทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตโครงการที่มีงบประมาณสูงสุด จำนวน ๑ โครงการ ถึงแม้โครงการที่เข้าร่วมโครงการข้อตกลงคุณธรรม (Integrity Pact) หรือโครงการก่อสร้างขนาดใหญ่ CoST (Construction Sector Transparency) หรือ โครงการร่วมโครงการร่วมลงทุนระหว่างรัฐและเอกชน (Public Private Partnership : PPP) ก็ให้ทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ประเภทความเสี่ยงที่ส่งรายงาน	ศปท.กระทรวง	ด้านประเภทความเสี่ยง	ประเภทงบประมาณ		โอกาส (Likelihood)	ประเภทหน่วยงาน	ระดับความเสี่ยง	อนุมัติ	เผยแพร่	คะแนน	ระดับ
กระบวนการ งบประมาณ	ไม่สังกัดกระทรวง ศปท. กระทรวงกลาโหม ศปท. กระทรวงการคลัง ศปท. กระทรวงการต่างประเทศ ศปท. กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา ศปท. กระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ ศปท. กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม ศปท. กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ศปท. กระทรวงคมนาคม ศปท. กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ศปท. กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ศปท. กระทรวงพลังงาน ศปท. กระทรวงพาณิชย์ ศปท. กระทรวงมหาดไทย ศปท. กระทรวงยุติธรรม ศปท. กระทรวงแรงงาน ศปท. กระทรวงวัฒนธรรม ศปท. กระทรวงศึกษาธิการ ศปท. กระทรวงสาธารณสุข ศปท. กระทรวงอุตสาหกรรม ศปท. กองอำนวยการรักษาความมั่นคงภายในราชอาณาจักร ศปท. เลขาธิการคณะรัฐมนตรี ศปท. ศูนย์อำนวยการบริหารจังหวัดชายแดนภาคใต้ ศปท. สำนักข่าวกรองแห่งชาติ ศปท. สำนักงบประมาณ ศปท. สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา ศปท. สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน ศปท. สำนักงานคณะกรรมการนโยบายปฏิรูปที่ดินแห่งชาติ ศปท. สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ ศปท. สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ ศปท. สำนักงานคณะกรรมการพิเศษเพื่อประสานงานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ ศปท. สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ศปท. สำนักงานตำรวจแห่งชาติ ศปท. สำนักงานทรัพยากรน้ำแห่งชาติ ศปท. สำนักงานเมืองกัมพูชาและปราบปรามการฟอกเงิน ศปท. สำนักงานพระพุทธศาสนาแห่งชาติ ศปท. สำนักงานราชบัณฑิตยสภา ศปท. สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ศปท. สำนักงานยกร่างรัฐธรรมนูญ ศปท. สำนักเลขาธิการนายกรัฐมนตรี	ด้านที่ 1 การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ ด้านที่ 2 การใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ ด้านที่ 3 โครงการจัดซื้อจัดจ้าง	เงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ	เข้าร่วมโครงการ IP มีแผนเข้าร่วมโครงการ IP เข้าร่วมโครงการ CoST มีแผนเข้าร่วมโครงการ CoST	โอกาส (Likelihood) ผลกระทบ (Impact)	หน่วยงานระดับกรม/เทียบเท่า รัฐวิสาหกิจ องค์การมหาชน หน่วยงานอื่นๆของรัฐ จัดซื้อจัดจ้าง องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (กทม. สำนักงานเขต กทม และเมืองพัทยา)	ต่ำ ปานกลาง สูง สูงมาก ไม่ระบุ	ผ่านการอนุมัติแล้ว ยังไม่ผ่านการอนุมัติ	ดำเนินการแล้ว ยังไม่ได้ดำเนินการ	1 2 3 4 5	ต่ำ ปานกลาง สูง สูงมาก

แบบรายงานเสนอความเสี่ยงการทุจริตของหน่วยงาน

กระบวนการ/โครงการ	ชื่อความเสี่ยง	ศปท. กระทรวง	ชื่อหน่วยงาน	ประเภทหน่วยงาน	ด้านประเภทความเสี่ยง
กระบวนการ	การตรวจสอบเพื่อประเมินภาษีป้าย	ศปท. กระทรวงมหาดไทย	สำนักงานเขตจตุจักร	องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (กทม. สำนักงานเขต กทม และเมืองพัทยา)	ด้านที่ ๑ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

โอกาส/ผลกระทบ	๑	๒	๓	๔	๕
โอกาส (Likelihood)	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๐-๑ ครั้งต่อปี	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๒-๓ ครั้งต่อปี	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๔-๖ ครั้งต่อปี	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๗-๙ ครั้งต่อปี	โอกาสเกิดการกระทำทุจริต ๑๐ ครั้งขึ้นไปต่อปี
ผลกระทบ (Impact)	แทบจะไม่มี	เริ่มมีความกังวลและสอบถามข้อมูล	มีการส่งหนังสือร้องเรียนและตั้งคำถามต่อการทำงานโดยไม่ได้รับคำตอบที่ชัดเจน	ร้องเรียนต่อสื่อมวลชนและมีการออกข่าว	เกิดการฟ้องร้องต่อศาล หรือหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรตรวจสอบทำการตรวจสอบความเสียหายที่เกิดขึ้น

แบบรายงานการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับ ขั้นตอน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			ระดับความเสี่ยง
				Likelihood	Impact	Risk Score	
กระบวนการ การตรวจสอบเพื่อประเมินภาษีป้าย	๑	รับแบบแจ้งรายการเพื่อเสียภาษีป้าย (ภ.ป. ๑) ตรวจสอบความถูกต้องของเอกสารและลายมือชื่อ , ลงรับแบบในสมุดรับแบบ และ ในระบบ MIS๒	การยื่นแบบฯ พร้อมเอกสารเพื่อเสียภาษีป้าย กรณีติดตั้งป้ายใหม่ไม่เป็นไปตามกรอบระยะเวลาที่กำหนดไว้ อาจเสนอขอความอนุเคราะห์ หรือค่าตอบแทน เพื่อมิให้เสียค่าปรับ	๒	๓	๖	ปานกลาง
	๒	ลงพื้นที่เพื่อตรวจสอบป้ายตามประเภท ขนาด ข้อความ หรือภาพที่ปรากฏในป้าย ให้ถูกต้องตรงตามแบบ ภ.ป.๑ ที่ได้รับยื่นแบบไว้	รายละเอียดในแบบ ภ.ป.๑ ไม่ตรงกับ ข้อเท็จจริงที่เจ้าหน้าที่ตรวจสอบแต่แจ้งการประเมินภาษีป้ายตามที่ได้รับยื่นแบบไว้	๒	๓	๖	ปานกลาง
	๓	การใช้ดุลยพินิจให้เห็นประกอบการพิจารณาอนุมัติอนุญาต	การใช้ดุลยพินิจให้เห็นประกอบการประเมินภาษี อาจไม่ถูกต้อง และไม่เป็นมาตรฐานเดียวกัน	๒	๓	๖	ปานกลาง
	๔	แจ้งการประเมินภาษีป้าย (ภ.ป. ๓) ด้วย ระบบ MIS๒ โดยส่งหนังสือแจ้งการ ประเมินให้กับเจ้าของป้ายโดยตรงหรือทางไปรษณีย์ลงทะเบียน	ได้รับหนังสือแจ้งการประเมินภาษีป้าย (ภ.ป.๓) แล้ว เมื่อพ้นกำหนด ๑๕ วัน อาจมีการขอให้เจ้าหน้าที่ เปลี่ยนวันที่ ได้รับหนังสือ เพื่อมิให้เสียค่าปรับ	๒	๓	๖	ปานกลาง

แบบรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

การอนุมัติของผู้บริหาร	การเผยแพร่ในเว็บไซต์หน่วยงาน	Link เผยแพร่
ผ่านการอนุมัติแล้ว	ดำเนินการแล้ว	https://tinyurl.com/at6nr37n

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
ลงพื้นที่เพื่อตรวจสอบ ป้ายตามประเภท ขนาด ข้อความ หรือภาพที่ ปรากฏในป้าย ให้ถูกต้อง ตรงตามแบบ ภ.ป.๑ ที่ ได้รับยื่นแบบไว้	ปานกลาง	ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการ อำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของ ทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ , พระราชบัญญัติภาษี ป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐ , คำสั่งกรุงเทพมหานคร ที่ ๒๙๗/๒๕๓๖ เรื่อง วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการ ดำเนินการจัดเก็บและเร่งรัดภาษีป้ายและ กฎกระทรวงที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด	๑. หัวหน้าฝ่ายรายได้ประชุมกำชับ เจ้าหน้าที่ให้รับทราบกรณีหากกระทำ การทุจริตจะมีบทลงโทษตามประมวล กฎหมายอาญามาตรา ๑๕๗ ๒. หัวหน้าฝ่ายรายได้ควบคุมดูแลการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด	ปีงบประมาณ ๒๕๖๖ ๑. ประชุมภายในเดือน ก.พ. ๖๖ ๒. ตลอดปีงบประมาณ ๒๕๖๖	ไม่ใช้งบประมาณ	ชลดา โฉสูงเนิน นักวิชาการจัดเก็บรายได้ปฏิบัติการ

แบบรายงานผลการดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

การอนุมัติของผู้บริหาร	การเผยแพร่ในเว็บไซต์หน่วยงาน	Link เผยแพร่
ผ่านการอนุมัติแล้ว	ดำเนินการแล้ว	https://tinyurl.com/at6nr37n

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินการ
ลงพื้นที่เพื่อตรวจสอบป้ายตามประเภท ขนาด ข้อความ หรือ ภาพที่ปรากฏในป้าย ให้ถูกต้องตรงตามแบบ ภ.ป.๑ ที่ได้รับยื่นแบบไว้	ปานกลาง	ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. ๒๕๕๘ , พระราชบัญญัติภาษีป้าย พ.ศ. ๒๕๑๐ , คำสั่งกรุงเทพมหานคร ที่ ๒๙๗/๒๕๓๖ เรื่อง วิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการดำเนินการจัดเก็บ และเร่งรัดภาษีป้ายและกฎกระทรวงที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด	๑. หัวหน้าฝ่ายรายได้ประชุมกำชับเจ้าหน้าที่ที่ได้รับทราบกรณีหากกระทำการทุจริตจะมีบทลงโทษตามประมวลกฎหมายอาญามาตรา ๑๕๗ และกำชับให้เจ้าหน้าที่ดำเนินการจัดเก็บภาษีป้าย ตามระเบียบ กฎหมาย ข้อบังคับ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง อย่างถูกต้องครบถ้วน โปร่งใส และเป็นธรรม โดยปราศจากการกระทำการทุจริต ๒. หัวหน้าฝ่ายรายได้ควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด