



**ประกาศองค์การบริหารส่วนตำบลเขานกรรจ์**  
**เรื่อง การติดตามการรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน**  
**ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๙**

.....

หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ : มาตรฐานด้านการปฏิบัติงาน รหัส ๒๕๐๐ การติดตามผล หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องกำหนดและรักษาระบบการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ ซึ่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในต้องกำหนดกระบวนการติดตามผลการตรวจสอบเพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่า หัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้มีการสั่งการให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะที่ได้นำเสนอในรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบหรือหัวหน้าหน่วยงานของรัฐได้ยอมรับความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ จึงออกประกาศ ว่าด้วยการติดตามการรายงานผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน จากรายงานผลการตรวจสอบที่แจ้งให้สำนัก/กองแก้ไขตามข้อเสนอแนะที่ นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขานกรรจ์ ได้สั่งการไปแล้ว ดังต่อไปนี้

๑. การติดตามผลการปฏิบัติงานตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน เมื่อครบกำหนด ๓๐ วัน หรือตามระยะเวลาอันเหมาะสม วันนับจากวันที่ส่งรายงานให้สำนัก/กอง ให้ติดตามผลดังนี้

(๑) กรณีสำนัก/กอง ไม่ตอบกลับผลการดำเนินการ ให้หน่วยตรวจสอบภายในติดตามทวงถามโดยให้สำนัก/กอง ตอบกลับภายใน ๗ วันนับจากวันที่ได้รับหนังสือ

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

(๓) หากยังไม่มีรายงานตอบกลับและได้มีการทวงถาม ๒ ครั้งแล้ว ให้หน่วยตรวจสอบภายใน รายงานต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขานกรรจ์ เพื่อพิจารณาต่อไป

๒. ให้หน่วยตรวจสอบภายใน รายงานผลการติดตามตามข้อ ๑ อย่างน้อยปีละ ๒ ครั้ง ต่อนายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขานกรรจ์ เพื่อทราบและพิจารณา

ประกาศ ณ วันที่ ๑๖ เดือน กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๙

(นายสุริยา งามสุคนธ์รัตนา)

นายกองค์การบริหารส่วนตำบลเขานกรรจ์

## แบบรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

หน่วยรับตรวจ.....

เรื่องที่ได้รับการตรวจสอบ.....

ได้รับการตรวจสอบเมื่อ.....วันที่ครบกำหนดส่งผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ.....

| เรื่องที่ตรวจสอบ/ประเด็นที่ตรวจสอบ | ข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน | ผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วย<br>ตรวจสอบภายใน | หมายเหตุ/เอกสารอ้างอิง/เอกสาร<br>ประกอบ/รูปถ่าย |
|------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                    |                                |                                                   |                                                 |

หมายเหตุ : โปรดแนบข้อมูลเอกสาร หลักฐาน หรือรูปถ่าย เพื่อประกอบการรายงานผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของหน่วยตรวจสอบภายใน

.....ผู้จัดทำ  
(.....)  
ตำแหน่ง.....

หน่วยรับตรวจ

.....ผู้รับรอง  
(.....)  
ตำแหน่ง.....

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน