

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดพิจิตร
แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ ถึง พ.ศ. ๒๕๗๐

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้แน่ใจว่าการบริหารงานและการดำเนินงานต่าง ๆ ได้มีระบบการควบคุมที่ดี มีการกำกับดูแลและมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมและเพียงพอ

๒. เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินงานของงาน/โครงการต่าง ๆ มีประสิทธิผล ประสิทธิภาพ และประหยัด

๓. เพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรมเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับและนโยบายของส่วนราชการ

๔. เพื่อให้แน่ใจว่าได้มีการจัดการป้องกันและดูแลทรัพย์สินของทางราชการอย่างรัดกุมและเหมาะสม

๕. เพื่อให้แน่ใจว่าเอกสารหลักฐานทางการเงินและการบันทึกบัญชีได้จัดทำขึ้นอย่างครบถ้วน ถูกต้องตลอดจนมีการบริหารจัดการที่ดี ทันเวลา ตลอดจนมีการเก็บรักษาที่เหมาะสมปลอดภัย

๖. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้รับทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถใช้ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในประกอบการพิจารณาในการตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและ ทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจที่ตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๓๓ หน่วยงาน โดยจะแบ่งการตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance Audit) ดังนี้

๑. สำนักงานจังหวัด งบสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย (รหัสงบประมาณ ๑๕๐๒) และงบกรมจังหวัด (รหัสงบประมาณ G๑๘๒) โดยตรวจสอบรายการบัญชีคงค้างในรายการต่างๆ ดังนี้

๑) บัญชีลูกหนี้เงินยืมราชการ
๒) บัญชีพักทรัพย์สิน/บัญชีพักงานระหว่างก่อสร้าง
๓) บัญชีเงินประกันสัญญา/บัญชีเงินประกันอื่น
๔) บัญชีเงินฝากคลัง
๕) งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร

และในประเด็นอื่นๆ ที่เห็นว่าจะเป็นความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญตามผลการประเมินระบบควบคุมภายในหรือผลการประเมินความเสี่ยง จำนวน ๑ ครั้ง

๒. ส่วนราชการส่วนภูมิภาค จำนวน ๙ หน่วยงาน ดังนี้

๑. เรือนจำจังหวัดพิจิตร
๒. สำนักงานส่งเสริมการปกครองท้องถิ่นจังหวัดพิจิตร
๓. สำนักงานเกษตรจังหวัดพิจิตร
๔. สำนักงานการปฏิรูปที่ดินจังหวัดพิจิตร
๕. สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดพิจิตร
๖. สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดพิจิตร

/๒. ส่วน...

๒. ส่วนราชการส่วนภูมิภาค (ต่อ)

๗. สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดพิจิตร

๘. สำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดพิจิตร

๙. สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพิจิตร

ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ ดังนี้

๑) โครงการบริหารจัดการด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กิจกรรม ก่อสร้างเขื่อนป้องกันตลิ่งริมแม่น้ำยมบ้านใหม่ หมู่ที่ ๖ ตำบลรังนก อำเภอสามง่าม จังหวัดพิจิตร งบประมาณ : ๑๘,๒๕๐,๐๐๐.- บาท (สิบแปดล้านสองแสนห้าหมื่นบาทถ้วน) หน่วยดำเนินการ : สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดพิจิตร

๒) โครงการส่งเสริมการผลิตและพัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าเกษตร กิจกรรม ปรับปรุงเส้นทางขนส่งพืชผลทางการเกษตร สายทางแยกทางหลวงหมายเลข ๑๑๕ จระเข้ผอม ตำบลสามง่าม, ตำบลรังนก อำเภอสามง่าม จังหวัดพิจิตร งบประมาณ : ๒๙,๔๙๐,๐๐๐.- บาท (ยี่สิบเก้าล้านสี่แสนเก้าหมื่นบาทถ้วน) หน่วยดำเนินการ : แขวงทางหลวงชนบทพิจิตร

๓) โครงการพัฒนาด้านการเกษตร กิจกรรม ปรับปรุงเส้นทางขนส่งพืชผลทางการเกษตร สายทางแยกทางหลวงชนบท พจ.๓๐๑๒ บ้านหนองคล่อ ตำบลดงตะขบ อำเภอตะพานหิน จังหวัดพิจิตร งบประมาณ : ๑๕,๒๙๘,๐๐๐.- บาท(สิบห้าล้านสองแสนเก้าหมื่นแปดพันบาทถ้วน) หน่วยดำเนินการ : แขวงทางหลวงชนบทพิจิตร

การตรวจสอบอื่นๆ

การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) จำนวน ๑ ระบบ

- สำนักงานการปฏิรูปที่ดินจังหวัดพิจิตร

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

ตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance Audit) จำนวน ๑๐ หน่วยงาน ดังนี้

๑. สำนักงานจังหวัดพิจิตร

๒. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพิจิตร

๓. สำนักงานสถิติจังหวัดพิจิตร

๔. สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดพิจิตร

๕. ที่ทำการปกครองจังหวัดพิจิตร

๖. สำนักงานที่ดินจังหวัดพิจิตร

๗. สำนักงานสหกรณ์จังหวัดพิจิตร

๘. สำนักงานประกันสังคมจังหวัดพิจิตร

๙. สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดพิจิตร

๑๐. สำนักงานพาณิชย์จังหวัดพิจิตร

ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน – โครงการ

หมายเหตุ ประเมินโครงการเพื่อเข้าตรวจสอบทุกปี

การตรวจสอบอื่นๆ

การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) จำนวน ๑ ระบบ

- สำนักงานจังหวัดพิจิตร

/ปีงบประมาณ...

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

ตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance Audit) จำนวน ๑๐ หน่วย ดังนี้

๑. สำนักงานจังหวัดพิจิตร
๒. สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดพิจิตร
๓. สำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัดพิจิตร
๔. สำนักงานบังคับคดีจังหวัดพิจิตร
๕. สำนักงานคุมประพฤติจังหวัดพิจิตร
๖. สำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดพิจิตร
๗. สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดพิจิตร
๘. สำนักงานประชาสัมพันธ์จังหวัดพิจิตร
๙. สำนักงานพลังงานจังหวัดพิจิตร
๑๐. สำนักงานขนส่งจังหวัดพิจิตร

ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน – โครงการ
หมายเหตุ ประเมินโครงการเพื่อเข้าตรวจสอบทุกปี

การตรวจสอบอื่นๆ

การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) จำนวน ๑ ระบบ
- สำนักงานบังคับคดีจังหวัดพิจิตร

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวธัณย์วิรา ธเนศจิราศักดิ์	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดพิจิตร
๒. นางสาวเจนจิรา บุญคำ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๓. นายอติกานต์ แสวงบุญ	นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐
๑. ค่าใช้จ่ายในการอบรม/สัมมนา	๕๐,๐๐๐.-	๕๐,๐๐๐.-	๕๐,๐๐๐.-
๒. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๔๐,๐๐๐.-	๔๐,๐๐๐.-	๔๐,๐๐๐.-
๓. ค่าใช้จ่ายในการบริหารงาน	๑๐,๐๐๐.-	๑๐,๐๐๐.-	๔๕,๐๐๐.-
รวม	**๑๐๐,๐๐๐.-**	**๑๐๐,๐๐๐.-**	**๑๐๐,๐๐๐.-**

ลงชื่อ ธัณย์วิรา ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวธัณย์วิรา ธเนศจิราศักดิ์)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดพิจิตร

ลงชื่อ ผู้อนุมัติ
(นายอดิเทพ กมลเวชช์)
ผู้ว่าราชการจังหวัดพิจิตร