หน่วยตรวจสอบภายใน จังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๓

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อประเมินความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูลตัวเลขต่าง ๆ ด้านการเงิน การบัญชี (Financial Audit) การปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit) และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงบประมาณ , การพัสดุ

๒. เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายใน ด้านการจัดการ ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ ให้มีความมั่นใจว่าส่วนราชการมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสมต่อการป้องกันการทุจริต (Operation Audit)

๓. ประเมินระบบการบริหารจัดการด้านต่าง ๆ ให้เหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจ และหลักการกำกับดูที่ดี (Good Governance) ในเรื่องความเชื่อถือ ความรับผิดชอบ ความเป็นธรรม และความโปร่งใส (Management Audit)

๔. เพื่อสอบทานการดำเนินโครงการของหน่วยงาน ว่าบรรลุวัตถุประสงค์ที่ระบุในโครงการอย่างมีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ และประหยัดหรือไม่ (Performance Audit)

๕. เพื่อให้มั่นใจว่าระบบสารสนเทศในก-ารดำเนินงานมีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน เชื่อถือได้ รวมทั้งระบบการเข้าถึงข้อมูลในการปรับปรุงแก้ไขและการเก็บรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และมีการใช้งานจริง (Technical Information Audit)

๖. ให้คำปรึกษาอย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรมเพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงานเป็นไปตามระเบียบและข้อบังคับ

๗. เพื่อติดตามผลการดำเนินงานและเสนอแนะการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๘. เพื่อให้ผู้บริหารรับทราบข้อมูลเพื่อประกอบการตัดสินใจ

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจมีตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๓๔ หน่วยงาน โดยจะแบ่งการตรวจสอบเป็น ๔ ปี ดังนี้

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

๑. ตรวจสอบ ด้าน Financial , Compliance , Operation , Management และด้าน Information Technology ของหน่วยรับตรวจตามผลการประเมินความเสี่ยง จำนวน ๙ หน่วยงาน รวมทั้งตรวจสอบโครงการที่ได้รับงบประมาณภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด และงบกลุ่มจังหวัดที่ให้จังหวัดเบิกแทน จำนวน ๙ โครงการ โดยมีหน่วยรับตรวจ ดังนี้

๑). สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครศรีธรรมราช
๒). สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดนครศรีธรรมราช
๓). สำนักงานพาณิชย์จังหวัดนครศรีธรรมราช
๔). สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดนครศรีธรรมราช
๕). สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดนครศรีธรรมราช
๖). สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดนครศรีธรรมราช
๗). ที่ทำการปกครองจังหวัดนครศรีธรรมราช
๘). สำนักงานพลังงานจังหวัดนครศรีธรรมราช
๙). สำนักงานจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ตรวจสอบด้าน Performance โครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ – ๒๕๕๙ และงบกลุ่มจังหวัด ตามผลการประเมินความเสี่ยงโดยตรวจสอบประสิทธิภาพประสิทธิผลความคุ้มค่าของโครงการ ซึ่งครอบคลุมด้าน Financial & Compliance ด้วย

๓. การบริการให้คำปรึกษา จำนวน ๔ เรื่อง

๑) การบริหารงบประมาณ

๒) การจัดหาพัสดุ

๓) การใช้จ่ายเงิน

๔) การบริหารสัญญา

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑. ตรวจสอบ ด้าน Financial , Compliance , Operation , Management และด้าน Information Technology ของหน่วยรับตรวจตามผลการประเมินความเสี่ยง จำนวน ๙ หน่วยงาน รวมทั้งตรวจสอบโครงการที่ได้รับงบประมาณภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด และงบกลุ่มจังหวัดที่ให้จังหวัดเบิกแทน จำนวน ๙ โครงการ โดยมีหน่วยรับตรวจ ดังนี้

๑). สำนักงานสหกรณ์จังหวัดนครศรีธรรมราช

๒). สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนครศรีธรรมราช

๓). สำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดนครศรีธรรมราช

๔). สำนักงานคุมประพฤติจังหวัดนครศรีธรรมราช

๕). สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดนครศรีธรรมราช

๖). สำนักงานเกษตรจังหวัดนครศรีธรรมราช

๗). สำนักงานโยธาธิการจังหวัดนครศรีธรรมราช

๘). สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดนครศรีธรรมราช

๙). สำนักงานจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ตรวจสอบด้าน Performance โครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ – ๒๕๖๐ และงบกลุ่มจังหวัด ตามผลการประเมินความเสี่ยงโดยตรวจสอบประสิทธิภาพประสิทธิผลความคุ้มค่าของโครงการ ซึ่งครอบคลุมด้าน Financial & Compliance ด้วย

๓. การบริการให้คำปรึกษา จำนวน ๔ เรื่อง

๑) การบริหารงบประมาณ

๒) การจัดหาพัสดุ

๓) การใช้จ่ายเงิน

๔) การบริหารสัญญา

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

๑. ตรวจสอบ ด้าน Financial , Compliance , Operation , Management และด้าน Information Technology ของหน่วยรับตรวจตามผลการประเมินความเสี่ยง จำนวน ๙ หน่วยงาน รวมทั้งตรวจสอบโครงการที่ได้รับงบประมาณภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด และงบกลุ่มจังหวัดที่ให้จังหวัดเบิกแทน จำนวน ๙ โครงการ โดยมีหน่วยรับตรวจ ดังนี้

๑). สำนักงานประมงจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒). สำนักงานขนส่งจังหวัดนครศรีธรรมราช

๓). สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดนครศรีธรรมราช
๔). สำนักงานที่ดินจังหวัดนครศรีธรรมราช
๕). สำนักงานสถิติจังหวัดนครศรีธรรมราช
๖). สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครศรีธรรมราช
๗). สำนักงานจัดหางานจังหวัดนครศรีธรรมรา
๘). สำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัดนครศรีธรรมราช
๙). สำนักงานจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ตรวจสอบด้าน Performance โครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ – ๒๕๖๑ และงบกลุ่มจังหวัด ตามผลการประเมินความเสี่ยงโดยตรวจสอบประสิทธิภาพประสิทธิผลความคุ้มค่าของโครงการ ซึ่งครอบคลุมด้าน Financial & Compliance ด้วย

๓. การบริการให้คำปรึกษา จำนวน ๔ เรื่อง
๑) การบริหารงบประมาณ
๒) การจัดหาพัสดุ
๓) การใช้จ่ายเงิน
๔) การบริหารสัญญา

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๑. ตรวจสอบ ด้าน Financial , Compliance , Operation , Management และด้าน Information Technology ของหน่วยรับตรวจตามผลการประเมินความเสี่ยง จำนวน ๙ หน่วยงาน รวมทั้งตรวจสอบโครงการที่ได้รับงบประมาณภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด และงบกลุ่มจังหวัดที่ให้จังหวัดเบิกแทน จำนวน ๙ โครงการ โดยมีหน่วยรับตรวจ ดังนี้

๑). สำนักงานคลังจังหวัดนครศรีธรรมราช
๒). สำนักงานประชาสัมพันธ์จังหวัดนครศรีธรรมราช
๓). สำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดนครศรีธรรมราช
๔). สำนักงานประกันสังคมจังหวัดนครศรีธรรมราช
๕). เรือนจำอำเภอปากพนัง
๖). สำนำงานแรงงานจังหวัดนครศรีธรรมราช
๗). สำนักงานปฏิรูปที่ดินจังหวัดนครศรีธรรมรา
๘). เรือนจำอำเภอทุ่งสง
๙). สำนักงานจังหวัดนครศรีธรรมราช

๒. ตรวจสอบด้าน Performance โครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ – ๒๕๖๒ และงบกลุ่มจังหวัด ตามผลการประเมินความเสี่ยงโดยตรวจสอบประสิทธิภาพประสิทธิผลความคุ้มค่าของโครงการ ซึ่งครอบคลุมด้าน Financial & Compliance ด้วย

๓. การบริการให้คำปรึกษา จำนวน ๔ เรื่อง
๑) การบริหารงบประมาณ
๒) การจัดหาพัสดุ
๓) การใช้จ่ายเงิน
๔) การบริหารสัญญา

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวพนิดา อรุณสกุล นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๒. นางสาวอาภรณ์ นาคแก้ว นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๓. นางสาวทิศารัตน์ แก้วสีดำ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายการ	งบประมาณ ๒๕๖๐	งบประมาณ ๒๕๖๑	งบประมาณ ๒๕๖๒	งบประมาณ ๒๕๖๓
๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	๕๕,๘๐๐	๕๗,๘๐๐	๕๗,๘๐๐	๕๗,๘๐๐
๒. ค่าอบรม / สัมมนา	๑๐๘,๐๐๐	๑๑๐,๐๐๐	๑๐๐,๐๐๐	๑๐๐,๐๐๐
๓. ค่าวัสดุสำนักงาน	๒๒,๐๐๐	๒๔,๐๐๐	๒๔,๘๐๐	๒๔,๘๐๐
รวม	๑๘๕,๘๐๐	๑๙๑,๐๐๐	๑๘๒,๖๐๐	๑๘๒,๖๐๐

ลงชื่อ ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(น.ส.พนิดา อรุณสกุล)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครศรีธรรมราช

ลงชื่อ ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายพีระศักดิ์ หินเมืองเก่า)
ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช