

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดสตูล
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี การรับ-จ่าย เงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-payment) และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติ คณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอ และเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงาน และดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทาง ในการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด และบรรลุผลสัมฤทธิ์ ของงาน รวมทั้งการบริหารจัดการที่ดี
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดสตูล จะตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance) ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) และการตรวจสอบอื่นๆ หน่วยรับตรวจและโครงการ ที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑. ตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance)

๑.๑ ตรวจสอบสำนักงานจังหวัด งบสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย (รหัสงบประมาณ ๑๕๐๒) และ งบกรมจังหวัด (รหัสงบประมาณ Gxxx) เป็นประจำทุกปี ปีละ ๑ ครั้ง (นับเป็น ๑ หน่วยรับตรวจ) โดยให้เน้น ตรวจสอบในประเด็น บัญชีลูกหนี้เงินยืมราชการ บัญชีพัสดุพัสดุสิน/บัญชีพัสดุระหว่างก่อสร้าง บัญชีเงินประกัน สัญญา/บัญชีเงินประกันอื่น บัญชีเงินฝากคลัง งบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร และในประเด็นอื่นๆ ที่เห็นว่า จะเป็นความเสี่ยงที่เป็นนัยสำคัญตามผลการประเมินระบบควบคุมภายใน หรือผลการประเมินความเสี่ยง

๑.๒ ตรวจสอบส่วนราชการส่วนภูมิภาค จำนวน ๖ หน่วยงาน ดังนี้

- ๑) สำนักงานประชาสัมพันธ์จังหวัดสตูล
- ๒) สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดสตูล
- ๓) สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดสตูล
- ๔) สำนักงานสถิติจังหวัดสตูล
- ๕) สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดสตูล
- ๖) สำนักงานคลังจังหวัดสตูล

สำเนาถูกต้อง

นาง

(นางสาวอรุณา อินทร์ตัน)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

๒. ตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit)

ตรวจสอบโครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด และงบกลุ่มจังหวัดที่ให้จังหวัดเบิกแทน (รหัส G) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ - ๒๕๖๖ ตามผลการประเมินความเสี่ยง โดยตรวจสอบประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ความคุ้มค่าของโครงการ จำนวน ๒ โครงการ ดังนี้

๑) โครงการปรับปรุงซ่อมแซมสะพานทำเทียบเรือตะโละวาว กิจกรรม ก่อสร้างสะพานทำเทียบเรือตะโละวาว ขนาดยาว ๑๙๘ เมตร กว้าง ๔ เมตร ยาว ๘ เมตร กว้าง ๔๔ เมตร (ช่วงหัวตัวT) และพร้อมสิ่งก่อสร้างประกอบ ตำบลเกาะสาหร่าย , อำเภอเมืองสตูล จังหวัดสตูล งบประมาณกรมจังหวัดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นเงิน ๒๐,๒๒๗,๗๐๐ บาท

หน่วยงานรับผิดชอบ อุทยานแห่งชาติตะรุเตา

๒) โครงการพัฒนาอุทยานแห่งชาติตะรุเตาเพื่อรองรับการท่องเที่ยวเชิงนิเวศระดับนานาชาติปลอดภัยใส่ใจสิ่งแวดล้อม กิจกรรมที่ ๕ พัฒนาสิ่งอำนวยความสะดวกบนเกาะหลีเป๊ะ งบประมาณกรมจังหวัดประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เป็นเงิน ๙,๙๕๗,๐๐๐ บาท

หน่วยงานรับผิดชอบ อุทยานแห่งชาติตะรุเตา

๓. ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน ๑ งาน

๔. การบริการให้คำปรึกษา การให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งมติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด ในด้านการเงิน บัญชี พัสดุ การบริหารงบประมาณ และด้านอื่นๆ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวอรพินทร์ อัจหาญ หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดสตูล

๒. นางสาวกรรมา อินทร์นั ตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย

๑. ค่าวัสดุสำนักงาน จำนวนเงิน ๒๕,๐๐๐.- บาท

๒. ค่าใช้สอย

๒.๑ ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ประชุม จำนวนเงิน ๔๕,๐๐๐.- บาท

สัมมนาฝึกอบรม ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเช่าที่พัก ค่าพาหนะ

ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง และค่าลงทะเบียนหลักสูตรอื่นๆ

ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตรวจสอบ

๒.๒ ค่าฝึกอบรมหลักสูตร CGIA จำนวนเงิน ๔๐,๐๐๐.- บาท

๓. ค่าตอบแทน

เงินตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ จำนวนเงิน ๓๐,๐๐๐.- บาท

รวมเป็นเงิน ๑๔๐,๐๐๐.- บาท

(หนึ่งแสนสี่หมื่นบาทถ้วน)

หมายเหตุ : ทุกรายการสามารถถัวจ่ายได้

ลงชื่อ

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวอรพินทร์ อัจหาญ)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดสตูล

สำเนาถูกต้อง

ลงชื่อ

ผู้อนุมัติ

นางสาวกรรมา อินทร์นั

(นายชาติรีณ กลาง)

(นางสาวกรรมา อินทร์นั) -

รองผู้ว่าราชการจังหวัด รักษาการแทน

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ผู้ว่าราชการจังหวัดสตูล