



ประกาศเทศบาลตำบลเมืองจันทร์
เรื่อง เกณฑ์การติดตามการรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

.....

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

๑. ติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน เมื่อครบกำหนด ๖๐ 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 ๗ วัน นับจากวันที่ได้รับหนังสือ

(๓) หากยังไม่มีรายงานตอบกลับและได้มีการทวงถาม ๓ ครั้งแล้ว ให้หน่วยงาน ตรวจสอบภายใน รายงานต่อนายกเทศมนตรีตำบลเมืองจันทร์ เพื่อพิจารณาต่อไป

๒. ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการติดตามข้อ ๑ อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง ต่อนายกเทศมนตรีตำบลเมืองจันทร์ เพื่อทราบและพิจารณา

เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน สังกัดเทศบาลตำบลเมืองจันทร์ ปฏิบัติหน้าที่ได้ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และให้สามารถป้องกันหรือลดความเสียหายที่มีอยู่ให้น้อยลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงให้หน่วยรับตรวจรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายในให้ทราบภายในกำหนดเวลาดังนี้

จึงประกาศมาให้ทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๘

(นายมิตร สัมไย)

นายกเทศมนตรีตำบลเมืองจันทร์



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลเมืองจันทร์ โทร ๐ ๔๕๙๖ ๐ ๓๔๓

ที่ ศก ๕๕๐๐๕/๗๐ วันที่ ๙ กันยายน ๒๕๖๘

เรื่อง ขออนุมัติประกาศเกณฑ์การติดตามการรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ
ของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลเมืองจันทร์

๑. เรื่องเดิม

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๕๐๐ การติดตามผล หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบ
ภายในต้องกำหนดและรักษาระบบการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ ซึ่งหัวหน้า
หน่วยงานตรวจสอบภายใน ต้องกำหนดกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่า หัวหน้า
หน่วยงานของรัฐได้มีการสั่งการให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของที่ได้นำเสนอในรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบ
หรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้ยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ

๒. ข้อเท็จจริง

หน่วยตรวจสอบภายใน ได้จัดทำประกาศเทศบาลตำบลเมืองจันทร์ เรื่อง เกณฑ์การติดตามการรายงาน
ผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด และให้สามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยง
ที่มีอยู่ให้น้อยลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้

๓. กฎหมาย/ระเบียบ/หนังสือสั่งการ

๑. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับ
หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมถึง (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๖๖

๔. ข้อเสนอ/ข้อพิจารณา

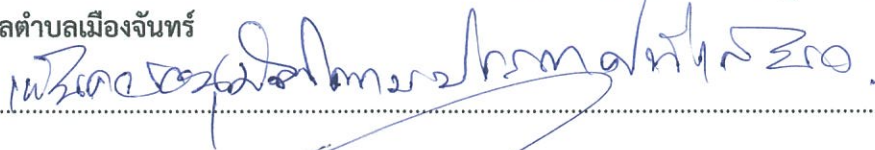
จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาอนุมัติ



(นางสาวสุพัตรา สมพงษ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลเมืองจันทร์



(นางสาวเมืองทอง บุปผา)

ปลัดเทศบาลตำบลเมืองจันทร์

ข้อสั่งการนายกเทศมนตรีตำบลเมืองจันทร์



(นายมิตร สัมไย)

นายกเทศมนตรีตำบลเมืองจันทร์