



คำสั่ง เทศบาลตำบลนาข่า

ที่ ๑๔๖/๒๕๖๕

เรื่อง กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานเทศบาล หน่วยตรวจสอบภายใน

อาศัยอำนาจตามพระราชบัญญัติเทศบาล พ.ศ. ๒๕๔๖ แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ ๑๔) พ.ศ. ๒๕๖๒ พระราชบัญญัติระเบียบบริหารงานบุคคลส่วนท้องถิ่น พ.ศ. ๒๕๔๒ ประกอบประกาศคณะกรรมการกลางเทศบาล เรื่อง มาตรฐานทั่วไปเกี่ยวกับโครงสร้างแบ่งส่วนราชการ วิธีการบริหารและการปฏิบัติงานของพนักงานเทศบาลและกิจการอันเนื่องจากการบริหารงานบุคคลในเทศบาล และประกาศพนักงานเทศบาลจังหวัดอุดรธานี เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลของเทศบาล ลงวันที่ ๒๐ พฤศจิกายน ๒๕๔๕

เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายใน เป็นไปด้วยความเรียบร้อยถูกต้องมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเกิดผลดีแก่ราชการ และกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงานเทศบาล หน่วยตรวจสอบภายใน ตามรายละเอียดดังนี้

หน่วยตรวจสอบภายใน

นางสาวณิชาพร อุปพงษ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ เลขที่ตำแหน่ง ๗๓-๒-๑๒-๓๒๐๕-๐๐๑ สังกัดเทศบาลตำบลนาข่า รับผิดชอบงานของหน่วยตรวจสอบภายใน ปฏิบัติงานในฐานะหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งมีขอบเขตและความรับผิดชอบในการปฏิบัติงาน ดังนี้

ขอบเขตของงานตรวจสอบภายใน

๑. ปฏิบัติงานตามมาตรฐานกำหนดตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๒. ตรวจสอบการปฏิบัติงานทุกสำนัก/กอง และมีอำนาจในการเข้าถึงข้อมูล เอกสาร ทรัพย์สิน โดยมีสิทธิ์ที่จะขอเข้าทำการตรวจสอบทรัพย์สินและกิจกรรมต่าง ๆ รวมทั้งเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการสังเกตการณ์ การสอบถาม และการขอคำชี้แจงจากผู้รับตรวจ
๓. สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ
๔. สอบทานและประเมินความพอเพียงของระบบควบคุมภายใน
๕. สอบทานระบบการปฏิบัติงานตามมาตรฐาน ระเบียบ ข้อบังคับ และคำสั่งที่ทางราชการกำหนด เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถนำไปสู่การปฏิบัติงานที่ตรงตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ สอดคล้องกับนโยบาย ความรับผิดชอบ

๑. กำหนดเป้าหมาย ทิศทาง การปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน เพื่อสนับสนุนการบริหารงานและการดำเนินงานต่าง ๆ ของเทศบาลตำบลนาข่า โดยให้สอดคล้องกับนโยบาย คำนึงถึงประสิทธิภาพของกิจกรรมการบริหารความเสี่ยง และความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของเทศบาลตำบลนาข่า

๒. กำหนดกฎบัตรการตรวจสอบภายในเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเสนอต่อนายกเทศมนตรีตำบลนาข่า พิจารณาให้ความเห็นชอบและเผยแพร่ให้หน่วยรับตรวจรับทราบโดยทั่วกัน

๓. ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามมาตรฐานหรือแนวทางการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในตามที่กฎหมายหรือระเบียบกำหนด

๔. เสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อนายกเทศมนตรีตำบลนาข่า เพื่อพิจารณาอนุมัติ ภายในเดือนกันยายนของปี

๕. เสนอรายงานผลการตรวจสอบต่อนายกเทศมนตรีตำบลนาข่าภายในเวลาอันสมควรหรืออย่างน้อยทุกสองเดือน นับจากวันที่ดำเนินการตรวจสอบแล้วเสร็จตามแผนการตรวจสอบ กรณีตรวจพบเรื่องที่มีผลเสียหายต่อทางราชการให้รายงานผลการตรวจสอบทันที

๖. ติดตามผลการตรวจสอบ เสนอแนะ และให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ เพื่อให้การปรับปรุงแก้ไขของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามข้อเสนอแนะในรายงานผลการตรวจสอบ

๗. ปฏิบัติงานในการให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจและผู้ที่เกี่ยวข้อง

๘. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ตามที่ได้รับมอบหมายจากนายกเทศมนตรีตำบลนาข่า นอกเหนือจากแผนการตรวจสอบที่อนุมัติแล้ว ทั้งนี้ ต้องเป็นงานในหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน ไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติตามแผนตรวจสอบ ไม่ใช่งานที่มีลักษณะเป็นประจำหรืองานตรวจก่อนจ่าย และไม่ทำให้ผู้ตรวจสอบภายในขาดความเป็นอิสระและเที่ยงธรรมหรือมีส่วนได้เสียในกิจกรรมที่ตรวจสอบ

ผู้ได้รับมอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ของเทศบาลตำบลนาข่า หากงานที่มอบหมายให้ปฏิบัติเกิดปัญหา ให้รายงานผู้บังคับบัญชาทราบเพื่อแก้ไขให้ถูกต้องต่อไป

ทั้งนี้ มีผลตั้งแต่วันที่ ๑๙ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นต้นไป

สั่ง ณ วันที่ ๑๙ เดือน เมษายน พ.ศ. ๒๕๖๕

พันตำรวจเอก

(วิธ มุทสสินธุ์)

นายกเทศมนตรีตำบลนาข่า