



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองใหญ่

ที่ ขบ ๕๔๒๐๖/๐๕๘

วันที่ ๑๙ มิถุนายน ๒๕๖๖

เรื่อง ขออนุมัติประกาศเกณฑ์การติดตามการรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลหนองใหญ่

ต้นเรื่อง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๕๐๐ การติดตามผล หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องกำหนดและรักษาระบบการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ ซึ่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ต้องกำหนดกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้มีการสั่งการให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของที่ได้นำเสนอในรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้ยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ

ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำประกาศเทศบาลตำบลหนองใหญ่ เรื่อง เกณฑ์การติดตามการรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และให้สามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่มีอยู่ให้น้อยลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดอนุมัติ

(นางสาวสุพัตรา สมพงษ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดเทศบาล

- -

(นายอัครเดช หนูช่วย)

ปลัดเทศบาลตำบลหนองใหญ่

ความเห็นนายกเทศมนตรี

- อนุมัติ -

(นายคมล เลิศประเสริฐเวช)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองใหญ่



ประกาศเทศบาลตำบลหนองใหญ่
เรื่อง เกณฑ์การติดตามการรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๕๐๐ การติดตามผล หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องกำหนดและรักษาระบบการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ ซึ่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ต้องกำหนดกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่า หัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้มีการสั่งการให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายในที่ได้นำเสนอในรายงานผลการตรวจสอบ และได้แจ้งให้หน่วยรับตรวจ แก้ไขตามข้อเสนอแนะที่นายกเทศมนตรีตำบลหนองใหญ่ ได้เห็นชอบและสั่งการไปแล้ว ดังนี้

๑. ติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน เมื่อครบกำหนด ๓๐ วันทำการ นับจากวันที่ส่งรายงานผลการตรวจสอบให้หน่วยรับตรวจ สำนัก/กอง ให้ติดตามผล ดังนี้

(๑) กรณีสำนัก/กอง ไม่ตอบกลับผลการดำเนินการ ให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน ติดตามทวงถาม โดยให้สำนัก/กอง ตอบกลับภายใน ๗ วัน นับจากวันที่ได้รับหนังสือ

(๒) หากสำนัก/กอง ไม่ตอบกลับผลการดำเนินงานภายในตามเวลาข้อ (๑) ให้ติดตาม ทวงถาม โดยให้สำนัก/กอง ตอบกลับภายใน ๕ วัน นับจากวันที่ได้รับหนังสือ

(๓) หากยังไม่มีรายงานตอบกลับและได้มีการทวงถาม ๒ ครั้งแล้ว ให้หน่วยงาน ตรวจสอบภายใน รายงานต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองใหญ่เพื่อพิจารณาต่อไป

๒. ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการติดตามข้อ ๑ อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง ต่อนายกเทศมนตรีตำบลหนองใหญ่เพื่อทราบและพิจารณา

เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน สังกัดเทศบาลตำบลหนองใหญ่ ปฏิบัติหน้าที่ได้ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และให้สามารถป้องกันหรือลดความเสียหายที่มีอยู่ให้น้อยลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงให้หน่วยรับตรวจรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายในให้ทราบภายในกำหนดเวลาด้วย

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑๔ เดือน มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๖

๑๔

(นายกมล เลิศประเสริฐเวช)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองใหญ่