**รายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน**

**เรื่อง.............................................................................................................................(1)**

**หน่วยงาน................................................................(2)**

วันที่ได้รับรายงานผลการตรวจสอบภายใน................................**(3)**

| **ลำดับ(4)** | **รายละเอียดผลการตรวจสอบ****(5)** | **ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน****(6)** | **รายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของ ผู้ตรวจสอบภายใน** **(7)** | **เอกสารอ้างอิง****(8)** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|   |    |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

ผู้จัดทำ........................................................**(9)**

 (................................................................)

ตำแหน่ง..........................................................

ผู้สอบทาน........................................................**(10)**

 (................................................................)

ตำแหน่ง.................................................................

**\*\*\*หมายเหตุ คำอธิบาย ด้านหลัง**

**คำอธิบาย**

**วิธีการจัดทำรายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน**

**กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา**

**\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\***

 การพิจารณาปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ตามที่หัวหน้าส่วนราชการสั่งการ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ข้อ 21 (6) ให้หน่วยรับตรวจ มีหน้าที่และความรับผิดชอบปฏิบัติตามข้อทักท้วง และข้อเสนอแนะของ ผู้ตรวจสอบภายในในเรื่องต่าง ๆ ที่หัวหน้าหน่วยงานของรัฐสั่งให้ปฏิบัติ โดยสามารถบันทึกข้อมูลตามแบบรายงาน ฯ ดังนี้

1. ให้ระบุ **“ชื่อเรื่อง”** กรอกเรื่องหน่วยงาน(กอง/กลุ่ม/ศูนย์) ที่ได้รับการตรวจสอบในเรื่องใด
2. ให้ระบุ **“ชื่อหน่วยงานรับตรวจ”** กรอกชื่อหน่วยงาน(กอง/กลุ่ม/ศูนย์)
3. ให้ระบุ **“วัน เดือน ปี”** ที่หน่วยงานได้รับเอกสาร โดยดูจากสารบรรณของหน่วยงานที่ได้รับเอกสาร
4. ให้ระบุ **“ลำดับที่”** เรื่อง/ประเด็น/ผลการตรวจสอบ ตามรายงานผลการตรวจสอบภายใน
5. ให้ระบุ **“รายละเอียดผลการตรวจสอบ”** ตามรายงานผลการตรวจสอบภายใน ของผู้ตรวจสอบภายใน ที่เลขาธิการคณะกรรมการอาหารและยาสั่งการให้ปฏิบัติ
6. ให้ระบุ **“ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน”** ตามรายงานผลการตรวจสอบภายในของ ผู้ตรวจสอบภายในที่เลขาธิการคณะกรรมการอาหารและยาสั่งการให้ปฏิบัติ
7. ให้ระบุ **“รายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน”** ที่ได้ดำเนินการแก้ไขเรียบร้อยแล้ว หรือมีแนวนโยบายให้ปฏิบัติอย่างไร หรือหากยังไม่ได้ดำเนินการให้รายงานว่าอยู่ระหว่างขั้นตอนใด
8. ให้ระบุ **“เอกสารอ้างอิง”** เช่น เอกสารหมายเลข 1 เป็นต้น พร้อมให้แนบเอกสารที่อ้างอิง มาพร้อมกับรายงานการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน
9. ให้ **“เจ้าหน้าที่”** ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ลงลายมือชื่อจัดทำ
10. ให้ **“ผู้บังคับบัญชา”** เป็นผู้ลงลายมือชื่อและวันเดือนปีที่สอบทาน