



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลพนาสูง

ที่ พท ๕๔๔๐๕/

วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๔

เรื่อง ขออนุมัติกำหนดตัวชี้วัดการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

เรียน นายกเทศมนตรีตำบลพนาสูง

เรื่องเดิม

ตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยให้ถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติม หมวด ๓ มาตรฐานการตรวจสอบภายใน รหัส ๑๓๐๐ การประกันและยกระดับคุณภาพงานตรวจสอบภายใน กำหนดให้หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในต้องจัดให้มีการประกันและยกระดับคุณภาพงานตรวจสอบภายในครอบคลุมทุกด้าน ซึ่งรวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน นั้น

ข้อเท็จจริง

เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลพนาสูง เป็นไปตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙ และหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติม หมวด ๓ มาตรฐานการตรวจสอบภายใน รหัส ๑๓๐๐ และเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการวัดผลสัมฤทธิ์ทางการประเมินผลการปฏิบัติงาน

หน่วยตรวจสอบภายใน จึงพิจารณากำหนดตัวชี้วัดการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ จำนวน ๔ ตัวชี้วัด ครอบคลุมมิติด้านประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และการพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบ โดยมีรายละเอียดเกณฑ์การประเมินและเป้าหมายตามเอกสารแนบท้ายบันทึกฉบับนี้

ระเบียบ/ข้อกฎหมาย

๑. พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มาตรา ๗๙
๒. หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และแก้ไขเพิ่มเติม

ข้อพิจารณา/เสนอแนะ

เห็นควรพิจารณาอนุมัติ ตัวชี้วัดการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ ตามเอกสารแนบท้าย เพื่อหน่วยตรวจสอบภายในจะได้ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน และติดตามประเมินผลรายงานให้ทราบต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติ

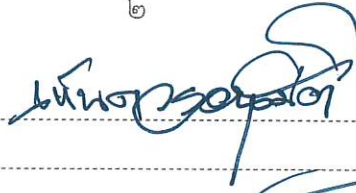
ลงชื่อ

(นางสาวนันทิธัญญ์ ตู้เซ่ง)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ความเห็นปลัด...

ความเห็นปลัดเทศบาลตำบลพนาสูง



ลงชื่อ

(นายอานูวัฒน์ วัฒนรัตน์)

ผู้อำนวยการกองช่าง รักษาการแทน
ปลัดเทศบาล

ความเห็นนายกเทศมนตรีตำบลพนาสูง



ลงชื่อ

(นายชานิน ทองพูล)

นายกเทศมนตรีตำบลพนาสูง

รายละเอียดตัวชี้วัดการปฏิบัติงาน
หน่วยตรวจสอบภายใน เทศบาลตำบลพนาสูง
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

ที่	ตัวชี้วัดการปฏิบัติงาน	วัตถุประสงค์การวัดผล	เกณฑ์การคำนวณ/วิธีการประเมิน	เป้าหมาย
๑	ความพึงพอใจของการปฏิบัติงานตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปี	เพื่อวัดประสิทธิผลการบริหารจัดการงานตรวจสอบให้แล้วเสร็จตามแผนที่ได้รับอนุมัติ	(จำนวนเรื่องที่ตรวจสอบแล้วเสร็จ ÷ จำนวนเรื่องที่กำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบประจำปี) × ๑๐๐	ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๙๐
๒	ความตรงต่อผลการรายงานผลการตรวจสอบ	เพื่อให้ผู้ตรวจราชการสามารถนำข้อมูลไปใช้ตัดสินใจได้ทันที	เสนอรายงานผลการตรวจสอบแบบสมบูรณ์ต่อผู้บริหารภายใน ๒ เดือน นับแต่วันที่ตรวจสอบแล้วเสร็จ	ร้อยละ ๑๐๐
๓	อัตราการนำข้อเสนอนอแผนจากการตรวจสอบไปปฏิบัติ	เพื่อวัดประสิทธิภาพที่หน่วยตรวจสอบภายในดำเนินการต่อหน่วยรับตรวจ	(จำนวนข้อเสนอนอแผนที่หน่วยตรวจสอบดำเนินการแก้ไข ÷ จำนวนข้อเสนอนอแผนที่ตกลงร่วมกันทั้งหมด) × ๑๐๐	ไม่น้อยกว่าร้อยละ ๘๐
๔	การพัฒนาความรู้และทักษะทางวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของผู้ตรวจสอบภายใน	เพื่อรักษามาตรฐานและความน่าเชื่อถือในการปฏิบัติงาน	จำนวนชั่วโมงที่เข้ารับการฝึกอบรมหรือพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับวิชาชีพการตรวจสอบภายใน	ไม่น้อยกว่า ๑๘ ชั่วโมง/คน/ปี