

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

<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>

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครศรีธรรมราช จะตรวจสอบด้านการเงินการบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financial & Compliance Audit) ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) และการตรวจสอบอื่นๆ โดยมีหน่วยรับตรวจและโครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financial & Compliance Audit) จำนวน ๑๐ หน่วยงาน ดังนี้

๑) สำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดนครศรีธรรมราช
๒) สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดนครศรีธรรมราช
๓) สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดนครศรีธรรมราช
๔) สำนักงานประชาสัมพันธ์จังหวัดนครศรีธรรมราช
๕) สำนักงานสหกรณ์จังหวัดนครศรีธรรมราช
๖) สำนักงานเกษตรจังหวัดนครศรีธรรมราช
๗) สำนักงานคุมประพฤติจังหวัดนครศรีธรรมราช
๘) สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช
๙) สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนครศรีธรรมราช
๑๐) สำนักงานจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) โครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด/กลุ่มจังหวัดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๖ จำนวน ๓ โครงการ

๑) โครงการปรับปรุงถนนสายแยก ทล.๔๒๗๐ - บ.น้ำตก เพื่อการท่องเที่ยวอ่างเก็บน้ำห้วยน้ำใส ตำบลวังอ่าง อำเภอชะอวด จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๔๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท แขวงทางหลวงชนบทนครศรีธรรมราช หน่วยงานดำเนินการ

๒) โครงการปรับปรุงทางหลวงเพื่อสนับสนุนการท่องเที่ยว ทางหลวงหมายเลข ๔๓๔๑ ตอนควบคุม ๐๑๐๐ ตอน จอมทอง – เขาพลายดำ งบประมาณ ๔๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท แขวงทางหลวงนครศรีธรรมราช ที่ ๑ หน่วยงานดำเนินการ

๓) โครงการพัฒนาทางหลวงเพื่อสนับสนุนการท่องเที่ยว ทางหลวงหมายเลข ๔๑๑๖ ตอนโคกบก – บ่อน้ำร้อน ตำบลนาไม้ไผ่ อำเภอทุ่งสง จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๕๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท แขวงทางหลวงนครศรีธรรมราช ที่ ๒ (ทุ่งสง) หน่วยงานดำเนินการ

๓. การตรวจสอบอื่นๆ ตรวจสอบการการใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยรับตรวจ

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

<u>ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ</u>

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

<u>งบประมาณ</u>

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	เป็นเงิน	๓๐,๐๐๐ บาท
๒. ค่าอบรม / สัมมนา	เป็นเงิน	๖๐,๐๐๐ บาท
๓. ค่าใช้จ่ายอื่น เช่นค่าวัสดุสำนักงาน	เป็นเงิน	<u>๓๕,๐๐๐</u> บาท
	รวมเงินทั้งสิ้น	<u>๑๒๕,๐๐๐</u> บาท

ลงชื่อ ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวอาภรณ์ นาคแก้ว)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครศรีธรรมราช

ลงชื่อ ผู้อนุมัติ
(นายอภินันท์ เผือกผ่อง)
ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช