

การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕  
เทศบาลตำบลบ้านตาล อำเภอสอด จังหวัดเชียงใหม่

สำนักปลัด เทศบาลตำบลบ้านตาล

รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
การเรียกรับเงินผลประโยชน์เพื่อรับพนักงานเข้าทำงาน	- มีการจัดทำหนังสือเชิญบุคคลภายนอกมาร่วมสังเกตการณ์ในวันสอบคัดเลือกพนักงาน - มีมาตรการป้องกันการรับสินบน
การออกระเบียบ กฎหมาย ข้อสั่งการต่าง ๆ ที่เอื้อประโยชน์มีผลประโยชน์ทับซ้อน	มีมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
ความไม่โปร่งใสในการบริหารงานบุคคลมีการซื้อขายตำแหน่ง การประเมินความดีความชอบ การแต่งตั้ง การโอนย้าย	- มีนโยบายส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม - มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงการทุจริต
การแต่งตั้งคณะกรรมการให้กับพรรคพวกมีระบบเส้นสายระบบอุปถัมภ์	- มีนโยบายส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม - มีมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ
ผู้ใช้น้ำมันรถยนต์ราชการนำน้ำมันไปใช้ส่วนตัว หรือเติมน้ำมันไม่ครบตามใบสั่งจ่าย	-มีการเขียนขอใบอนุญาตการใช้รถยนต์ พร้อมแนบหลักฐานประกอบเหตุผลความจำเป็นทุกครั้งก่อนใช้รถ
เบิกเงินราชการตามสิทธิเป็นเท็จ เช่นค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าพาหนะ ค่าที่พัก	-มีการตรวจสอบตารางการอบรมและปฏิบัติตามระเบียบการเบิกจ่ายอย่างเคร่งครัด
การสืบราคาว่าต้อง ๓ รายขึ้นไปอาจไม่มีการสืบราคาจากผู้ประกอบการจริง	- มีมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
การจัดโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานที่แอบแฝงหรือกำหนดเงื่อนไขที่เกินความจำเป็นทำให้การจ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่าโปร่งใส	มีการเขียนรายละเอียดขอบเขตงานก่อนจัดทำโครงการทุกครั้ง
มีการให้สินบนของขบวนการเลี้ยงรับรองซึ่งจะนำไปสู่การเอื้อประโยชน์ให้กับคู่สัญญา	-มีมาตรการป้องกันการรับสินบน
การจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆ มีการนำรายชื่อบุคคลที่ไม่มีสิทธิหรือนำรายชื่อบุคคลจากโครงการอื่นโดยบุคคลนั้นๆไม่รู้ว่ามียาชื่อเป็นผู้รับเงินอุดหนุน	- การเบิกจ่ายเงินอุดหนุนต้องตรวจสอบหน่วยงานผู้เบิกก่อนจ่ายทุกครั้ง
การนำรถยนต์ส่วนกลางไปใช้เสมือนเป็นรถประจำตำแหน่ง	- มีการเขียนขอใบอนุญาตก่อนการใช้รถทุกครั้ง - มีมาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ



## กองคลัง เทศบาลตำบลบ้านตาล

รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
การยื่นแบบเสียภาษีมีการลงเวลาย้อนหลังยื่น ระยะเวลาที่กำหนด	- จัดให้มีการตรวจสอบแบบยื่นเสียภาษีเมื่อใกล้ครบ กำหนดยื่นแบบฯ แต่ละประเภท
การสำรวจตรวจแบบป้ายขนาดป้ายผู้สำรวจรู้เห็น เป็นใจกับผู้ยื่นให้ข้อมูลไม่ครบถ้วน	- จัดให้มีการตรวจสอบแบบยื่นเสียภาษีโดย หน่วยงานตรวจสอบภายใน
การประเมินภาษีป้ายใช้อัตราการประเมินผิด ประเภทใช้ฐานข้อมูลเดิมโดยไม่มีการออกสำรวจจริง	- จัดให้มีการสำรวจของเจ้าหน้าที่ก่อนการยื่น แบบฯ ทุกครั้ง
การอุทธรณ์การประเมินภาษีใช้ความสัมพันธ์ส่วน บุคคลกับผู้มีอำนาจในการพิจารณาอุทธรณ์	- จัดให้มีการตรวจสอบความสัมพันธ์ส่วน บุคคลส่วนได้ส่วนเสียกับผู้ยื่นแบบภาษี
การชำระภาษีป้ายออกนอกสถานที่ไม่ออกใบเสร็จ ให้แก่ผู้เสียภาษี	- ใช้ระบบบัญชีคอมพิวเตอร์ออก ใบเสร็จรับเงินด้วย ระบบคอมพิวเตอร์เท่านั้น
การตรวจรับของเจ้าหน้าที่แต่ละคนใช้ดุลพินิจไม่เป็น มาตรฐานเดียวกัน	- จัดให้มีบรรทัดฐาน/คู่มือสำหรับการตรวจรับงาน นั้นๆ ที่มีลักษณะคล้ายกัน
การพิจารณาอนุมัติอนุญาตอาจมีคณะกรรมการบาง ท่านเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาตบางรายที่ คุณสมบัติไม่ถูกต้องครบถ้วนตามหลักเกณฑ์การสุ่ม ตรวจสอบสถานที่ตั้งสถานประกอบการที่ขอ	- จัดให้มีการตรวจสอบการอนุญาตต่าง ๆ ให้ ครบถ้วนตรงตามหลักเกณฑ์การอนุญาต
อนุญาตอาจมีการเอื้อประโยชน์ให้กับผู้ขออนุญาต บางรายที่ไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์	- จัดให้มีการตรวจสอบการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ ที่มีหน้าที่สุ่มตรวจฯ
มีการรับคำอำนวยความสะดวกเพื่อกระตุ้นให้มีการ ดำเนินการที่รวดเร็วขึ้น	- จัดให้มีการตรวจสอบการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ ที่มีหน้าที่สุ่มตรวจฯ
เจ้าหน้าที่มีการยกเลิกใบเสร็จรับเงินในระบบทำให้ การรายงานการรับเงินประจำวันน้อยกว่าที่รับไว้จริง รับเงินและออกใบเสร็จรับเงินแล้วแต่ไม่นำเงินสด เช็ค นำฝากธนาคารในวันนั้น แต่นำฝากในภายหลัง และอาจนำเงินไปใช้ส่วนตัวก่อน	- จัดทำรายงานสถานะการเงินประจำวันหลัง ปิด บัญชีเป็นรายงานการรับเงินประจำวันน้อยกว่าที่รับ ไว้จริง รับปัจจุบันทุกวันและเสนอผู้บริหารในวัน ถัดไป



กองช่าง เทศบาลตำบลบ้านตาล

รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
เรียกรับสินบนในการพิจารณาใบอนุญาตก่อสร้างอาคารบ้าน อื่น ๆ	- แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ และพิจารณาอนุมัติ - มีมาตรการป้องกันการรับสินบน
ผลประโยชน์ทับซ้อนรับจ้างเขียนแบบแปลนและตรวจเอง	- แต่งตั้งคณะกรรมการออกแบบเขียนแบบและตรวจสอบ มีสถาปนิก วิศวกร - มีมาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
เจ้าหน้าที่สมยอมหรือมีส่วนรู้เห็นกับบุคคลหรือนิติบุคคลในการดำเนินการก่อสร้าง ดัดแปลง รื้อถอนหรือเคลื่อนย้ายอาคารโดยมิชอบด้วยกฎหมาย	- แต่งตั้งเป็นคณะกรรมการพิจารณาออก ใบอนุญาต - มีมาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต
การตรวจรับงานโครงการมีการจ่ายสินบนเพื่อให้ตรวจผ่านไปได้	- ดำเนินการตามระเบียบพัสดุอย่างเคร่งครัด - มีมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการ จัดซื้อจัดจ้าง
การเก็บเรื่องไว้ไม่แจ้งผู้ประกอบการเพื่อเรียกรับผลประโยชน์หรือตั้งเรื่อง	- มีมาตรการป้องกันการรับสินบน

กองการศึกษา เทศบาลตำบลบ้านตาล

รูปแบบ พฤติการณ์ความเสี่ยงการทุจริต	การดำเนินการเพื่อจัดการความเสี่ยงการทุจริต
การจัดโครงการต่างๆของหน่วยงานที่แอบแฝงหรือกำหนดเงื่อนไขที่เกินความจำเป็นทำให้การจ่ายงบประมาณที่ไม่คุ้มค่าโปร่งใส	-มีการกำหนดเนื้องานขอบเขตเป็นไปตามวัตถุประสงค์และใช้จ่ายงบประมาณตามระเบียบอย่างเคร่งครัด
มีการใช้ดุลพินิจในการเบิกจ่ายค่าวิทยากรบุคคลภายนอกที่สูงโดยมีผลประโยชน์แอบแฝง	-มีการกำหนดการเบิกจ่ายค่าวิทยากรภายนอกตามระเบียบข้อบังคับและตรวจสอบได้
การตรวจการจ้างไม่ตรงตามรูปแบบ ราชการโดยมีการรับเงินหรือผลประโยชน์ จากผู้รับจ้าง	-มีการตรวจสอบการจ้างต้องเป็นไปด้วยความถูกต้องโปร่งใสตรวจสอบได้ -มีมาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
การจ่ายเงินอุดหนุนต่างๆมีการนำรายชื่อบุคคลที่ไม่มีสิทธิหรือนำรายชื่อบุคคลจากโครงการอื่นโดยบุคคลนั้นๆไม่รู้ว่ามีรายชื่อเป็นผู้รับเงินอุดหนุน	-มีการลงลายมือชื่อจริงทุกครั้งในการเบิก
การจ่ายขายเงินสะสมของ อปท.ไปใช้ในโครงการหรือกิจการที่ฟุ่มเฟือยไม่เกิดประโยชน์กับประชาชนโดยตรง	-มีการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามระเบียบถูกต้องตรวจสอบได้และเกิดประโยชน์สูงสุดกับประชาชน