



ประกาศเทศบาลตำบลหนองผึ้ง

เรื่อง มาตรการว่าด้วยการติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองผึ้ง

เพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองผึ้ง มีประสิทธิภาพ
ประสิทธิผล สามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลหนองผึ้งได้อย่างมีระบบ มีการบูรณาการร่วมกัน
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองผึ้ง จึงจัดทำมาตรการว่าด้วยการติดตามผลการปฏิบัติงานตาม
ข้อเสนอแนะ แสดงดังเอกสารแนบท้ายประกาศฉบับนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๑ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(นางมาลี สิงห์ดวง)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองผึ้ง

ปลัดเทศบาล.....วันที่.....
ตรวจ/หัวหน้างาน.....วันที่ ๗/๑๐/๒๕๖๙
พิมพ์/ทนาย/เจ้าหน้าที่.....วันที่.....



**มาตรการว่าด้วยการติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองผึ้ง อำเภอสารภี จังหวัดเชียงใหม่**

.....

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โครงสร้างมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ด้านการปฏิบัติงานรหัส ๒๕๐๐ การติดตามผล กำหนดให้หัวหน้างานตรวจสอบภายในต้องกำหนดกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้มีการสั่งการให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ได้นำเสนอในรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้ยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ และครอบคลุมถึงงานบริการให้คำปรึกษาตามขอบเขตการปฏิบัติงานที่ได้มีการเห็นชอบร่วมกับผู้รับบริการนั้น

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติตรวจสอบภายในของส่วนราชการและเพื่อสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลหนองผึ้งได้อย่างบูรณาการร่วมกัน มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลหนองผึ้ง จึงจัดทำมาตรการดังกล่าว ขึ้นเพื่อจัดระบบการควบคุมและเพื่อการวางแผนทางปฏิบัติงาน ดังนี้

๑. การติดตามประเมินผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน กำหนดให้หน่วยรับตรวจรายงานผลการปรับปรุงแก้ไขตามผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะต่อนายกเทศมนตรีผ่านผู้บังคับบัญชาตามสายบังคับบัญชาและจัดส่งสำเนาให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน ภายในระยะเวลา ๒๐ วันทำการนับจากวันที่ส่งรายงานผลการตรวจสอบให้สำนัก/กองและสำนัก/กองรับรายงานผลการตรวจสอบนั้น

๒. กรณีสำนัก/กองไม่รายงานผลการปรับปรุงแก้ไขตามผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายในต่อนายกเทศมนตรีผ่านผู้บังคับบัญชาตามสายบังคับบัญชาและหรือไม่จัดส่งสำเนาให้หน่วยงานตรวจสอบภายในภายในเวลาที่กำหนดตามข้อ ๑ ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการดังนี้

๒.๑. ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามทวงถามครั้งที่ ๑ โดยให้สำนัก/กอง ตอบกลับเพื่อชี้แจงหรือดำเนินการรายงานผลการปรับปรุงแก้ไขตามผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายในต่อนายกเทศมนตรีผ่านผู้บังคับบัญชาตามสายบังคับบัญชาและจัดส่งสำเนาให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน ภายใน ๑๐ วันทำการนับจากวันที่ได้รับการติดตามทวงถาม

๒.๒. หากสำนัก/กอง ไม่ดำเนินการภายในเวลาตามข้อ ๒.๑. ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามทวงถามครั้งที่ ๒ และให้สำนัก/กอง ชี้แจงหรือดำเนินการรายงานผลการปรับปรุงแก้ไขตามผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายในต่อนายกเทศมนตรีผ่านผู้บังคับบัญชาตามสายบังคับบัญชาและจัดส่งสำเนาให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน ภายใน ๕ วันทำการนับจากวันที่ได้รับการติดตามทวงถาม

/๒.๓. หากสำนัก/กอง

๓. การติดตามประเมินผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน กรณีเมื่อหน่วยรับตรวจดำเนินการชี้แจงหรือดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายในต่อนายกเทศมนตรีผ่านผู้บังคับบัญชาตามสายบังคับบัญชาและจัดส่งสำเนาให้หน่วยงานตรวจสอบภายในแล้ว แต่พบว่า การชี้แจงหรือดำเนินการปรับปรุงแก้ไข นั้นยังคงมีความเสี่ยงที่เหลืออยู่ซึ่งอาจจะไม่อยู่ในระดับที่เทศบาลตำบลหนองผึ้งสามารถยอมรับได้ ให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหารือกับผู้บังคับบัญชาตามสายบังคับบัญชาเพื่อให้เกิดการจัดการบริหารความเสี่ยงภายในกิจกรรมนั้นต่อไป

๕. ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการติดตามประเมินผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ต่อนายกเทศมนตรีผ่านปลัดเทศบาลเพื่อทราบและพิจารณา

(นางสาวสหัสษา อินทยะ)

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

ลงชื่อ.....ผู้เห็นชอบ

(นางมาลี สิงห์ด้วง)

นายกเทศมนตรีตำบลหนองผึ้ง