

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ถึง พ.ศ. ๒๕๖๘

วัตถุประสงค์

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

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจที่ตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๓๕ หน่วยงาน โดยจะแบ่งการตรวจสอบเป็น ๕ ปี ดังนี้

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๑. ตรวจสอบด้าน Financial & Compliance 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 ตามผลการประเมินความเสี่ยง จำนวน ๒ โครงการ

๑) โครงการพัฒนาทางหลวงเพื่อสนับสนุนการท่องเที่ยวทางหลวงหมายเลข ๔๐๑๕ ตอน เขาธง - ฉวาง ตำบลหลักช้าง อำเภอ ช้างกลาง จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๘๗,๕๐๐,๐๐๐ บาท

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

๓. ตรวจสอบด้าน Information Technology จำนวน ๑ ระบบ

๔. ตรวจสอบด้าน Operation ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ปริมาณงานตามความเหมาะสม

๕. ตรวจสอบด้าน Management ตรวจสอบการบริหารจัดการให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจและหลักการกำกับดูแลที่ดี (Good Government) ของหน่วยรับตรวจ ปริมาณงานตามความเหมาะสม

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

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

๑. ตรวจสอบด้าน Financial & Compliance จำนวน ๘ หน่วยงาน ดังนี้

๑) สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดนครศรีธรรมราช
๒) สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนครศรีธรรมราช
๓) สำนักงานแรงงานจังหวัดนครศรีธรรมราช
๔) สำนักงานคุ้มประพฤติจังหวัดนครศรีธรรมราช
๕) สำนักงานประกันสังคมจังหวัดนครศรีธรรมราช
๖) สำนักงานที่ดินจังหวัดนครศรีธรรมราช
๗) สำนักงานพลังงานจังหวัดนครศรีธรรมราช
๘) สำนักงานจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ตรวจสอบด้าน Performance โครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด/กลุ่มจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ – ๒๕๖๔ ตามผลการประเมินความเสี่ยง จำนวน ๒ โครงการ

๓. ตรวจสอบด้าน Information Technology จำนวน ๑ ระบบ

๔. ตรวจสอบด้าน Operation ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ปริมาณงานตามความเหมาะสม

๕. ตรวจสอบด้าน Management ตรวจสอบการบริหารจัดการให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจและหลักการกำกับดูแลที่ดี (Good Government) ของหน่วยรับตรวจ ปริมาณงานตามความเหมาะสม

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

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๑. ตรวจสอบด้าน Financial & Compliance จำนวน ๘ หน่วยงาน ดังนี้

๑) ที่ทำการปกครองจังหวัดนครศรีธรรมราช
๒) สำนักงานการปฏิรูปที่ดินจังหวัดนครศรีธรรมราช
๓) สำนักงานประมงจังหวัดนครศรีธรรมราช
๔) สำนักงานสหกรณ์จังหวัดนครศรีธรรมราช
๕) สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดนครศรีธรรมราช
๖) สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครศรีธรรมราช
๗) สำนักงานบังคับคดีจังหวัดนครศรีธรรมราช
๘) สำนักงานจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ตรวจสอบด้าน Performance โครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด/กลุ่มจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ – ๒๕๖๕ ตามผลการประเมินความเสี่ยง จำนวน ๒ โครงการ

๓. ตรวจสอบด้าน Information Technology จำนวน ๑ ระบบ

๔. ตรวจสอบด้าน Operation ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ปริมาณงานตามความเหมาะสม

๕. ตรวจสอบด้าน Management ตรวจสอบการบริหารจัดการให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจและหลักการกำกับดูแลที่ดี (Good Government) ของหน่วยรับตรวจ ปริมาณงานตามความเหมาะสม

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

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๑. ตรวจสอบด้าน Financial & Compliance จำนวน ๘ หน่วยงาน ดังนี้

๑) สำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒) สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดนครศรีธรรมราช

๓) สำนักงานขนส่งจังหวัดนครศรีธรรมราช

๔) สำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัดนครศรีธรรมราช

๕) สำนักงานประชาสัมพันธ์หวัดนครศรีธรรมราช

๖) เรือนจำอำเภอทุ่งสง

๗) สำนักงานเกษตรจังหวัดนครศรีธรรมราช

๘) สำนักงานจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ตรวจสอบด้าน Performance โครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด/กลุ่มจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๖ ตามผลการประเมินความเสี่ยง จำนวน ๒ โครงการ

๓. ตรวจสอบด้าน Information Technology จำนวน ๑ ระบบ

๔. ตรวจสอบด้าน Operation ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ปริมาณงานตามความเหมาะสม

๕. ตรวจสอบด้าน Management ตรวจสอบการบริหารจัดการให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจและหลักการกำกับดูแลที่ดี (Good Government) ของหน่วยรับตรวจ ปริมาณงานตามความเหมาะสม

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

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๑. ตรวจสอบด้าน Financial & Compliance จำนวน ๘ หน่วยงาน ดังนี้

๑) สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒) สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช

๓) สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดนครศรีธรรมราช

๔) สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนครศรีธรรมราช

๕) สำนักงานพาณิชย์จังหวัดนครศรีธรรมราช

๖) สำนักงานคลังจังหวัดนครศรีธรรมราช

๗) สำนักงานยุติธรรมจังหวัดนครศรีธรรมราช

๘) สำนักงานจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ตรวจสอบด้าน Performance โครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด/กลุ่มจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๖๗ ตามผลการประเมินความเสี่ยง จำนวน ๒ โครงการ

๓. ตรวจสอบด้าน Information Technology จำนวน ๑ ระบบ

๔. ตรวจสอบด้าน Operation ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ปริมาณงานตามความเหมาะสม

๕. ตรวจสอบด้าน Management ตรวจสอบการบริหารจัดการให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจและหลักการกำกับดูแลที่ดี (Good Government) ของหน่วยรับตรวจ ปริมาณงานตามความเหมาะสม

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

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

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

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายการ	งบประมาณ ๒๕๖๔	งบประมาณ ๒๕๖๕	งบประมาณ ๒๕๖๖	งบประมาณ ๒๕๖๗	งบประมาณ ๒๕๖๘
๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๕๕,๘๐๐	๕๖,๐๐๐	๕๗,๐๐๐	๕๘,๐๐๐	๕๙,๐๐๐
๒. ค่าอบรม / สัมมนา	๑๐๐,๐๐๐	๑๐๐,๐๐๐	๑๑๐,๐๐๐	๑๑๐,๐๐๐	๑๑๑,๐๐๐
๓. ค่าวัสดุสำนักงาน	๓๒,๒๐๐	๓๓,๐๐๐	๓๔,๐๐๐	๓๖,๐๐๐	๓๗,๐๐๐
รวม	๑๘๘,๐๐๐	๑๘๙,๐๐๐	๒๐๑,๐๐๐	๒๐๔,๐๐๐	๒๐๗,๐๐๐

ลงชื่อ ..... ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวอาภรณ์ นาคแก้ว)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครศรีธรรมราช

ลงชื่อ ..... ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายศิริพัฒ พัฒกุล)
ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช