

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

<u>วัตถุประสงค์</u>

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูลตัวเลขต่างๆ ทางด้านงบประมาณ การเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจ เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจเพียงพอเหมาะสม

๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

<u>ขอบเขตการตรวจสอบ</u>

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครศรีธรรมราชจะดำเนินการตรวจสอบ ด้าน Financial & Compliance ด้าน Performance ด้าน Information technology ด้าน Operational และด้าน Management หน่วยรับตรวจและโครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financial & Compliance Audit) จำนวน ๗ หน่วยงาน ดังนี้

๑) สำนักงานจังหวัดนครศรีธรรมราช
๒) สำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดนครศรีธรรมราช
๓) สำนักงานสถิติจังหวัดนครศรีธรรมราช
๔) สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดนครศรีธรรมราช
๕) สำนักงานจัดหางานจังหวัดนครศรีธรรมราช
๖) เรือนจำอำเภอปากพนัง
๗) สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ตรวจสอบด้าน Performance โครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด/กลุ่มจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๒ โครงการ

๑) โครงการพัฒนาทางหลวงเพื่อสนับสนุนการท่องเที่ยวทางหลวงหมายเลข ๔๐๑๕ ตอน เขาธง - ฉวาง ตำบลหลักช้าง อำเภอช้างกลาง จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๘๗,๕๐๐,๐๐๐ บาท แขวงทางหลวงนครศรีธรรมราชที่ ๒ (ทุ่งสง) หน่วยงานดำเนินการ

๒) โครงการปรับปรุงผิวทาง บนทางหลวงหมายเลข ๔๐๑ ตอน สิชล – ท่าแพ ตำบลท่าศาลา อำเภอท่าศาลา จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๔๙,๙๙๘,๐๐๐ บาท แขวงทางหลวงนครศรีธรรมราชที่ ๑ หน่วยงานดำเนินการ

๓. ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information technology Audit) จำนวน ๑ ระบบ

๔. ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ปริมาณงานตามความเหมาะสม

๕. ตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) ตรวจสอบการบริหารจัดการให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจและหลักการกำกับดูแลที่ดี ของหน่วยรับตรวจ ปริมาณงานตามความเหมาะสม

๖. การบริการให้คำปรึกษาหน่วยรับตรวจ ในกิจกรรม/เรื่องที่ให้คำปรึกษา เช่น ด้านการบริหารงบประมาณ ด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และการปรับปรุงการปฏิบัติงานในองค์กร

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวอาภรณ์ นาคแก้ว นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๒. นางสาวสุมาลี พรหมเกตุ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๓. นางสาวทิศารัตน์ แก้วสีดำ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	เป็นเงิน	๕๕,๘๐๐	บาท
๑. ค่าอบรม / สัมมนา	เป็นเงิน	๑๐๐,๐๐๐	บาท
๒. ค่าใช้จ่ายอื่น เช่นค่าวัสดุสำนักงาน	เป็นเงิน	๓๒,๒๐๐	บาท
	รวมเงินทั้งสิ้น	๑๘๘,๐๐๐	บาท

ลงชื่อ ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวอาภรณ์ นาคแก้ว)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

ลงชื่อ ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายศิริพัฒ พัฒกุล)
ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช