



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลลุดสะเทียน
เรื่อง หลักเกณฑ์การติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๕๐๐ การติดตามผล หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในต้องกำหนด และรักษาระบบการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบซึ่งหัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในต้องกำหนดกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้มีการสั่งการให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ได้นำเสนอในการรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐไม่ยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ จากรายงานผลการตรวจสอบที่แจ้งให้สำนัก/กอง แก้ไขตามข้อเสนอแนะที่นายกองคการบริหารส่วนตำบลลุดสะเทียน ได้สั่งการไปแล้วดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ การติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน เมื่อครบกำหนด ๓๐ วันนับจากวันที่ส่งรายงานให้สำนัก/กอง ให้ติดตามผลดังนี้

(๑) กรณีสำนัก/กอง ไม่ตอบกลับผลการดำเนินการให้หน่วยตรวจสอบภายในติดตามทวงถามโดยให้สำนัก/กอง ตอบกลับภายใน ๗ วันนับจากวันที่ได้รับหนังสือ

(๒) หากสำนัก/กอง ไม่ตอบกลับภายในเวลาตาม (๑) ให้ติดตามทวงถามโดยให้สำนัก/กอง ตอบกลับภายใน ๕ วันนับจากวันที่ได้รับหนังสือ

(๓) หากยังไม่มีการรายงานตอบกลับและได้มีการทวงถามสองครั้งแล้ว ให้หน่วยตรวจสอบภายในรายงานต่อนายกองคการบริหารส่วนตำบลลุดสะเทียน เพื่อพิจารณาต่อไป

ข้อ ๒ ให้หน่วยตรวจสอบภายในรายงานผลตาม ข้อ ๑ อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ต่อนายกองคการบริหารส่วนตำบลลุดสะเทียน เพื่อพิจารณาหากนายกองคการบริหารส่วนตำบลลุดสะเทียนไม่สั่งการหรือไม่ให้ความเห็นให้ประมาณได้ว่านายกองคการบริหารส่วนตำบลลุดสะเทียนยอมรับในความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นในอนาคต

เพื่อให้หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลลุดสะเทียน ปฏิบัติหน้าที่ได้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อประเมินระบบควบคุมภายในและประเมินระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง ขององค์การบริหารส่วนตำบลลุดสะเทียนให้สามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่มีอยู่ให้น้อยลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงให้หน่วยรับตรวจรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายในให้ทราบภายในกำหนดเวลาดัง

จึงประกาศให้ทราบทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๖ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(นางวรินทร์ธร สุวรรณพรหม)

นายกองคการบริหารส่วนตำบลลุดสะเทียน