

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนราธิวาส
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อสอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูล และตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประหยัด และคุ้มค่า

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนราธิวาส จะตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี ด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance Audit) ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology) ด้านปฏิบัติงาน (Operational Audit) ด้านการบริหารงาน (Management Audit) และการให้คำปรึกษา (Consulting) หน่วยรับตรวจและโครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี ด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance Audit) จำนวน ๖ หน่วย และสำนักงานจังหวัดนราธิวาสอย่างน้อยปีละ ๑ ครั้ง ดังนี้

- ๑.๑ สำนักงานขนส่งจังหวัดนราธิวาส
- ๑.๒ เรือนจำจังหวัดนราธิวาส
- ๑.๓ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส
- ๑.๔ สำนักงานจังหวัดนราธิวาส
- ๑.๕ สำนักงานเกษตรจังหวัดนราธิวาส
- ๑.๖ สำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดนราธิวาส

๒. ตรวจสอบ Financial & Compliance งบประมาณโครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด และกลุ่มจังหวัด จำนวน ๖ โครงการ

๒.๑ โครงการเกษตรสร้างอาชีพเสริมเศรษฐกิจฐานราก กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าวิสาหกิจชุมชนจังหวัดนราธิวาส วงเงิน ๑,๕๕๒,๐๐๐.-บาท สำนักงานเกษตรจังหวัดนราธิวาส

๒.๒ โครงการเสริมสร้างตลาดดิจิทัลและขยายโอกาสช่องทางการตลาดของสินค้าและบริการจังหวัดนราธิวาส เพื่อรองรับการเข้าสู่เศรษฐกิจดิจิทัล กิจกรรม จัดงานแสดงและจำหน่ายสินค้าและบริการของจังหวัดในภูมิภาค วงเงิน ๓,๖๘๐,๐๐๐.-บาท สำนักงานพาณิชย์จังหวัดนราธิวาส

๒.๓ โครงการแก้ไขปัญหาของชุมชน โดยชุมชน เพื่อชุมชน กิจกรรมก่อสร้างสะพานคอนกรีตเสริมเหล็กบ้านเฉลิม หมู่ที่ ๖ ต.ปะลุภาสามะ อ.บาเจาะ จังหวัดนราธิวาส วงเงิน ๓,๒๕๗,๖๐๐.- บาท ที่ทำการปกครองอำเภอบาเจาะ

๒.๔ โครงการแก้ไขปัญหาของชุมชน โดยชุมชน เพื่อชุมชน กิจกรรมปรับปรุงซ่อมแซมถนนผิวจราจรคอนกรีตเสริมเหล็กพร้อมคูระบายน้ำคอนกรีตเสริมเหล็ก (สายสำนักสงฆ์) หมู่ที่ ๕ บ้านน้ำตกลต.ปาเสมัส อ.สุไหงโก-ลก จังหวัดนราธิวาส วงเงิน ๑๐,๖๗๔,๒๐๐.-บาท ที่ทำการปกครองอำเภอสุไหงโก-ลก

๒.๕ โครงการเกษตรสร้างอาชีพเสริมเศรษฐกิจฐานราก กิจกรรมจัดสร้างกวางลากเรือประมงพื้นบ้าน-ก่อสร้างโรงเรือนคลุมกวางลากเรือ วงเงิน ๑,๒๐๘,๐๐๐.-บาท สำนักงานประมงจังหวัดนราธิวาส

๒.๖ โครงการพัฒนาส่งเสริมการท่องเที่ยวจังหวัดนราธิวาส กิจกรรมติดตั้งไฟฟ้าแสงสว่างตลาดน้ำตากใบ-วัดชลธาราสিংเห อ.ตากใบ จังหวัดนราธิวาส วงเงิน ๓,๒๐๕,๗๐๐.-บาท สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดนราธิวาส

๓. ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๔ โครงการ ดังนี้

๓.๑ โครงการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวกลุ่มจังหวัดภาคใต้ชายแดน กิจกรรมก่อสร้างถนนแอสฟัลท์ติกคอนกรีต หมู่ ๑ บ้านบางมะนาว ต.กะลุวอเหนือ อ.เมือง จังหวัดนราธิวาส วงเงิน ๑๙,๖๕๒,๐๐๐.-บาท สำนักงานท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดนราธิวาส

๓.๒ โครงการแก้ไขปัญหาของชุมชน โดยชุมชน เพื่อชุมชน กิจกรรมก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก (สายปุตะ-สุโหงบาลา) หมู่ที่ ๓ ต.ละหาร อ.ยี่งอ จังหวัดนราธิวาส วงเงิน ๕,๕๔๐,๗๐๐.-บาท ที่ทำการปกครองอำเภอยี่งอ

๓.๓ โครงการเร่งรัดการแก้ไขปัญหาและพัฒนาสุขภาพสตรีและเด็กในจังหวัดนราธิวาส กิจกรรมจัดซื้อคู่มือสำหรับเก็บสำรองเลือดใน รพช. วงเงิน ๑,๘๗๐,๐๐๐.-บาท สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดนราธิวาส

๓.๔ โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการท่องเที่ยวชุมชนและประสานพลังประชารัฐ และตลาด MICE กิจกรรมปรับปรุงสวนดอกไม้สุคีรินเพื่อการท่องเที่ยวอย่างยั่งยืน วงเงิน ๑๒,๔๗๒,๘๐๐.-บาท ที่ทำการปกครองอำเภอสุคีริน

๔. ตรวจสอบด้าน Information Technology จำนวน ๑ กระบวนงานคือ

๔.๑ ด้านการควบคุมทั่วไป (General Control)

๕. ตรวจสอบด้าน Operational Audit จำนวน ๑ หน่วย คือ

๕.๑ ตามหน่วยงานที่กำหนดตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance)

๖. ตรวจสอบด้าน Management Audit จำนวน ๑ หน่วย คือ

๖.๑ ตามหน่วยงานที่กำหนดตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และด้านการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance)

๗. การให้คำปรึกษา (Consulting)

๗.๑ ด้านการเงิน การบัญชี พัสดุ การบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน งบประมาณ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|------------------------------|-------------------------------------|
| ๑. นางละมัย เจริญโสภา | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นางสาวเนาวรัตน์ แก้วประสพ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ได้รับจัดสรรจากสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย ประกอบด้วย

- | | |
|--|-------------|
| ๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง | ๑๐,๐๐๐- บาท |
| ๒. ค่าอบรม/สัมมนา | ๓๕,๐๐๐.-บาท |
| ๓. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น ค่าวัสดุสำนักงาน และครุภัณฑ์ เป็นต้น | ๕,๐๐๐.-บาท |
| รวมเป็นเงินทั้งสิ้น | ๕๐,๐๐๐.-บาท |

ลงชื่อ

(นางละมัย เจริญโสภา)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนราธิวาส

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

ลงชื่อ

(นายสุรพร พร้อมมูล)

ผู้ว่าราชการจังหวัดนราธิวาส

ผู้อนุมัติ