



หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครพนม
แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลด้านการเงินการบัญชีและด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่า เป็นไปตามกฎหมาย 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 หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครพนมจะตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance) ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) และการตรวจสอบอื่นๆ ดังนี้

๑. ด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance)

๑.๑ สำนักงานจังหวัด งบสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย (รหัสงบประมาณ ๑๕๐๒) และงบกรมจังหวัด (รหัสงบประมาณ งบ G๑๑๑) เป็นประจำปีทุกปี ปีละ ๑ ครั้ง โดยตรวจสอบในประเด็นที่มีความเสี่ยงที่มียุทธศาสตร์ ดังนี้

- (๑) หลักฐานการจ่าย
- (๒) กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง
- (๓) การเงินและการบัญชี
- (๔) ติดตามการปรับปรุงบัญชีค้างนานในรายงานงบทดลอง

๑.๒ ส่วนราชการสังกัดส่วนภูมิภาค จำนวน ๙ หน่วยรับตรวจ ดังนี้

- (๑) สำนักงานขนส่งจังหวัดนครพนม
- (๒) สำนักงานที่ดินจังหวัดนครพนม
- (๓) สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดนครพนม
- (๔) สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครพนม
- (๕) สำนักงานเกษตรจังหวัดนครพนม
- (๖) สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดนครพนม
- (๗) สำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดนครพนม

(๘) สำนักงาน ...

(๘) สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดนครพนม

(๙) สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดนครพนม

เรื่องที่ตรวจสอบ

(๑) ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

(๒) ด้านหลักฐานการจ่าย

(๓) ด้านการควบคุมภายใน

๒. ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๓ โครงการ ดังนี้

งบประมาณแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนเร่งด่วนของประชาชนในจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๒.๑ โครงการกระตุ้นเศรษฐกิจชุมชนริมแม่น้ำโขง ตำบลท่าค้อ อำเภอเมืองนครพนม จังหวัดนครพนม งบประมาณ ๑,๔๕๐,๓๐๐ บาท หน่วยดำเนินการ สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดนครพนม

งบประมาณตามแผนปฏิบัติการประจำปีของจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๒.๒ โครงการส่งเสริมและพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางการท่องเที่ยวจังหวัดนครพนม กิจกรรมงานติดตั้งและซ่อมแซมไฟฟ้าแสงสว่างแบบแอลอีดีแบ็คไลท์พร้อมระบบป้องกันโจรกรรมติดตั้งราวกันอันตราย อุปกรณ์อำนวยความสะดวกป้ายจราจร และป้ายให้ข้อมูลการท่องเที่ยว ทางหลวงหมายเลข ๒๐๓๑ ตอนควบคุม ๐๑๐๐ ตอน ธาตุน้อย-นาเหนือ ตำบลเรณู อำเภอเรณูนคร จังหวัดนครพนม งบประมาณ ๕,๙๙๔,๐๐๐ บาท หน่วยดำเนินการ แขวงทางหลวงนครพนม

๒.๓ โครงการติดตั้งเซลล์พลังงานเพื่อสนับสนุนระบบประปาบาดาลขนาดใหญ่ อำเภอเมืองนครพนมและอำเภอบลาค้าง จังหวัดนครพนม งบประมาณ ๓,๘๕๐,๐๐๐ บาท หน่วยดำเนินการ สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดนครพนม

ข. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services)

ให้คำปรึกษาแก่ส่วนราชการประจำจังหวัดนครพนม เกี่ยวกับการเบิกจ่ายเงิน การจัดซื้อ-จัดจ้าง การบริหารสัญญา การบริหารโครงการตามที่จังหวัดอนุมัติ และเรื่องอื่น ๆ ในการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบและหนังสือที่เกี่ยวข้อง

ค. งานตามหนังสือสั่งการและมาตรฐานการตรวจสอบภายใน

๑. การประเมินตนเอง (Self – Assessment) ในภาพรวมของหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครพนม ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ และแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของกรมบัญชีกลาง

๒. การรายงานต่าง ๆ ตามที่สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย และกรมบัญชีกลางสั่งการ

๓. งานประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ตามแนวทางของกรมบัญชีกลาง มาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

ง. งานอื่น ๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวมยุรีย์ อางปาสา	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
นางสาววลัยพรรณ จันละคร	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
นางสาวกิตติพร บันดลกุลศลศีล	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 อางปาสา)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครพนม

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

ว่าที่พันตรี

(อติศักดิ์ น้อยสุวรรณ)

ผู้ว่าราชการจังหวัดนครพนม

หมายเหตุ : เอกสารแนบนี้เป็นส่วนหนึ่งของแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐
ของหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครพนม