หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครศรีธรรมราช
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อประเมินความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูลตัวเลขต่างๆ ด้านการเงินการบัญชี (Financial Audit) , การปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit) และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องการบริหารงบประมาณการพัสดุ
๒. เพื่อประเมินระบบการควบคุมภายใน ด้านการจัดการ ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ ให้ความมั่นใจว่าส่วนราชการมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสมต่อการป้องกันการทุจริต (Operation Audit)
๓. ประเมินระบบการบริหารจัดการด้านต่าง ๆ ให้เหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจ และหลักการกำกับดูแลที่ดี (Good Governance) ในเรื่องความเชื่อถือ ความรับผิดชอบ ความเป็นธรรม และความโปร่งใส (Management Audit)
๔. เพื่อสอบทานการดำเนินโครงการของหน่วยงาน ว่าบรรลุวัตถุประสงค์ที่ระบุในโครงการอย่างมีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ และประหยัดหรือไม่ (Performance Audit)
๕. เพื่อให้มั่นใจว่าระบบสารสนเทศในการดำเนินงานมีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน เชื่อถือได้ รวมทั้งระบบการเข้าถึงข้อมูลในการปรับปรุงแก้ไขและการเก็บรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และมีการใช้งานจริง (Technical Information Audit)
๖. ให้คำปรึกษาอย่างเป็นอิสระและเที่ยงธรรมเพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงานเป็นไปตามระเบียบและข้อบังคับ
๗. เพื่อติดตามผลการดำเนินงานและเสนอแนะการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
๘. เพื่อให้ผู้บริหารรับทราบข้อมูลเพื่อประกอบการตัดสินใจ

ขอบเขตการตรวจสอบ

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

๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financial & Compliance Audit)

๑.๑ ส่วนราชการส่วนภูมิภาค จำนวน ๙ หน่วยงาน ดังนี้

๑) สำนักงานสหกรณ์จังหวัดนครศรีธรรมราช
๒) สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนครศรีธรรมราช
๓) สำนักงานการปฏิรูปที่ดินจังหวัดนครศรีธรรมราช
๔) สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนครศรีธรรมราช
๕) เรือนจำปากพนัง
๖) สำนักงานที่ดินจังหวัดนครศรีธรรมราช
๗) สำนักงานจังหวัดนครศรีธรรมราช
๘) ที่ทำการปกครองจังหวัดนครศรีธรรมราช
๙) สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครศรีธรรมราช

๑.๒ โครงการที่ได้รับงบประมาณภายใต้งบประมาณจังหวัดและกลุ่มจังหวัด จำนวน ๙ โครงการ ดังนี้

๑) โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อการพัฒนาและแก้ไขปัญหาจังหวัดนครศรีธรรมราช กิจกรรมก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายหน้าโรงพยาบาลเฉลิมพระเกียรติ หมู่ที่ ๑ ตำบลสวนหลวง อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๑๐,๐๗๙,๙๐๐ บาท ที่ทำการปกครองอำเภอเฉลิมพระเกียรติ หน่วยงานรับผิดชอบ

๒) โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อการพัฒนาและแก้ไขปัญหาจังหวัดนครศรีธรรมราช กิจกรรมก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายป่ากล้วย - หนำหย่อม หมู่ที่ ๒ ตำบลชะเมา อำเภอปากพนัง จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๑๐,๗๔๓,๐๐๐ บาท ที่ทำการปกครองอำเภอปากพนัง หน่วยงานรับผิดชอบ

๓) โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อการพัฒนาและแก้ไขปัญหาจังหวัดนครศรีธรรมราช กิจกรรมก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กสายบ้านหัวป่าขลู่ – บ้านป่าหวาย หมู่ที่ ๓,๑ ตำบลป่าระกำ อำเภอปากพนัง และหมู่ที่ ๗ ตำบลเชียรเขา อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๑๐,๗๒๐,๐๐๐ บาท ที่ทำการปกครองอำเภอปากพนัง หน่วยงานรับผิดชอบ

๔) โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อการพัฒนาและแก้ไขปัญหาจังหวัดนครศรีธรรมราช กิจกรรมก่อสร้างถนนลาดยางสาย รพช. – หนำพะยอม หมู่ที่ ๘ ตำบลเกาะทวด เชื่อมต่อหมู่ที่ ๒ ตำบลชะเมา อำเภอปากพนัง จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๘,๖๖๘,๐๐๐ บาท ที่ทำการปกครองอำเภอปากพนัง หน่วยงานรับผิดชอบ

๕) โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อการพัฒนาและแก้ไขปัญหาจังหวัดนครศรีธรรมราช กิจกรรมก่อสร้างถนน คสล. สายหน้าวัดไทรหัวม้า – บางรักโพรง หมู่ที่ ๒ ตำบลเคร็ง อำเภอชะอวด จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๙,๒๐๐,๐๐๐ บาท ที่ทำการปกครองอำเภอชะอวด หน่วยงานรับผิดชอบ

๖) โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อการพัฒนาและแก้ไขปัญหาจังหวัดนครศรีธรรมราช กิจกรรมก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายบ้านหนองบ่อ – บ้านยางยวน หมู่ที่ ๕ ตำบลเชียรเขา ถึง หมู่ที่ ๕ ตำบลดอนตรอ อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๔,๙๙๙,๐๐๐ บาท ที่ทำการปกครองอำเภอเฉลิมพระเกียรติ หน่วยงานรับผิดชอบ

๗) โครงการส่งเสริมศักยภาพด้านสังคมและวิถีชีวิตในพื้นที่กลุ่มจังหวัดภาคใต้ฝั่งอ่าวไทย กิจกรรมขยายศูนย์เรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียง สร้างวิถีเศรษฐกิจพอเพียงตามรอยเท้าพ่อ งบประมาณ ๓,๔๓๓,๖๐๐ บาท สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๘) โครงการนครอาหารปลอดภัย กิจกรรมการเชื่อมโยงการผลิตการตลาดสินค้าเกษตรปลอดภัย งบประมาณ ๓,๖๒๓,๙๐๐ บาท สำนักงานเกษตรจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๙) โครงการนครอาหารปลอดภัย กิจกรรมส่งเสริมการผลิตสินค้าเกษตรปลอดภัยตามแนวทางปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง งบประมาณ ๓,๓๑๓,๔๐๐ บาท สำนักงานเกษตรจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๒. ตรวจสอบด้าน Performance Audit โครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัดและกลุ่มจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๖๒ จำนวน ๖ โครงการ ดังนี้

๑) โครงการพัฒนาโครงข่ายแหล่งท่องเที่ยวและระบบการจัดการด้านการท่องเที่ยว กิจกรรมปรับปรุงถนนทางเข้ามหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์ งบประมาณ ๑๐๓,๗๒๔,๙๐๐ บาท แขวงทางหลวงชนบทนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๒) โครงการบูรณาการส่งเสริมและพัฒนาการท่องเที่ยวจังหวัดนครศรีธรรมราช กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์บริเวณริมคลองหัวไทรเพื่อการท่องเที่ยวที่ยั่งยืน งบประมาณ ๔๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท ที่ทำการปกครองจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๓) โครงการการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติสิ่งแวดล้อม พลังงาน และการจัดการภัยพิบัติอย่างยั่งยืน โดยการมีส่วนร่วมของชุมชน กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพป้องกันการกัดเซาะแนวตลิ่งริมแม่น้ำตาปี หมู่ที่ ๔,๕,๗ ตำบลฉวาง อำเภอฉวาง จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๒๙,๐๐๐,๐๐๐ บาท ที่ทำการปกครองอำเภอฉวาง หน่วยงานรับผิดชอบ

๔) โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเพื่อการพัฒนาและแก้ไขปัญหาจังหวัดนครศรีธรรมราช กิจกรรมก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สาย รพช.- ควนนางเหวน – บ้านหัวท่อม หมู่ที่ ๓ และหมู่ที่ ๙ ตำบลขอนหาด อำเภอชะอวด จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๒๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท ที่ทำการปกครองอำเภอชะอวด หน่วยงานรับผิดชอบ

๕) โครงการก่อสร้างถนนเพื่อการปั่นจักรยาน สายพัฒนาการคูขวาง – ปากนคร อำเภอเมืองนครศรีธรรมราช จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๔๒,๓๑๕,๔๐๐ บาท สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๖) โครงการก่อสร้างสะพานคอนกรีตเสริมเหล็ก ตำบลชะมาย อำเภอทุ่งสง จังหวัดนครศรีธรรมราช งบประมาณ ๒๐,๐๐๒,๖๐๐ บาท ที่ทำการปกครองจังหวัดนครศรีธรรมราช หน่วยงานรับผิดชอบ

๓. ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information technology Audit) จำนวน ๑ ระบบ

๔. ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ๙ หน่วย ตามแผนการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี

๕. ตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) ตรวจสอบการบริหารจัดการให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจและหลักการกำกับดูแลที่ดี ของหน่วยรับตรวจ ๙ หน่วย ตามแผนการตรวจสอบด้านการเงินและบัญชี

๖. ด้านการบริการให้คำปรึกษา โดยกิจกรรม และเรื่องที่ให้คำปรึกษาตามวัตถุประสงค์ ของผู้บริหาร เจ้าหน้าที่ หน่วยรับตรวจ รวมทั้งบุคคลภายนอกซึ่งมีส่วนเกี่ยวข้อง

<u>ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ</u>

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
(นายจำเริญ ทิพญพงศ์ธาดา)
ผู้ว่าราชการจังหวัดนครศรีธรรมราช