

แผนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต

ฝ่ายรายได้ สำนักงานเขตบางนา

ปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๓

๑. กระบวนการ/งาน/โครงการ/กิจกรรมของหน่วยงาน ที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงด้านการทุจริต

เมื่อวิเคราะห์ข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานและประเมินสภาพแวดล้อมในปัจจุบันเพื่อค้นหากระบวนการ งาน โครงการ หรือกิจกรรมของส่วนราชการต่างๆ ในฝ่ายรายได้ สำนักงานเขตบางนา นั้น ความเสี่ยงด้านการทุจริตในการอาจพบได้จาก การออกสำรวจและตรวจสอบการเสียภาษี ประเภท คือ โรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีบำรุงท้องที่ และภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ในพื้นที่เขตบางนานั้น ฝ่ายรายได้ ได้มีการมอบหมายในการออกตรวจพื้นที่ที่รับผิดชอบ เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์และตรวจสอบการเสียภาษี เร่งรัดจัดเก็บภาษีให้ได้ตามเป้าหมายที่กรุงเทพมหานครกำหนด ซึ่งจะต้องมีการวางแผนเส้นทาง จัดเตรียม ข้อมูลโรงเรือน และการใช้รถของทางราชการเพื่อให้การออกสำรวจเกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการปฏิบัติงาน

๒. หัวข้อความเสี่ยงด้านการทุจริต (ตามทะเบียนความเสี่ยงของกรุงเทพมหานคร) ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับ กระบวนการ/งาน/โครงการ/หรือกิจกรรมตามข้อ ๑

การเบียดบังเวลาราชการ

๓. เหตุการณ์ความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยงด้านการทุจริตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกับกระบวนการ/งาน/โครงการ/กิจกรรม ตามข้อ ๑ และหัวข้อความเสี่ยงตามข้อ ๒

เหตุการณ์ความเสี่ยง

เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ออกสำรวจและตรวจสอบการยื่นชำระภาษี ทั้ง ๔ ประเภท มีการออกปฏิบัติหน้าที่ในพื้นที่รับผิดชอบโดยไม่มีการควบคุม กล่าวคือ อาจมีการใช้เวลาปฏิบัติงานของทางราชการไปเพื่อประโยชน์ส่วนตน ทำให้งานที่รับผิดชอบไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ งานไม่มีประสิทธิภาพ ภาวลักษณะองค์กรเสียหาย ประชาชนได้รับการบริการที่ล่าช้า

ปัจจัยเสี่ยง (สาเหตุ)

๑. ขาดการควบคุมและติดตามการทำงานจากผู้บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด เนื่องจากไว้วางใจและติดภารกิจอื่น

๒. ไม่มีมาตรการควบคุมการดำเนินการที่รัดกุม เปิดโอกาสให้ข้าราชการเบียดบังเวลาราชการ

๓. ข้าราชการเห็นประโยชน์ส่วนตนสำคัญกว่าประโยชน์ของทางราชการ

๔. ข้าราชการไม่รับผิดชอบต่องานในอำนาจหน้าที่และไม่มีวินัยในการปฏิบัติงาน

๕. ข้าราชการเห็นเป็นเรื่องปกติเคยชิน และทำตามผู้อื่นที่เคยปฏิบัติกันมา

๔. การควบคุมที่มีของแต่ละความเสี่ยงหรือปัจจัยเสี่ยง

๔.๑ มีคำสั่งมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ตามคำสั่งสำนักงานเขตบางนา ที่ ๓๘๖/๒๕๖๑

๔.๒ ผู้บังคับบัญชากำกับดูแลและติดตามงานอย่างสม่ำเสมอ

๔.๓ การควบคุมและบันทึกรายละเอียดการใช้รถเพื่อออกปฏิบัติหน้าที่ เป็นลายลักษณ์อักษร

๕. การประเมินความเสี่ยง (ความเสี่ยงที่เหลืออยู่) และระดับของความเสี่ยง

เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ออกสำรวจและตรวจสอบการเสียหายทรัพย์สินและ
ที่ดิน ภาษีป้าย และภาษีบำรุงท้องที่ ตามพื้นที่ที่รับผิดชอบมีความเสี่ยงเรื่องการบังเบียดเวลาราชการ

<u>โอกาสที่จะเกิด</u>	๓ คะแนน
<u>ผลกระทบ</u>	๓ คะแนน
<u>คะแนนรวม</u>	๙ คะแนน
ระดับความเสี่ยง	สูง

สาเหตุ

๑. ไม่มีมาตรการควบคุมการดำเนินการที่รัดกุม เปิดโอกาสให้ข้าราชการเบียดบังเวลาราชการได้

<u>โอกาสที่จะเกิด</u>	๓ คะแนน
<u>ผลกระทบ</u>	๓ คะแนน
<u>คะแนนรวม</u>	๙ คะแนน
ระดับความเสี่ยง	สูง

๒. ข้าราชการเห็นประโยชน์ส่วนตนสำคัญกว่าประโยชน์ของทางราชการ

<u>โอกาสที่จะเกิด</u>	๓ คะแนน
<u>ผลกระทบ</u>	๓ คะแนน
<u>คะแนนรวม</u>	๙ คะแนน
ระดับความเสี่ยง	สูง

๓. ขาดการควบคุมและติดตามการทำงานจากผู้บังคับบัญชาอย่างใกล้ชิด เนื่องจากไว้วางใจและติด
ภารกิจอื่น

<u>โอกาสที่จะเกิด</u>	๒ คะแนน
<u>ผลกระทบ</u>	๓ คะแนน
<u>คะแนนรวม</u>	๖ คะแนน
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง

๔. ข้าราชการไม่รับผิดชอบงานในอำนาจหน้าที่และไม่มีวินัยในการปฏิบัติงาน

<u>โอกาสที่จะเกิด</u>	๒ คะแนน
<u>ผลกระทบ</u>	๒ คะแนน
<u>คะแนนรวม</u>	๔ คะแนน
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง

๕. ข้าราชการเห็นเป็นเรื่องปกติเคยชิน และทำตามผู้อื่นที่เคยปฏิบัติกันมา

<u>โอกาสที่จะเกิด</u>	๒ คะแนน
<u>ผลกระทบ</u>	๒ คะแนน
<u>คะแนนรวม</u>	๔ คะแนน
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง

๖. แผนการจัดการความเสี่ยงของแต่ละความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยง

๑.ผู้บังคับบัญชาควบคุม และติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายออกสำรวจและตรวจสอบการเสียภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย และภาษีบำรุงท้องที่ เป็นประจำทุกวันโดยตรวจสอบเอกสารการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด

๒.มอบหมายให้เจ้าหน้าที่ทำรายงานการปฏิบัติหน้าที่ พร้อมประกอบรูปภาพประกอบการปฏิบัติงาน ทุกครั้งที่มีการออกสำรวจและตรวจสอบพื้นที่

๓.มีการสรุปจำนวนผู้ยื่นชำระภาษีรายใหม่ของแต่ละภาษีทุกเดือนเพื่อเปรียบเทียบผลการปฏิบัติงาน

๗.ตัวชี้วัดผลสำเร็จของการจัดการความเสี่ยงด้านการทุจริต

๗.๑ ร้อยละของการควบคุมติดตามการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายหน้าที่โดยคำนวณจาก จำนวนรายต่อครั้งของการออกสำรวจ (เป้าหมาย ๕ รายต่อครั้ง)

๗.๒ ร้อยละของการรายงานการปฏิบัติหน้าที่พร้อมประกอบรูปภาพประกอบการปฏิบัติงานทุกครั้งที่มีการออกสำรวจและตรวจสอบพื้นที่ (เป้าหมายร้อยละ ๑๐๐)

๗.๓ จำนวนรายผู้เสียภาษีรายใหม่ที่เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๖๒ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๑๐

๘.ผลที่คาดว่าจะได้รับจากการจัดการความเสี่ยง

จากมาตรการการควบคุมจะทำให้ เจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายออกสำรวจและตรวจสอบการเสียภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย และภาษีบำรุงท้องที่ ปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและทำให้ยอดการจัดเก็บภาษีทั้ง ๔ ประเภท คือภาษีโรงเรือนและที่ดิน ภาษีป้าย ภาษีบำรุงท้องที่ และภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ได้ตรงตามเป้าหมายที่กรุงเทพมหานครกำหนดไว้