



รายงานการติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ  
ของหน่วยตรวจสอบภายใน  
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



จัดทำโดย  
หน่วยตรวจสอบภายใน  
องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน องค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย อำเภอแม่ฟ้าหลวง จังหวัดเชียงราย  
ที่ ชร ๗๒๗๐๑/- วันที่ ๘ เดือนพฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

เรื่อง การติดตามการรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

เรียน หัวหน้าสำนักปลัด/ผู้อำนวยการกองทุกกอง

ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๕๐๐ การติดตามผล หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องกำหนดและรักษาระบบการติดตามการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบภายใน ของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องกำหนดกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่า หัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้มีการสั่งการให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ได้นำเสนอ ในรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้ยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ และได้ออกประกาศว่าด้วยการติดตามรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน จากรายงานผลการตรวจสอบที่แจ้งให้สำนัก/กองแก้ไขตามข้อเสนอแนะที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ได้สั่งการไปแล้ว ดังต่อไปนี้

๑. การติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เมื่อครบกำหนด ๓๐ วันนับจากวันที่ส่งรายงานให้สำนัก/กอง ให้ติดตามผลดังนี้

(๑) กรณีสำนัก/กอง ไม่ตอบกลับผลการดำเนินการ ให้หน่วยตรวจสอบภายในติดตามทวงถามโดยให้สำนัก/กอง ตอบกลับภายใน ๗ วัน นับจากวันที่ได้รับหนังสือ

(๒) หากสำนัก/กอง ไม่ตอบกลับภายในเวลาตามข้อ (๑) ให้ติดตามทวงถามโดยให้สำนัก/กอง ตอบแทนกลับภายใน ๕ วันนับจากวันที่ได้รับหนังสือ

(๓) หากยังไม่มีการรายงานตอบกลับและได้มีการทวงถาม ๒ ครั้งแล้ว ให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน รายงานต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย เพื่อพิจารณาต่อไป

๒. ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการติดตามข้อ ๑ อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย เพื่อทราบและพิจารณา

ดังนั้น เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน สังกัดหน่วยงานตรวจสอบภายใน ปฏิบัติหน้าที่ได้ถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด เพื่อประเมินระบบควบคุมภายใน และประเมินระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ให้สามารถป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่มีอยู่ให้น้อยลงหรืออยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จึงให้หน่วยงานรับตรวจรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตามแบบฟอร์มที่แนบให้ทราบภายในกำหนดเวลาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อดำเนินการ

(นายเชิดชาย ลาชี)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย



ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

๑ / ๒๕๖๖

เรื่อง การติดตามการรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

\*\*\*\*\*

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๕๐๐ การติดตามผล หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องกำหนดและรักษาระบบการติดตามการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบภายใน ของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องกำหนดกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่า หัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้มีการสั่งการให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ได้นำเสนอ ในรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้ยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ และได้ออกประกาศว่าด้วยการติดตามรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน จากรายงานผลการตรวจสอบที่แจ้งให้สำนัก/กองแก้ไขตามข้อเสนอแนะที่นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย ได้สั่งการไปแล้ว ดังต่อไปนี้

๑. การติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน เมื่อครบกำหนด ๓๐ วันนับจากวันที่ส่งรายงานให้สำนัก/กอง ให้ติดตามผลดังนี้

(๑) กรณีสำนัก/กอง ไม่ตอบกลับผลการดำเนินการ ให้หน่วยตรวจสอบภายในติดตามทวงถามโดยให้สำนัก/กอง ตอบกลับภายใน ๗ วัน นับจากวันที่ได้รับหนังสือ

(๒) หากสำนัก/กอง ไม่ตอบกลับภายในเวลาตามข้อ (๑) ให้ติดตามทวงถามโดยให้สำนัก/กอง ตอบแทนกลับภายใน ๕ วันนับจากวันที่ได้รับหนังสือ

(๓) หากยังไม่มีการรายงานตอบกลับและได้มีการทวงถาม ๒ ครั้งแล้ว ให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน รายงานต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย เพื่อพิจารณาต่อไป

๒. ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการติดตามข้อ ๑ อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย เพื่อทราบและพิจารณา

ประกาศ ณ วันที่ ๘ เดือนพฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๖๖

(นายเชิดชาย ลาซี )

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

แบบรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายใน  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย  
หน่วยรับตรวจ : สำนักปลัด  
วันที่ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ ณ วันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่องที่ตรวจ/ประเด็น	ข้อเสนอแนะ ของหน่วยตรวจสอบภายใน	การปฏิบัติตามข้อเสนอ แนะของหน่วย ตรวจสอบภายใน	เอกสาร/หลักฐาน อ้างอิง
๑. การใช้ยานพาหนะและ เก็บรักษาและซ่อมบำรุง การจัดทำแบบขอใช้รถ (แบบ ๑ - ๖)	ควรเพิ่มใบตรวจเช็คสภาพรถ ก่อนการใช้งานเพื่อให้รับรู้ สภาพของรถอยู่เสมอและมี ความปลอดภัยในการขับขี่ทั้งผู้ ขับและผู้โดยสาร และให้ เจ้าหน้าที่และพนักงานขับรถ ยึดถือและปฏิบัติตามระเบียบฯ และปรับปรุงแก้ไขตามที่แนะนำ ต่อไป เพื่อประสิทธิภาพที่ดีของ องค์กร	อยู่ในช่วงดำเนินการ	

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน

(นางสาวศิริวารินทร์ อุ่นเรือน)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาการแทน  
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

พจต.



หัวหน้าหน่วยรับตรวจ

(สมควร ธรรมเสน)

หัวหน้าสำนักปลัด

แบบรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายใน  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย  
หน่วยรับตรวจ : กองคลัง  
วันที่ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ ณ วันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่องที่ตรวจ/ประเด็น	ข้อเสนอแนะ ของหน่วยตรวจสอบภายใน	การปฏิบัติตามข้อเสนอ แนะของหน่วย ตรวจสอบภายใน	เอกสาร/หลักฐาน อ้างอิง
๑.การยืมเงิน/การส่งใช้คืน เงิน	๑. ควรจัดเอกสารฎีกาให้อยู่ รวมกันเป็นหมวดหมู่ ๒. ควรดำเนินการส่งใช้เงินยืม ให้ครบถ้วนภายในเวลาที่ กำหนด	ได้มีการดำเนินการตาม ข้อเสนอแนะ	เอกสารฎีกาการ ยืมเงิน/การส่งใช้ เงินยืม

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน (ลงชื่อ)



หัวหน้าหน่วยรับตรวจ

(นางสาวศิริวารินทร์ อุ่นเรือน)

(นางสาวจิรวรรณ กันแก้ว)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาการแทน  
นักวิชาการตรวจสอบภายใน

ผู้อำนวยการกองคลัง


แบบรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายใน  
ขององค์การบริหารส่วนตำบลเทอดไทย

หน่วยรับตรวจ : กองช่าง

วันที่ได้รับรายงานผลการตรวจสอบ ณ วันที่ ๒๗ เมษายน ๒๕๖๖

เรื่องที่ตรวจ/ประเด็น	ข้อเสนอแนะ ของหน่วยตรวจสอบภายใน	การปฏิบัติตามข้อเสนอ แนะของหน่วย ตรวจสอบภายใน	เอกสาร/หลักฐาน อ้างอิง
๑. การควบคุมงานก่อสร้าง	๑. ควรมีรูปตรวจรับพัสดุ อุปกรณ์ ๒. ควรลงบันทึกการปฏิบัติงาน ประจำวันทุกครั้ง	ได้มีการดำเนินการตาม ข้อเสนอแนะ	เอกสารฎีกาและ บันทึกปฏิบัติงาน ประจำวัน

(ลงชื่อ)



ผู้รายงาน (ลงชื่อ)

(นางสาวศิริวารินทร์ อุ่นเรือน)

นักจัดการงานทั่วไปชำนาญการ รักษาราชการแทน  
นักวิชาการตรวจสอบภายใน



หัวหน้าหน่วยรับตรวจ

(อวิรุทธิ์ ปันดำ)

รองปลัดองค์การบริหารส่วนตำบล รักษาราชการแทน  
ผู้อำนวยการกองช่าง