**กองคลังองค์การบริหารส่วนตำบลหัวหนอง
รายงานการดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ปีงบประมาณ 2564
งวด ณ วันที่ 1 เดือนตุลาคม พ.ศ.๒๕๖3**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| กระบวนการปฏิบัติงาน/ โครงการ/กิจกรรม/ด้านของ งานประเมินและ วัตถุประสงค์ของการควบคุม | การควบคุมที่มีอยู่ | การประเมินผลการ ควบคุม | ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ | การปรับปรุงการควบคุม | กำหนดแล้วเสร็จ/ ผู้รับผิดชอบ | หมายเหตุ |
| 1.กิจกรรม-การพัฒนาการจัดเก็บรายได้ 2.วัตถุประสงค์1.เพื่อให้การจัดเก็บภาษีมีความเป็นธรรมและจัดเก็บได้ทั่วถึงและเป็นตามเป้าหมายที่กำหนดตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง | 1.มีลูกหนี้ค้างชำระภาษีเป็นจำนวนหนึ่ง2.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ยังขาดความรู้ ใน พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.2562 เนื่องจากเป็นพระราชบัญญัติภาษีตัวใหม่  | 1.ประชาสัมพันธ์การชำระภาษี2.ส่งหนังสือแจ้งให้ยื่นแบบชำระภาษี | ๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีผู้เสียภาษีไม่มาชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามระเบียบ นโยบาย วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด ทำให้มีลูกหนี้ค้างชำระภาษีเป็นจำนวนหนึ่ง | 1.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้มีการจัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ให้ครบทุกราย |  งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้๓๐ กันยายน 2564 |  |