

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดพิจิตร
แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙ ถึง พ.ศ. ๒๕๗๑

<u>วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ</u>

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

<u>ขอบเขตการตรวจสอบ</u>

หน่วยรับตรวจที่ตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๓๓ หน่วยงาน โดยจะแบ่งการตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙

<u>ตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance Audit)</u> 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 ๖ หน่วยงาน ดังนี้

๑. สำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดพิจิตร
๒. สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพิจิตร
๓. สำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัดพิจิตร
๔. สำนักงานคุมประพฤติจังหวัดพิจิตร
๕. สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดพิจิตร
๖. สำนักงานจัดหางานจังหวัดพิจิตร

/ตรวจสอบฯ...

ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ ดังนี้

๑) โครงการพัฒนาปรับปรุงเส้นทางขนส่งพืชผลทางการเกษตร กิจกรรม พัฒนาปรับปรุงเส้นทางขนส่งพืชผลทางการเกษตร สายทาง แยกทางหลวงหมายเลข ๑๑๕ - ทล.๑๓๑๒ ตำบลคลองคะเชนทร์, ตำบลย่านยาว อำเภอเมือง จังหวัดพิจิตร งบประมาณ : ๒๙,๕๐๐,๐๐๐.- บาท (ยี่สิบเก้าล้านห้าแสนบาทถ้วน)
หน่วยดำเนินการ : แขวงทางหลวงชนบทพิจิตร

๒) โครงการอนุรักษ์ ฟื้นฟูทรัพยากรธรรมชาติ สิ่งแวดล้อม และพลังงาน กิจกรรมก่อสร้างเขื่อนป้องกันตลิ่งริมแม่น้ำน่าน บริเวณวัดธงไทยธาราม หมู่ที่ ๑ ตำบลห้วยเกตุ อำเภอตะพานหิน จังหวัดพิจิตร ความยาว ๒๐๐ เมตร งบประมาณ : ๒๘,๐๐๐,๐๐๐.- บาท (ยี่สิบแปดล้านบาทถ้วน)
หน่วยดำเนินการ : สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดพิจิตร

การตรวจสอบอื่นๆ

การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) จำนวน ๑ ระบบ
- สำนักงานจัดหางานจังหวัดพิจิตร

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

ตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance Audit) จำนวน ๗ หน่วยงาน ดังนี้

๑. สำนักงานจังหวัดพิจิตร
๒. สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดพิจิตร
๓. สำนักงานคลังจังหวัดพิจิตร
๔. สำนักงานพาณิชย์จังหวัดพิจิตร
๕. สำนักงานบังคับคดีจังหวัดพิจิตร
๖. ที่ทำการปกครองจังหวัดพิจิตร
๗. สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดพิจิตร

ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน – โครงการ
หมายเหตุ ประเมินโครงการเพื่อเข้าตรวจสอบทุกปี

การตรวจสอบอื่นๆ

การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) จำนวน ๑ ระบบ
- สำนักงานพาณิชย์จังหวัดพิจิตร

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๑

ตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance Audit) จำนวน ๗ หน่วยงาน ดังนี้

๑. สำนักงานจังหวัดพิจิตร
๒. สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดพิจิตร
๓. สำนักงานสหกรณ์จังหวัดพิจิตร
๔. สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดพิจิตร
๕. สำนักงานท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดพิจิตร
๖. สำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดพิจิตร
๗. สำนักงานพลังงานจังหวัดพิจิตร

/ตรวจสอบฯ...

ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน – โครงการ
หมายเหตุ ประเมินโครงการเพื่อเข้าตรวจสอบทุกปี

การตรวจสอบอื่นๆ

การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) จำนวน ๑ ระบบ
- สำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดพิจิตร

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวนครไทย จีนสวัสดิ์ หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดพิจิตร
๒. นางสาวเจนจิรา บุญคำ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๙	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐	ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๑
๑. ค่าใช้จ่ายในการอบรม/สัมมนา	๓๐,๐๐๐.-	๓๐,๐๐๐.-	๓๐,๐๐๐.-
๒. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๓๐,๐๐๐.-	๓๐,๐๐๐.-	๓๐,๐๐๐.-
๓. ค่าใช้จ่ายในการบริหารงาน	๑๐,๐๐๐.-	๑๐,๐๐๐.-	๑๐,๐๐๐.-
รวม	**๗๐,๐๐๐.-**	**๗๐,๐๐๐.-**	**๗๐,๐๐๐.-**

ลงชื่อ **ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ**
(นางสาวนครไทย จีนสวัสดิ์)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดพิจิตร

ลงชื่อ **ผู้อนุมัติ**
(นางสาวธนียา นัยพินิจ)
ผู้ว่าราชการจังหวัดพิจิตร