

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลนครนครราชสีมา

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

รอบการดำเนินงานเดือน ตุลาคม 2563 – มีนาคม 2564

สำนักการคลัง

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	2. กิจกรรมการตรวจสอบฎีกาก่อนอนุมัติเบิกจ่ายเงินงบประมาณ
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	<ul style="list-style-type: none"> - การวางฎีกาในการดำเนินการตามโครงการของหน่วยงานผู้เบิกจ่ายและกระชั้นชิด ไม่เป็นไปตามแผนดำเนินการที่จัดทำไว้ - หน่วยงานผู้เบิกแนบเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วนต้องส่งฎีกากลับไปแก้ไขทำให้การเบิก-จ่ายเงินตามฎีกาล่าช้า
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	สำนักการคลังได้รับฎีกาเบิกจ่ายมีปริมาณมากและบางฎีกาส่งมาตรวจสอบกระชั้นชิดทำให้มีเวลาในการตรวจสอบและอนุมัติฎีกาด้วยเวลาที่จำกัดประกอบกับหน่วยงานผู้เบิกขาดความรอบคอบรวบรวมเอกสารประกอบฎีกาไม่ครบถ้วนต้องส่งฎีกากลับไปแก้ไขทำให้การเบิกจ่ายเงินตามฎีกาล่าช้า
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	<ul style="list-style-type: none"> - กำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องศึกษาทำความเข้าใจระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง - สนับสนุนให้มีการใช้เทคโนโลยีในการติดตามข้อมูลข่าวสารจากอินเทอร์เน็ต - กำชับหน่วยเบิกจ่ายเพิ่มความละเอียดรอบคอบในการจัดทำเอกสารหลักฐานประกอบฎีกาและกำชับให้หน่วยงานเบิกจ่ายเร่งรัดการเบิกจ่ายไม่ให้เกิดความล่าช้าในการวางฎีกา - หน่วยงานของผู้ขอเบิกต้องกำชับเจ้าหน้าที่ให้ดำเนินการตามแผนที่จัดทำ - ผู้บังคับบัญชามีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้คำปรึกษาแนะนำผู้ตรวจสอบ และผู้จัดทำฎีกาให้มีความละเอียดรอบคอบ - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้
ระดับความเสี่ยง	สูงมาก
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....

รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	<ul style="list-style-type: none"> - กำชับหน่วยเบิกจ่ายเพิ่มความละเอียดรอบคอบในการจัดทำเอกสารหลักฐานประกอบฎีกาและกำชับให้หน่วยงานเบิกจ่ายเร่งรัดการเบิกจ่ายไม่ให้เกิดความล่าช้าในการวางฎีกา - ผู้บังคับบัญชามีการติดตามผลการปฏิบัติงานให้คำปรึกษาแนะนำผู้ตรวจสอบ และผู้จัดทำฎีกาให้มีความละเอียดรอบคอบ - จัดส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้
ตัวชี้วัด	ข้อบกพร่องของสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่พบข้อบกพร่องเรื่องการเบิกจ่ายล่าช้า
ผู้รายงาน	นางวารุณี ธรรมประทีป
สังกัด	งานการเงินและบัญชี สำนักการคลัง
วันเดือนปีที่รายงาน	28 เมษายน 2564

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลนครนครราชสีมา

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

รอบการดำเนินงานเดือน ตุลาคม 2563 – มีนาคม 2564

สำนักงานคลัง

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	3. กิจกรรมการสำรวจภาคสนาม
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	สำรวจภาคสนามที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและสำรวจป้ายโฆษณา
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและป้ายไม่ได้ภายในระยะเวลาตามแผนที่กำหนดไว้
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้บังคับบัญชามีการควบคุม ติดตามการทำงานของเจ้าหน้าที่ และกำกับให้ปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับอย่างเคร่งครัด - ดำเนินการจัดหาเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติหน้าที่เพิ่ม - อบรมบุคลากรให้มีความรู้ ความเข้าใจ และศึกษาระเบียบข้อกฎหมายเพื่อให้เข้าใจและพร้อมที่จะให้คำแนะนำเกี่ยวกับการสำรวจข้อมูลและการจัดเก็บภาษีฯ ให้แก่ประชาชนเข้าใจได้อย่างถูกต้อง
ระดับความเสี่ยง	ปานกลาง
สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง	<input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input checked="" type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ).....
รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน	ทำหนังสือแจ้งเจ้าของทรัพย์สินเพื่อขออนุญาตเข้าตรวจสอบพื้นที่
ตัวชี้วัด	รายงานการสำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ป้ายโฆษณา
ผลการดำเนินงาน	ยังไม่มีเรื่องร้องเรียน
ผู้รายงาน	นางพัทตรีวิภา ถาวรคุณ
สังกัด	สำนักงานคลัง เทศบาลนครนครราชสีมา
วันเดือนปีที่รายงาน	28 เมษายน 2564

ผลการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริตของเทศบาลนครนครราชสีมา
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
รอบการดำเนินงานเดือน ตุลาคม 2563 - มีนาคม 2564
สำนักการคลัง

ชื่อโครงการ/กิจกรรม	4. กิจกรรมด้านการจัดเก็บรายได้ ภาษีทั้ง 2 ประเภท - ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - ภาษีป้าย
ประเด็น/ขั้นตอน/กระบวนการดำเนินงาน	จัดเก็บภาษีไม่ครบถ้วนตามเป้าหมายทำให้รายได้ลดลงและจำนวนผู้มาชำระภาษีลดลง
เหตุการณ์ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น	เจ้าหน้าที่สำรวจข้อมูลที่ดินและสิ่งปลูกสร้างและป้ายไม่ได้ภายในระยะเวลาตามแผนที่กำหนดไว้
มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต	<p>จำนวนเงินภาษี ปี 2564 ลดลง</p> <ul style="list-style-type: none"> - ในปีภาษี 2564 มีประกาศพระราชกฤษฎีกาลดภาษีสำหรับที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง บางประเภท (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564 ในราชกิจจานุเบกษาและมีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 โดยมีสาระสำคัญเป็นการลดภาษีสำหรับที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในอัตราร้อยละ 90 สำหรับการจัดเก็บภาษีประจำปี พ.ศ. 2564 - จากสถานการณ์การแพร่ระบาดโควิด-19 ทำให้ประชาชนหวาดกลัวต่อการเดินทางมาชำระภาษี - ผู้มีหน้าที่ชำระภาษีให้ข้อมูลไม่ตรงกับความเป็นจริงมีผลทำให้การจัดเก็บภาษีไม่ตรงกับความเป็นจริง เช่น การแจ้งการใช้ประโยชน์ในที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เป็นต้น - การตีความในตัวบทกฎหมายของเจ้าหน้าที่แต่ละคนยังมี ความเข้าใจคลาดเคลื่อนแตกต่างกัน - การส่งจดหมายไปหาผู้มีหน้าที่เสียภาษีมีปัญหาต่างๆ ดังนี้ จดหมายตีกลับ เช่น ไม่มีผู้รับตามเจ้าหน้าที่อยู่ไม่ชัดเจน - การออกสำรวจข้อมูลภาคสนามไม่สามารถทำได้เหมือนที่ผ่านมา เนื่องจากเจ้าหน้าที่สำรวจมีจำนวนไม่เพียงพอ - เปิดระบบรับชำระภาษีผ่าน QR Payment - หากผู้เสียภาษีประสงค์จะโอนเงินเข้าบัญชีธนาคารของเทศบาลฯ ให้กำชับว่าหลังจากโอนกรุณาแจ้งด้วยว่าเป็นรายไหน เนื่องจากมีเงินเกินบัญชีในกรณีโอนเงินแล้วไม่แจ้ง

<p>มาตรการป้องกันเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต (ต่อ)</p>	<ul style="list-style-type: none"> - หากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 ยังไม่บรรเทาเบาบางลง ให้หลีกเลี่ยงการออกสำรวจภาคสนามและต้องหามาตรการการสำรวจผ่านระบบโทรศัพท์ สื่อสังคมออนไลน์ - เน้นกำกับเจ้าหน้าที่ สำรวจเกี่ยวกับที่อยู่ปัจจุบันและเบอร์โทรศัพท์ที่สามารถติดต่อกับผู้เสียหายได้สะดวกเพื่อติดตามข้อมูลและการส่งเอกสารที่อยู่ที่เป็นปัจจุบัน - ให้เจ้าหน้าที่ทุกคนพยายามศึกษากฎหมายภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง และภาษีป้ายให้เข้าใจตรงกัน - จัดหาเจ้าหน้าที่มาปฏิบัติงานให้เพียงพอเนื่องจากภาษีที่จัดเก็บเองนั้นเป็นหัวใจสำคัญด้านรายรับเพื่อนำมาพัฒนาท้องถิ่น
<p>ระดับความเสี่ยง</p>	<p>ปานกลาง</p>
<p>สถานการณ์ดำเนินการจัดการความเสี่ยง</p>	<ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> ยังไม่ได้ดำเนินการ <input type="checkbox"/> เฝ้าระวัง และติดตามต่อเนื่อง <input checked="" type="checkbox"/> เริ่มดำเนินการไปแล้วบ้าง แต่ยังไม่ครบถ้วน <input type="checkbox"/> ต้องปรับปรุงมาตรการป้องกันการทุจริตให้เหมาะสมยิ่งขึ้น <input checked="" type="checkbox"/> เหตุผลอื่นๆ (โปรดระบุ)...อัพเดทข่าวสารให้ประชาชนทราบถึงขั้นตอนการทำงาน/ปฏิบัติงานทางสื่อต่างๆ เป็นระยะ.....
<p>รายละเอียดข้อมูลการดำเนินงาน</p>	<ul style="list-style-type: none"> - จัดทำป้ายประชาสัมพันธ์ไปติดตั้งตามจุดชุมชนที่ประชาชนสัญจรผ่านและเห็นได้อย่างชัดเจน - นำสื่อเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเข้ามาใช้ในการประชาสัมพันธ์ผ่านทางโซเชียลและสังคมออนไลน์ - จัดทำแบบสอบถามเพื่อสำรวจความพึงพอใจต่อการให้บริการ
<p>ตัวชี้วัด</p>	<p>ช่วงแรก (เดือน ตุลาคม 2563 - มีนาคม 2564)</p> <ul style="list-style-type: none"> - การประชาสัมพันธ์ภาษีทั้ง 2 ประเภทและความพึงพอใจ <p>ช่วงที่สอง (เดือน เมษายน - กันยายน 2564)</p> <ul style="list-style-type: none"> - จำนวนเงินของภาษีทั้ง 2 ประเภทเปรียบเทียบระหว่างปีภาษี 2564 และภาษี 2563 - จำนวนผู้มาชำระภาษีทั้ง 2 ประเภทเปรียบเทียบระหว่างปีภาษี 2564 และภาษี 2563 - การร้องเรียนของผู้ชำระภาษี มีจำนวนต่ำกว่า ร้อยละ 10 เปรียบเทียบกับจำนวนผู้มีหน้าที่เสียภาษีแต่ละประเภท

<p>ผลการดำเนินงาน แบ่งเป็น 2 ช่วง คือ ช่วงที่ 1 การประชาสัมพันธ์ ช่วงที่ 2 การเก็บสถิติผลการดำเนินงาน</p>	<p>ช่วงแรก (เดือน ตุลาคม 2563 - มีนาคม 2564) อยู่ในช่วงดำเนินการประชาสัมพันธ์การจัดเก็บภาษีโดยยึดหลัก การบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่มาใช้ มุ่งลดความซ้ำซ้อน ไม่ทันสมัย พัฒนาการทำงานในรูปแบบใหม่และเพื่อให้สอดคล้อง กับหลักการบริหารจัดการภาครัฐแนวใหม่ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ลดกระบวนการทำงานที่ซ้ำซ้อน - ปรับปรุงพัฒนาคุณภาพการให้บริการ เข้าถึงประชาชนผ่านทาง สื่อโซเชียลและสังคมออนไลน์ให้มากขึ้น - อำนวยความสะดวกให้กับประชาชนในช่วงสถานการณ์การ แพร่ระบาดของโควิด-19 โดยเพิ่มช่องทางการรับชำระภาษี ลดการเดินทางเพื่อความปลอดภัย - นำเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเข้ามาใช้ในการให้ บริการประชาชน (e-Service) - การตอบข้อร้องเรียนให้กับประชาชนได้รวดเร็วยิ่งขึ้น - การบูรณาการทำงานร่วมกันระหว่างหน่วยงานภายในและ ภายนอก และทั้งภาครัฐและเอกชนในการจัดทำหนังสือแจ้งการ ประเมินภาษีให้ผู้มีหน้าที่เสียภาษีได้รับอย่างรวดเร็วยิ่งขึ้น <p>ช่วงที่สอง (เดือน เมษายน - กันยายน 2564) สรุปผลการดำเนินงานเป็นสถิติตามจำนวนที่ปรากฏเมื่อสิ้นงวด ระยะเวลาบัญชี</p>
ผู้รายงาน	นางธิดาพร ดวงเลขา
สังกัด	ฝ่ายพัฒนารายได้ ส่วนพัฒนารายได้ สำนักการคลัง
วันเดือนปีที่รายงาน	28 เมษายน 2564