แบบรายงานเสนอความเสี่ยงการทุจริตของฝ่ายรายได้

กระบวนงาน/โครงการ	ชื่อความเสี่ยง	ด้านประเภทความเสี่ยง
กระบวนงาน	การประเมินภาษีป้ายกรณีรายใหม่	ด้านที่ 1 การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ

* คัดเลือกกระบวนงานที่มีผลประเมินความเสี่ยงระดับปานกลาง - สูง - สูงมาก

การกำหนดเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต (5 คะแนน)

เกณฑ์การประเมินประกอบด้วย โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และ ผลกระทบ (Impact)

โอกาส/ผลกระทบ	1	2	3	4	5
โอกาส (Likelihood)	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารหลักฐานไม่ครบถ้วนในแบบแจ้งรายการเพื่อชำระภาษีป้าย	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบขนาดและประเภทของป้ายไม่ถูกต้องตามความเป็นจริง	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับผลประโยชน์ เพื่อแลกกับการออกหนังสือแจ้งการประเมินที่น้อยกว่าความเป็นจริง		
ผลกระทบ (Impact)	ทำให้กรุงเทพมหานครเสียรายได้จากการเก็บภาษีที่ไม่ถูกต้อง	ทำให้กรุงเทพมหานครเสียรายได้จากการเก็บภาษีที่ไม่ถูกต้อง	ทำให้กรุงเทพมหานครเสียรายได้จากการเก็บภาษีที่ไม่ถูกต้อง		

แบบการระบุประเด็นความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อความเสี่ยง	ลำดับขั้นตอน	ขั้นตอนการดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยงการทุจริต	Risk Score (L x I)			
				Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับความเสี่ยง
การประเมินภาษีป้ายกรณีรายใหม่	1	การตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารหลักฐานไม่ครบถ้วนในแบบแจ้งรายการเพื่อชำระภาษีป้าย	3	1	3	ปานกลาง
	2	การพิจารณา ตรวจสอบ ความถูกต้องของรายการ เปรียบเทียบกับเอกสาร หลักฐาน และข้อเท็จจริง	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบขนาดและประเภทของป้ายไม่ถูกต้องตามความเป็นจริง	2	3	6	ปานกลาง
	3	การพิจารณาแจ้งการประเมิน	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับผลประโยชน์ เพื่อแลกกับการออกหนังสือแจ้งการประเมินที่น้อยกว่าความเป็นจริง	2	3	6	ปานกลาง

แบบรายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอน	ประเด็นความเสี่ยง	ระดับความเสี่ยง	มาตรการควบคุมความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลาดำเนินการ	งบประมาณ (บาท)	ผู้รับผิดชอบ
1. การตรวจสอบเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสารหลักฐานไม่ครบถ้วนในแบบแจ้งรายการเพื่อชำระภาษีป้าย	ต่ำ	1. ผู้บังคับบัญชากำกับดูแล ตรวจสอบ และติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด	ผู้บังคับบัญชาตรวจสอบเอกสารหลักฐาน เช่น ภาพถ่าย	ม.ค..-ก.ย.2568	-	พรเพชร สีหาวัฒน์
2. การพิจารณา ตรวจสอบความถูกต้องของรายการเปรียบเทียบกับเอกสารหลักฐานและข้อเท็จจริง	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบขนาดและประเภทของป้ายไม่ถูกต้องตามความเป็นจริง	ปานกลาง	2. แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อตรวจสอบความถูกต้องของป้าย เช่น สายตรวจประจำเขต เป็นต้น	เจ้าหน้าที่ที่ได้รับแต่งตั้งลงพื้นที่จริงเพื่อตรวจสอบป้าย			
3. การพิจารณาแจ้งการประเมิน	เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับผลประโยชน์ เพื่อแลกกับการออกหนังสือแจ้งการประเมินที่น้อยกว่าความเป็นจริง	ปานกลาง	3. ผู้บังคับบัญชากำกับดูแล ตรวจสอบ และติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด กำชับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานตามระเบียบอย่างเคร่งครัด	มีมาตรการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม และความโปร่งใส			

มาตรการจัดการการทุจริตของฝ่ายรายได้

1. ประชุม ชี้แจง ให้แก่ ข้าราชการและบุคลากรในฝ่ายรายได้ ให้ทราบถึงหลักเกณฑ์ ขั้นตอนการปฏิบัติที่ถูกต้อง



2. ชี้แจงแนวทางการพิจารณา ภาษีป้าย



3. ประชุมติดตาม การดำเนินการ

