

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

<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 ด้านการเงินการบัญชีและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financial & Compliance Audit) ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information technology Audit) ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) และด้านการบริหาร (Management Audit) โดยมีหน่วยรับตรวจและโครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

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

๑) สำนักงานจังหวัดนครศรีธรรมราช
๒) สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดนครศรีธรรมราช
๓) สำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัดนครศรีธรรมราช
๔) สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนครศรีธรรมราช
๕) สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดนครศรีธรรมราช
๖) สำนักงานพาณิชย์จังหวัดนครศรีธรรมราช
๗) สำนักงานบังคับคดีจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) โครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด/กลุ่มจังหวัดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวน ๒ โครงการ

๑) โครงการบูรณาการส่งเสริมและพัฒนาการท่องเที่ยวจังหวัดนครศรีธรรมราช กิจกรรมพัฒนาเส้นทางเพื่ออำนวยความสะดวกและปลอดภัยแก่นักท่องเที่ยวสู่วัดเจดีย์ (ไอ้ไข่) อำเภอสิชล จังหวัดนครศรีธรรมราช รายการติดตั้งระบบไฟฟ้าส่องสว่าง เส้นทางสาย นศ.๓๐๐๗ แยกทางหลวงหมายเลข ๔๐๑ – บ้านน้ำตก อำเภอท่าศาลา , อำเภอนบพิตำ จังหวัดนครศรีธรรมราช ระยะทาง ๖.๒๙๐๐ กิโลเมตร งบประมาณ ๑๘,๙๐๗,๐๐๐ บาท แขวงทางหลวงชนบทนครศรีธรรมราช หน่วยงานดำเนินการ

๒) โครงการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติสิ่งแวดล้อม พลังงานและการจัดการภัยพิบัติอย่างยั่งยืน โดยการมีส่วนร่วมของชุมชน กิจกรรมส่งเสริมชุมชนเมืองแห่งพลังงานทดแทน และการประหยัดพลังงาน กิจกรรมย่อยส่งเสริมระบบอบแห้งพลังงานแสงอาทิตย์ งบประมาณ ๑,๔๖๘,๑๐๐ บาท สำนักงานพลังงานจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานดำเนินการ

๓. ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information technology Audit) จำนวน ๑ ระบบ

๔. ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ตามแผนการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ

๕. ตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) ตรวจสอบการบริหารจัดการให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจและหลักการกำกับดูแลที่ดี ของหน่วยรับตรวจ ตามแผนการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ

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	๕๖,๐๐๐ บาท
๒. ค่าอบรม / สัมมนา	เป็นเงิน	๑๐๐,๐๐๐ บาท
๓. ค่าใช้จ่ายอื่น เช่นค่าวัสดุสำนักงาน	เป็นเงิน	๓๓,๐๐๐ บาท
	รวมเงินทั้งสิ้น	๑๘๙,๐๐๐ บาท

ลงชื่อ ..... ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวอาภรณ์ นาคแก้ว)
นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

ลงชื่อ ..... ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายไกรศร วิศิษฏ์วงศ์)
ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช