



ด่วนที่สุด

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมสรรพากร กองบริหารทรัพยากรบุคคล โทร. ๐ ๒๒๗๒ ๙๕๒๖

ที่ กค ๐๗๐๗/๓๘๗๖

วันที่ ๑๑ ก.ค. ๒๕๖๖

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริตของกรมสรรพากร ประจำปี
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เรียน ปลัดกระทรวงการคลัง

ตามหนังสือสำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง ด่วนที่สุด ที่ กค ๐๒๐๑.๔/ว.๑๐๗ ลงวันที่
๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๖ แจ้งขอให้กรมสรรพากร จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๖ ตามแบบฟอร์มที่กำหนด จัดส่งให้สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง ดังนี้

รอบที่ ๑ รายงานแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต และให้เผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์
ของหน่วยงาน

รอบที่ ๒ รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต
และให้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของหน่วยงาน

โดยขอให้จัดส่งข้อมูลดังกล่าวในรูปแบบไฟล์ MS Excel ทางไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ acocplan@gmail.com
เพื่อรวบรวมและจัดส่งสำนักงาน ป.ป.ท. ต่อไป นั้น

กรมสรรพากร ขอเรียนว่าได้จัดทำรายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการ
ความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และเผยแพร่ข้อมูลบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน
ตามแบบฟอร์มที่กำหนด ความเสี่ยงการทุจริตด้านการใช้อำนาจและตำแหน่งหน้าที่ ชื่อกระบวนการ/โครงการ
กระบวนการคืนภาษีมูลค่าเพิ่มเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้ขอคืนและได้จัดส่งแบบฟอร์มรอบที่ ๒
รายงานผลการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ดังกล่าว ในรูปแบบ MS Excel
ทางไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ acocplan@gmail.com มายังสำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นายพงษ์ศักดิ์ เมธาพิพัฒน์)

รองอธิบดี ปฏิบัติราชการแทน

อธิบดีกรมสรรพากร

แบบรายงานผลการดำเนินการแผนบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

เหตุการณ์ความเสี่ยง

กระบวนการคืนภาษีมูลค่าเพิ่มเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารของผู้ขอคืน

ขั้นตอน	ระดับความเสี่ยง	มาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต	ผลการดำเนินการตามมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยง
<p>๑. เจ้าหน้าที่กรอก Pay In Slip นำเงินเข้าบัญชีเขียนเช็คส่งจ่ายบัญชีผู้ขอคืน และขีดคร่อมและขีดคำว่าผู้ถือออกแต่เจ้าหน้าที่ไม่ขีดคร่อมหรือขีดคำว่าผู้ถือออก</p>	<p>สูง</p>	<p>มีการทบทวนการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่เพื่อลดความผิดพลาด มีการปรับเปลี่ยนนำธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์มาใช้และให้ตรวจสอบได้ โดยมีการคืนภาษีมูลค่าเพิ่มเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารผ่านระบบ PromptPay ของ</p>	<p>๑. ได้วิเคราะห์สภาพปัญหาการคืนภาษีมูลค่าเพิ่มเข้าบัญชีเงินฝากธนาคาร ด้วยระบบ PromptPay ๒. ได้จัดทำแผนผังกระบวนการคืนภาษีมูลค่าเพิ่มเข้าบัญชีเงินฝากธนาคาร ด้วยระบบ PromptPay</p>
<p>๒. เจ้าหน้าที่สำนักงานสรรพากรพื้นที่สาขาออกเช็คให้กับผู้เสียภาษีเจ้าหน้าที่เขียนเช็คผิดพลาด หรือกรอกตัวเลขจำนวนยอดเงินในเช็คผิดพลาด</p>	<p>สูง</p>	<p>การขอคืนภาษีมูลค่าเพิ่ม</p>	<p>๓. ได้ประชุมหารือหน่วยงานภายในและภายนอกกรมสรรพากรที่เกี่ยวข้องและหน่วยปฏิบัติ</p>