



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านดู่ โทร. ๑๐๙

ที่ ชร ๕๕๕๐๖/๐๙๙

วันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๖

เรื่อง มาตรการว่าด้วยการติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ หน่วยงานตรวจสอบภายใน
เรียน นายกเทศมนตรีตำบลบ้านดู่

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โครงสร้างมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจรรยาบรรณการปฏิบัติงาน ตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ด้านการปฏิบัติงานรหัส ๒๕๐๐ การติดตามผล กำหนดให้หัวหน้างาน ตรวจสอบภายในต้องกำหนดกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้มีการสั่งการให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ได้นำเสนอในรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบหรือหัวหน้า หน่วยงานของรัฐได้ยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามข้อเสนอ และครอบคลุมถึงงานบริการให้คำปรึกษาตาม ขอบเขตการปฏิบัติงานที่ได้มีการเห็นชอบร่วมกับผู้รับบริการนั้น

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจรรยาบรรณการปฏิบัติตรวจสอบ ภายในของส่วนราชการและเพื่อสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลบ้านดู่ได้อย่างมีระบบ มีการบูร ณาการร่วมกันอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ผู้ตรวจสอบภายใน หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบล บ้านดู่ จึงขอความเห็นชอบมาตรการติดตามประเมินผลตามผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยงาน ตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านดู่ เพื่อจัดระบบการควบคุมและการวางแผนแนวทางปฏิบัติงานของหน่วย ตรวจสอบภายในต่อไป ทั้งนี้ ได้แนบมาตรการฯ ท้ายบันทึกข้อความฉบับนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาเห็นชอบ

๒-ควรเห็นชอบ

ว่าที่ร้อยตรี

(จ่ารอง อ่อนพุทธา)

ปลัดเทศบาล

๒๙ ก.ย. ๒๕๖๖

(นางสาวงามฟ้า พุณาโคชิ)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

-เห็นชอบตามเสนอ

(นางพีระพรรณ ศิริกุล)

รองนายกเทศมนตรี รักษาการแทน

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านดู่

๒ ก.ย. ๒๐๒๖



มาตรการว่าด้วยการติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ
หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านดู่
อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย

.....

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

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติตรวจสอบภายในของส่วนราชการและเพื่อสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลบ้านดู่ได้อย่างบูรณาการร่วมกัน มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านดู่ จึงจัดทำมาตรการดังกล่าวขึ้นเพื่อจัดระบบการควบคุมและเพื่อการวางแผนปฏิบัติงาน 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

๒.๓. หากสำนัก/กอง ไม่ดำเนินการภายในเวลาตามข้อ ๒.๒. ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานต่อนายกเทศมนตรีผ่านปลัดเทศบาลเพื่อพิจารณาต่อไป


๓. การติดตามประเมินผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน กรณีเมื่อหน่วยรับตรวจดำเนินการชี้แจงหรือดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายในต่อนายกเทศมนตรีผ่านผู้บังคับบัญชาตามสายบังคับบัญชาและจัดส่งสำเนาให้หน่วยงานตรวจสอบภายในแล้ว แต่พบว่าการชี้แจงหรือดำเนินการปรับปรุงแก้ไขฯ นั้นยังคงมีความเสี่ยงที่เหลื่ออยู่ซึ่งอาจจะไม่อยู่ในระดับที่เทศบาลตำบลบ้านคูสามารถยอมรับได้ ให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหารือกับผู้บังคับบัญชาตามสายบังคับบัญชาเพื่อให้เกิดการจัดการบริหารความเสี่ยงภายในกิจกรรมนั้นต่อไป

๔. การติดตามประเมินผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน อาจดำเนินการในลักษณะการกำหนดกิจกรรมดังกล่าวในแผนการตรวจสอบภายในประจำปีถัดไปด้วยก็ได้

๕. ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการติดตามประเมินผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ต่อนายกเทศมนตรีผ่านปลัดเทศบาลเพื่อทราบและพิจารณา

ลงชื่อ

ผู้จัดทำ


(นางสาวงามใจ พุณาโคชิ)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน
หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
วันที่ ๒๘ ก.ย. ๒๕๖๖


ลงชื่อ

ผู้เห็นชอบ

ว่าที่ร้อยตรี
(จำรอง อ่อนพุทธา)
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านคู
วันที่ ๒๙ ก.ย. ๒๕๖๖

ลงชื่อ

ผู้เห็นชอบ


(นางพีระพรรณ ศิริกุล)
รองนายกเทศมนตรี รักษาราชการแทน
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านคู
วันที่ ๒ ต.ค. ๒๕๖๖



มาตรการว่าด้วยการติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ
หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านดู่
อำเภอเมือง จังหวัดเชียงราย

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โครงสร้างมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจรรยาบรรณการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ ด้านการปฏิบัติงานรหัส ๒๕๐๐ การติดตามผล กำหนดให้หัวหน้างานตรวจสอบภายในต้องกำหนดกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้มีการสั่งการให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ได้นำเสนอในรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้ยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามข้อเสนอ และครอบคลุมถึงงานบริการให้คำปรึกษาตามขอบเขตการปฏิบัติงานที่ได้มีการเห็นชอบร่วมกับผู้รับบริการนั้น

ดังนั้น เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจรรยาบรรณการปฏิบัติตรวจสอบภายในของส่วนราชการและเพื่อสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลบ้านดู่ได้อย่างบูรณาการร่วมกัน มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล หน่วยงานตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านดู่ จึงจัดทำมาตรการดังกล่าวขึ้นเพื่อจัดระบบการควบคุมและเพื่อการวางแผนปฏิบัติงาน 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

๒.๓. หากสำนัก/กอง ไม่ดำเนินการภายในเวลาตามข้อ ๒.๒. ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานต่อนายกเทศมนตรีผ่านปลัดเทศบาลเพื่อพิจารณาต่อไป


๓. การติดตามประเมินผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน กรณีเมื่อหน่วยรับตรวจดำเนินการชี้แจงหรือดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายในต่อนายกเทศมนตรีผ่านผู้บังคับบัญชาตามสายบังคับบัญชาและจัดส่งสำเนาให้หน่วยงานตรวจสอบภายในแล้ว แต่พบว่าการชี้แจงหรือดำเนินการปรับปรุงแก้ไข นั้นยังคงมีความเสี่ยงที่เหลือยู่ซึ่งอาจจะไม่อยู่ในระดับที่เทศบาลตำบลบ้านคูสามารถยอมรับได้ ให้หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหารือกับผู้บังคับบัญชาตามสายบังคับบัญชาเพื่อให้เกิดการจัดการบริหารความเสี่ยงภายในกิจกรรมนั้นต่อไป

๔. การติดตามประเมินผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน อาจดำเนินการในลักษณะการกำหนดกิจกรรมดังกล่าวในแผนการตรวจสอบภายในประจำปีถัดไปด้วยก็ได้

๕. ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการติดตามประเมินผลการตรวจสอบหรือข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน อย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ต่อนายกเทศมนตรีผ่านปลัดเทศบาลเพื่อทราบและพิจารณา


ลงชื่อ

ผู้จัดทำ


(นางสาวงามฟ้า พุณาโคชิ)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน
หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
วันที่.....๒๘.๑๒.๒๕๖๖.....


ลงชื่อ

ผู้เห็นชอบ

ว่าที่ร้อยตรี

(จ่ารอง อ่อนพุทธา)
ปลัดเทศบาลตำบลบ้านคู
วันที่.....๒๘.๑๒.๒๕๖๖.....

ลงชื่อ

ผู้เห็นชอบ


(นางพีระพรรณ ศิริกุล)
รองนายกเทศมนตรี รักษาการแทน
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านคู
วันที่.....๒๘.๑๒.๒๕๖๖.....

คูฉบับ



ประกาศเทศบาลตำบลบ้านดู่

เรื่อง มาตรการว่าด้วยการติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านดู่

เพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านดู่ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล สามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลบ้านดู่ได้อย่างมีระบบ มีการบูรณาการร่วมกัน หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านดู่ จึงจัดทำมาตรการว่าด้วยการติดตามผลการปฏิบัติงานตาม ข้อเสนอแนะ แสดงดังเอกสารแนบท้ายประกาศฉบับนี้

ทั้งนี้ ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางไพระพรรณ ศิริกุล)
รองนายกเทศมนตรี รักษาการแทน
นายกเทศมนตรีตำบลบ้านดู่
ลงวันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

ร่าง.....
พิมพ์.....
ทาน..... ๒๘ ก.ย. ๒๕๖๖
ตรวจ..... ๒๘ ก.ย. ๒๕๖๖



ประกาศเทศบาลตำบลบ้านดู่

เรื่อง มาตรการว่าด้วยการติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านดู่

เพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านดู่ มีประสิทธิภาพ
ประสิทธิผล สามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานของเทศบาลตำบลบ้านดู่ได้อย่างมีระบบ มีการบูรณาการร่วมกัน
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านดู่ จึงจัดทำมาตรการว่าด้วยการติดตามผลการปฏิบัติงานตาม
ข้อเสนอแนะ แสดงดังเอกสารแนบท้ายประกาศฉบับนี้

ทั้งนี้ ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๒ เดือน ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นางพีระพรรณ สิริกุล)

รองนายกเทศมนตรี รักษาการแทน

นายกเทศมนตรีตำบลบ้านดู่

ลงวันที่ ๒ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

บันทึกของเจ้าหน้าที่ปิดประกาศ

เรื่อง มาตรการว่าด้วยการติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านดู่

เขียนที่ เทศบาลตำบลบ้านดู่

๗ ตุลาคม ๒๕๖๖

วันนี้ เวลา ๐๙.๐๐ น. ข้าพเจ้านางสาวงามฟ้า พุณาโคชิ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน ปฏิบัติการ สังกัด หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านดู่ ได้นำประกาศเทศบาลตำบลบ้านดู่ เรื่อง มาตรการว่าด้วยการติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะ ปิดประกาศไว้ ณ บ้ายประชาสัมพันธ์ หน่วยตรวจสอบภายใน เรียบร้อยแล้ว

จึงได้บันทึกและลงลายมือชื่อไว้เป็นหลักฐาน

ลงชื่อ

(นางสาวงามฟ้า พุณาโคชิ)
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ผู้ปิดประกาศ

ติดประกาศเมื่อ ๓ ตุลาคม ๒๕๖๖

หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลบ้านดู่
อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย

โครงสร้างส่วนราชการ

- นายกเทศมนตรี
- ปลัดเทศบาล
- หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
- นักวิชาการตรวจสอบภายใน
- เจ้านักงานธุรการ
- ผู้ช่วยนักงานเจ้าหน้าที่

ประชาสัมพันธ์

Handwritten signature in blue ink.