

แบบฟอร์มการประเมินความเสี่ยงการทุจริต

ขั้นตอนที่ ๑ และขั้นตอนที่ ๒

ชื่อ กระบวนงาน / โครงการ....การประเมินและการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง.....

ชื่อหน่วยงาน.....ฝ่ายรายได้ สำนักงานเขตสวนหลวง.....

ประเภทความเสี่ยงด้านที่ ด้านที่ ๑ การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตของทางราชการ.....

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต
1	ผู้เสียภาษียื่นคำร้องเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ บนที่ดินหรือสิ่งปลูกสร้าง	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานไม่ครบถ้วน และไม่ลงรับคำร้องในระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์
2	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบคำร้อง และลงพื้นที่เพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริง	เจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาเพื่อเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ ส่งผลให้ภาษี เพิ่มขึ้นหรือลดลง อาจทำให้เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนในขณะออกตรวจพื้นที่

ขั้นตอนที่ ๓

เกณฑ์การประเมินความเสี่ยงการทุจริต

เกณฑ์โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)

โอกาสเกิดการทุจริต (Likelihood)	
๕	
๔	
๓	
๒	
๑	

ผลกระทบ (Impact)

ระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact)	
๕	
๔	
๓	
๒	
๑	

Risk Score					
โอกาส (Likelihood)	ผลกระทบ (Impact)				
	๑	๒	๓	๔	๕
๕	ปานกลาง (๕ x ๑ = ๕)	สูง (๕ x ๒ = ๑๐)	สูงมาก (๕ x ๓ = ๑๕)	สูงมาก (๕ x ๔ = ๒๐)	สูงมาก (๕ x ๕ = ๒๕)
๔	ต่ำ (๔ x ๑ = ๔)	ปานกลาง (๔ x ๒ = ๘)	สูง (๔ x ๓ = ๑๒)	สูงมาก (๔ x ๔ = ๑๖)	สูงมาก (๔ x ๕ = ๒๐)
๓	ต่ำ (๓ x ๑ = ๓)	ปานกลาง (๓ x ๒ = ๖)	ปานกลาง (๓ x ๓ = ๙)	สูง (๓ x ๔ = ๑๒)	สูงมาก (๓ x ๕ = ๑๕)
๒	ต่ำ (๒ x ๑ = ๒)	ต่ำ (๒ x ๒ = ๔)	ปานกลาง (๒ x ๓ = ๖)	ปานกลาง (๒ x ๔ = ๘)	สูง (๒ x ๕ = ๑๐)
๑	ต่ำ (๑ x ๑ = ๑)	ต่ำ (๑ x ๒ = ๒)	ต่ำ (๑ x ๓ = ๓)	ต่ำ (๑ x ๔ = ๔)	ปานกลาง (๑ x ๕ = ๕)

ระดับความรุนแรงของความเสียหายการทุจริต

- สีเขียว หมายถึง ความเสี่ยงระดับต่ำ (น้อยกว่า ๕ คะแนน)
- สีเหลือง หมายถึง ความเสี่ยงระดับปานกลาง (๕ – ๙ คะแนน)
- สีส้ม หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูง (๑๐ – ๑๔ คะแนน)
- สีแดง หมายถึง ความเสี่ยงระดับสูงมาก (๑๕ คะแนน ขึ้นไป)

ขั้นตอนที่ ๔

การประเมินความรุนแรงของความเสี่ยงการทุจริต

ลำดับที่	ขั้นตอน การดำเนินงาน	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	Risk Score (L x I)			
			Likelihood	Impact	Risk Score	ระดับ ความเสี่ยง
1	ผู้เสียภาษียื่นคำร้องเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ บนที่ดินหรือสิ่งปลูกสร้าง	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานไม่ครบถ้วน และ ไม่ลงรับคำร้องในระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์	2	2	4	ต่ำ
2	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบคำร้อง และลงพื้นที่เพื่อ ตรวจสอบข้อเท็จจริง	เจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาเพื่อเปลี่ยนแปลง การใช้ประโยชน์ ส่งผลให้ภาษีเพิ่มขึ้นหรือลดลง อาจทำ ให้เจ้าหน้าที่เรียกรับสินบนในขณะออกตรวจพื้นที่	2	4	8	ปานกลาง

ขั้นตอนที่ ๕

การจัดทำแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต

ชื่อกระบวนการ/โครงการ การประเมินและการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง.....							
ลำดับ ที่	ขั้นตอนการดำเนินการ	ประเด็นความเสี่ยง การทุจริต	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการควบคุมหรือป้องกัน ความเสี่ยงการทุจริต	วิธีดำเนินการ	ระยะเวลา	ผู้รับผิดชอบ
1	ผู้เสียภาษียื่นคำร้อง เปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ บนที่ดินหรือสิ่งปลูกสร้าง	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบเอกสาร หลักฐานไม่ครบถ้วน และไม่ลง รับคำร้องในระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์	ต่ำ	ผู้บังคับบัญชากำกับดูแล ตรวจสอบ และติดตามการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่อย่างใกล้ชิด	1. เจ้าหน้าที่ธุรการลงรับ เอกสารคำร้องทุกฉบับด้วย ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ 2. เจ้าหน้าที่ตรวจสอบความ ถูกต้องของคำร้อง พร้อม ตรวจสอบความครบถ้วนของ เอกสาร หลักฐาน		น.ส.พรเพชร สีหาวัฒน์
2	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบคำร้อง และลงพื้นที่เพื่อตรวจสอบ ข้อเท็จจริง	เจ้าหน้าที่ใช้ดุลยพินิจในการ พิจารณาเพื่อเปลี่ยนแปลงการใช้ ประโยชน์ ส่งผลให้ภาษีเพิ่มขึ้น หรือลดลง อาจทำให้เจ้าหน้าที่ เรียกรับสินบนในขณะออกตรวจ พื้นที่	ปานกลาง	- ตรวจสอบยอดภาษีที่เพิ่มขึ้นหรือ ลดลงผิดปกติ ก่อนจัดส่งหนังสือ แจ้งการประเมิน - มีช่องทางร้องเรียน แจ้งเบาะแส การทุจริต ของหน่วยงาน	1. เจ้าหน้าที่ออกสำรวจพื้นที่ จริง เพื่อให้ถูกต้องตรงกับ เอกสาร 2. นำข้อมูลที่ได้ลงระบบ และ นำเสนอผู้บังคับบัญชา เพื่อ ตรวจสอบความถูกต้อง		น.ส.พรเพชร สีหาวัฒน์

ชื่อ - สกุล น.ส.พรเพชร สีหาวัฒน์..... (ผู้จัดทำ)

สังกัด.....ฝ่ายรายได้ สำนักงานเขตสวนหลวง.....