



หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครพนม
แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ปรับแผนฯ ครั้งที่ ๑)

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชีและด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี นโยบายของรัฐบาล
๓. เพื่อติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลที่ดีของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามการปฏิบัติงานตามโครงการของหน่วยรับตรวจ ที่ดำเนินการจากงบประมาณ รายจ่ายของจังหวัด กลุ่มจังหวัด และงบกลางที่ได้รับอนุมัติจากผู้ว่าราชการจังหวัด โดยประเมินความมีประสิทธิภาพ ความมีประสิทธิภาพ ความคุ้มค่า การใช้ทรัพยากร และการปฏิบัติตามข้อกำหนดของโครงการ รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะ หรือแนวทางการแก้ไขพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ต่อไป
๕. เพื่อเสนอผลการตรวจสอบให้หัวหน้าส่วนราชการ ได้รับทราบปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

ก. **งานตรวจสอบ** หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครพนมจะตรวจสอบด้านการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance) ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) และการตรวจสอบอื่น ๆ ดังนี้

๑. **ด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance)** จำนวน ๔ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

๑.๑ สำนักงานจังหวัด งบสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย (รหัสงบประมาณ ๑๕๐๒) และงบกรมจังหวัด (รหัสงบประมาณ งบ G๑๑๑) จำนวน ๑ ครั้ง โดยตรวจสอบรายการ ดังนี้

- (๑) หลักฐานการจ่าย
- (๒) กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
- (๓) การเงินและบัญชี
- (๔) การปรับปรุงบัญชีค้างนานในรายงานงบทดลอง
- (๕) การประเมินระบบควบคุมภายใน
- (๖) ประเด็นอื่น ๆ ที่มีความเสี่ยงเป็นสาระสำคัญ

๑.๒ ส่วนราชการสังกัดส่วนภูมิภาค จำนวน ๖ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

- (๑) สำนักงานการปฏิรูปที่ดินจังหวัดนครพนม
- (๒) สำนักงานสถิติจังหวัดนครพนม
- (๓) สำนักงานบังคับคดีจังหวัดนครพนม
- (๔) สำนักงานพาณิชย์จังหวัดนครพนม
- (๕) สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดนครพนม
- (๖) สำนักงานจัดหางานจังหวัดนครพนม

เรื่องที่ตรวจสอบ

- (๑) หลักฐานการจ่าย
- (๒) กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
- (๓) การเงินและบัญชี
- (๔) การประเมินระบบควบคุมภายใน

๒. ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ ดังนี้

งบกกลาง รายการเงินสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็นตามอำนาจของรองนายกรัฐมนตรี (นายพิรพจน์ สารัฐวิภาค) ให้จังหวัดในพื้นที่เขตตรวจราชการที่ ๑๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๒.๑ โครงการก่อสร้างระบบประปาพลังงานแสงอาทิตย์สำหรับพื้นที่ปลูกหม่อนเลี้ยงไหม บ้านท่าเรือ หมู่ที่ ๒ ตำบลท่าเรือ อำเภอนาหว้า จังหวัดนครพนม งบประมาณ ๕๐๐,๐๐๐ บาท (ห้าแสนบาทถ้วน) หน่วยดำเนินการ ที่ทำการปกครองอำเภอนาหว้า จังหวัดนครพนม

งบประมาณตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีของจังหวัดนครพนม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๒.๒ โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตและยกระดับสินค้าเกษตรด้วยวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี นวัตกรรม และงานวิจัย เพื่อคุณภาพสินค้าด้วยเกษตรมูลค่าสูง ด้วย BCG Model กิจกรรมยกระดับและเพิ่ม มาตรฐานการแปรรูปผลผลิตโดยใช้ระบบอบแห้งพลังงานแสงอาทิตย์ งบประมาณ ๗๒๓,๐๐๐ บาท (เจ็ดแสนสองหมื่น สามพันบาทถ้วน) หน่วยดำเนินการ สำนักงานเกษตรจังหวัดนครพนม และสำนักงานพลังงานจังหวัดนครพนม

ข. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

ให้คำปรึกษาแก่ส่วนราชการประจำจังหวัดนครพนม เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อ- จัดจ้าง การบริหารสัญญา การบริหารโครงการตามที่จังหวัดอนุมัติ และเรื่องอื่น ๆ ในการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและหนังสือที่เกี่ยวข้อง

ค. งานตามหนังสือสั่งการและมาตรฐานการตรวจสอบภายใน

๑. การประเมินตนเอง (Self – Assessment) ในภาพรวมของหน่วยตรวจสอบภายใน จังหวัดนครพนม ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ของส่วนราชการ และแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของกรมบัญชีกลาง

๒. การรายงานต่าง ๆ ตามที่สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย และกรมบัญชีกลางสั่งการ

๓. งานประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ตามแนวทาง ของกรมบัญชีกลาง มาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วน ราชการ

ง. งานอื่น ๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมายผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวมยุรีย์ อาจปาสา

นางสาวกิตติพร บันตลกกุลศีล

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบและพัฒนางานตรวจสอบ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพื่อตรวจงาน	เป็นเงิน	๑๐,๐๐๐ บาท
ตามแผนการตรวจสอบ หรืองานอื่นตามที่ได้รับมอบหมาย		
๒. ค่าใช้จ่ายในการอบรม/สัมมนา	เป็นเงิน	๓๐,๐๐๐ บาท
(อบรมของกระทรวงมหาดไทย/หน่วยงานอื่นๆ)		
๓. ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น ค่าวัสดุสำนักงาน	เป็นเงิน	๑๐,๐๐๐ บาท
	รวมเป็นเงินทั้งสิ้น	<u>๕๐,๐๐๐ บาท</u>

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวมยุรีย์ อัจปาสา)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครพนม

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

ว่าที่พันตรี

(อดิศักดิ์ น้อยสุวรรณ)

ผู้ว่าราชการจังหวัดนครพนม

หมายเหตุ : เอกสารแผ่นนี้เป็นส่วนหนึ่งของแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙
ของหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครพนม