**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.วัตถุประสงค์  1.เพื่อให้การจัดเก็บภาษีมีความเป็นธรรมและจัดเก็บได้ทั่วถึงและเป็นตามเป้าหมายที่กำหนดตามระเบียบ หนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง | 1.มีลูกหนี้ค้างชำระภาษีเป็นจำนวนหนึ่ง  2.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ ยังขาดความรู้ ใน พรบ.ภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง พ.ศ.2562 เนื่องจากเป็นพระราชบัญญัติภาษีตัวใหม่ | 1.ประชาสัมพันธ์การชำระภาษี  2.ส่งหนังสือแจ้งให้ยื่นแบบชำระภาษี | ๑. งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้ มีผู้เสียภาษีไม่มาชำระภาษีตามระยะเวลาที่กำหนด ทำให้การจัดเก็บภาษีไม่เป็นไปตามระเบียบ นโยบาย วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด ทำให้มีลูกหนี้ค้างชำระภาษีเป็นจำนวนหนึ่ง | 1.งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้  มีการจัดทำหนังสือเร่งรัดการชำระภาษี แจ้งลูกหนี้ให้ครบทุกราย | งานพัฒนาและจัดเก็บรายได้  ๓๐ กันยายน 2564 |  |