



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี โทร.๐๔๓ ๘๔๐๐๖๕

ที่ กส ๗๕๗๐๐/ ๖๕๕

วันที่ ๒๖ เมษายน ๒๕๖๘

เรื่อง ขอรายงานการจัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

เรียน นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาดี

### เรื่องเดิม

ตามที่องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี ได้ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ หรือการประเมิน ITA ซึ่งถือเป็นมาตรการที่สำคัญในการพัฒนาภาครัฐในด้านคุณธรรม ความโปร่งใส อันจะนำไปสู่การป้องกันการทุจริตในภาครัฐได้ โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อให้หน่วยงานภาครัฐแต่ละหน่วยงานได้รับทราบสถานะของตนเองในด้านคุณธรรม ความโปร่งใส ตลอดจนชี้ให้เห็นถึงประโยชน์ในการนำไปปรับปรุงพัฒนาตนเอง ยังช่วยให้หน่วยงานในระดับกระทรวง ระดับจังหวัด หรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติราชการ สามารถนำผลการประเมินไปใช้ประโยชน์ในการพัฒนาการบริหารภาครัฐภายใต้การกำกับดูแลได้ ส่งผลให้เกิดการพัฒนาและเปลี่ยนแปลงให้เห็นได้อย่างชัดเจนและเป็นรูปธรรม นั้น

### ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี ได้จัดทำการประเมินความเสี่ยงการทุจริตและประพฤติมิชอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๘ ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว

### ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

  
(นางรุ่งฤดี ศีลาสิทธิ์)

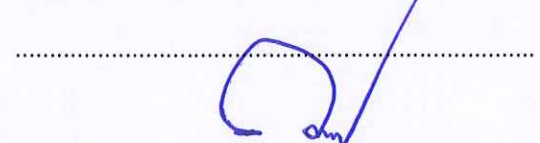
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัด.....

ความเห็นนายก.....

  
(นางณัฐกฤติญา สุวรรณเมตตา)

ปลัดองค์การบริหารส่วนตำบลนาดี

  
(นายกัณฑ์พงษ์ ภูหวล)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลนาดี



การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็น  
ที่เกี่ยวกับการรับสินบน  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2568

องค์การบริหารส่วนตำบลนาดี  
อำเภออย่างตลาด จังหวัดกำแพงแสน

การประเมินความเสี่ยงการทุจริตในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสินบน  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลนาดี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2568

| ประเด็น                                                                                       | เหตุการณ์ความเสี่ยง                                                                                                    | ระดับความเสี่ยง<br>(โอกาส x ผลกระทบ) | วิธีการในการบริหารจัดการความเสี่ยง                                                                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1) การอนุมัติ อนุญาตตามพระราชบัญญัติการอำนวยความสะดวกในการพิจารณาอนุญาตของทางราชการ พ.ศ. 2558 | เจ้าหน้าที่มีการเรียกรับสินบน เพื่อช่วยให้การพิจารณาอนุมัติ อนุญาตง่ายขึ้น หรือได้รับการยกเว้น หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย | 1 x 1<br>(ต่ำ)                       | 1. ประกาศนโยบาย No Gift Policy<br>2. จัดทำแผนผังขั้นตอนการปฏิบัติงานตามกฎหมาย เผยแพร่ ณ จุดให้บริการ<br>3. จัดทำคู่มือการให้บริการประชาชน                                  |
| 2) การใช้อำนาจตามกฎหมาย/การให้บริการตามภารกิจ                                                 | 1) เจ้าหน้าที่มีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติกับประชาชนผู้มาติดต่อ<br>2) ใช้อำนาจตามกฎหมายเพื่อช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้อง         | 1 x 1<br>(ต่ำ)                       | 1. ส่งเสริมการปฏิบัติงานตามประมวลจริยธรรม / หลักธรรมภิบาล<br>2. ช่องทางการร้องเรียนเจ้าหน้าที่                                                                             |
| 3) การจัดซื้อจัดจ้าง                                                                          | 1) จัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตาม TOR<br>2) เอื้อประโยชน์โดยการเป็นคู่ค้าหรือคู่สัญญากับกิจการของญาติหรือพวกพ้อง           | 4 x 2<br>(ปานกลาง)                   | 1. อบรมความรู้กฎหมายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง<br>2. อบรมความรู้เกี่ยวกับการขัดกันแห่งผลประโยชน์<br>3. ส่งเสริมให้มีการเปิดเผยข้อมูลการจัดซื้อจัดจ้างบนเว็บไซต์ของหน่วยงาน |
| 4) การบริหารงานบุคคล                                                                          | 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อเลื่อนเงินเดือนไม่เป็นธรรม<br>2) ช่วยเหลือญาติหรือพวกพ้องในหารสอบเข้าบรรจุ            | 1 x 1<br>(ต่ำ)                       | 1. การกำหนดหลักเกณฑ์ในการบริหารงานบุคคลที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรม<br>2. มาตรการแสดงเจตนารมณ์ในการนำหลักคุณธรรมมาใช้ในการบริหารงานของผู้บริหาร                                 |

เกณฑ์กำหนดระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood)

| ตารางระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) |                  |                                                                      |
|----------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------|
| ระดับ                                                    | โอกาสที่เกิดขึ้น | คำอธิบาย                                                             |
| 5                                                        | สูงมาก           | มีโอกาสเกิดขึ้นเป็นประจำ หรือ<br>มีโอกาสเกิดขึ้นมากกว่า 5 ครั้ง / ปี |
| 4                                                        | สูง              | มีโอกาสเกิดขึ้นบ่อยครั้ง หรือ<br>มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิด 4 ครั้ง / ปี |
| 3                                                        | ปานกลาง          | มีโอกาสเกิดขึ้นบางครั้ง หรือ<br>มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 3 ครั้ง / ปี  |
| 2                                                        | น้อย             | มีโอกาสเกิดขึ้นน้อยครั้ง หรือ<br>มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 2 ครั้ง / ปี |
| 1                                                        | น้อยมาก          | มีโอกาสเกิดขึ้นได้ยาก หรือ<br>มีโอกาสเกิดขึ้นไม่เกิน 1 ครั้ง / ปี    |

หมายเหตุ : สามารถเปลี่ยนคำอธิบายได้ตามความเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของหน่วยงาน

เกณฑ์กำหนดระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ที่ส่งผลต่อการดำเนินงาน

| ตารางระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) |                  |                                                     |                                                                                                   |
|-----------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ระดับ                                   | โอกาสที่เกิดขึ้น | คำอธิบาย<br>(ผลกระทบทางการเงิน)                     | คำอธิบาย<br>(ผลกระทบที่ไม่ใช่ทางการเงิน)                                                          |
| 5                                       | สูงมาก           | ความเสียหายตั้งแต่ 1,000,000 บาท ขึ้นไป             | เกิดความเสียหายต่อรัฐ เจ้าหน้าที่ถูกลงโทษ<br>ข้อมูลความผิด เข้าสู่กระบวนการยุติธรรม               |
| 4                                       | สูง              | ความเสียหายตั้งแต่ 500,000 บาท ถึง<br>1,000,000 บาท | ภาพลักษณ์ของหน่วยงานติดลบด้านความ<br>โปร่งใส สื่อมวลชนลงข่าวอย่างต่อเนื่อง<br>และสังคมให้ความสนใจ |
| 3                                       | ปานกลาง          | ความเสียหายตั้งแต่ 250,000 บาท ถึง<br>500,000 บาท   | หน่วยงานตรวจสอบเข้าทำการตรวจสอบ<br>ข้อเท็จจริง                                                    |
| 2                                       | น้อย             | ความเสียหายตั้งแต่ 100,000 บาท ถึง<br>250,000 บาท   | ปรากฏข่าวลือที่อาดพาดพิงตนภายใน<br>หน่วยงาน มีคนร้องเรียน แจ้งเบาะแส                              |
| 1                                       | น้อยมาก          | ความเสียหายตั้งแต่ 100,000 บาท<br>หรือน้อยกว่า      | แทบจะไม่มี                                                                                        |

หมายเหตุ : สามารถเปลี่ยนคำอธิบายได้ตามความเหมาะสมกับระดับความเสี่ยงของหน่วยงาน

กำหนดระดับความเสี่ยง (degree of Risk) โดยใช้ระดับโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต (Likelihood) คูณด้วยระดับความรุนแรงของผลกระทบ (Impact) ซึ่งระดับความเสี่ยงกำหนดไว้เป็น ๔ ระดับ และจัดทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)

ระดับความเสี่ยง = โอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงการทุจริต x ระดับความรุนแรงของผลกระทบ

Degree of Risk = Likelihood x Impact

| ลำดับ | ระดับความเสี่ยง                        | ช่วงคะแนน |
|-------|----------------------------------------|-----------|
| 1     | ความเสี่ยงระดับสูงมาก (Ext Risk : H)   | 15-25     |
| 2     | ความเสี่ยงระดับสูง (Moderate Risk : M) | 9-14      |
| 3     | ความเสี่ยงระดับปานกลาง                 | 4-8       |
| 4     | ความเสี่ยงระดับต่ำ (Low Risk : L)      | 1-3       |

| แผนภูมิความเสี่ยง Risk Map |         |    |    |    |    |
|----------------------------|---------|----|----|----|----|
| โอกาส<br>(Likelihood)      | ผลกระทบ |    |    |    |    |
|                            | 1       | 2  | 3  | 4  | 5  |
| 5                          | 5       | 10 | 15 | 20 | 25 |
| 4                          | 4       | 8  | 12 | 16 | 20 |
| 3                          | 3       | 6  | 9  | 12 | 15 |
| 2                          | 2       | 4  | 6  | 8  | 10 |
| 1                          | 1       | 2  | 3  | 4  | 5  |

| แผนภูมิความเสี่ยง Risk Map |         |         |         |         |         |
|----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| โอกาส<br>(Likelihood)      | ผลกระทบ |         |         |         |         |
|                            | 1       | 2       | 3       | 4       | 5       |
| 5                          | ปานกลาง | สูง     | สูงมาก  | สูงมาก  | สูงมาก  |
| 4                          | ปานกลาง | ปานกลาง | สูง     | สูงมาก  | สูงมาก  |
| 3                          | ต่ำ     | ปานกลาง | สูง     | สูง     | สูงมาก  |
| 2                          | ต่ำ     | ปานกลาง | ปานกลาง | ปานกลาง | สูง     |
| 1                          | ต่ำ     | ต่ำ     | ต่ำ     | ปานกลาง | ปานกลาง |