

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครสวรรค์
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านงบประมาณ การเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติ คณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ และแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไข ปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครสวรรค์ จะดำเนินการตรวจสอบด้านการเงินการบัญชีและการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance Audit) , ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) , ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) , ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) และด้านการบริหาร (Management Audit) โดยมีหน่วยรับตรวจและโครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑. การตรวจสอบด้านการเงินการบัญชีและการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance Audit)
ตรวจสอบสำนักงานจังหวัด และส่วนราชการสังกัดส่วนราชการภูมิภาค จำนวน ๘ หน่วยงาน ดังนี้

- ๑) สำนักงานยุติธรรมจังหวัดนครสวรรค์
- ๒) สำนักงานประกันสังคมจังหวัดนครสวรรค์
- ๓) สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดนครสวรรค์
- ๔) สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครสวรรค์
- ๕) สำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัดนครสวรรค์
- ๖) สำนักงานประมงจังหวัดนครสวรรค์
- ๗) สำนักงานจังหวัดนครสวรรค์ (จำนวน ๒ ครั้ง)
- ๘) สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครสวรรค์ (ตรวจเงินตรงราชการเพื่อช่วยเหลือ

ผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน)

โดยกำหนดเรื่องในการตรวจสอบ ดังนี้

- ส่วนราชการสังกัดส่วนภูมิภาค หน่วยงานที่ ๑ - ๖ ตรวจสอบด้านการเงินการบัญชีและการปฏิบัติตามข้อกำหนด ได้แก่ บัญชีเงินสดในมือ , งบกระหายอดบัญชีเงินฝากธนาคาร , ลูกหนี้เงินยืมราชการ , รายได้แผ่นดิน และการนำเงินรายได้แผ่นดินส่งคลัง , การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการ , ใบสำคัญจ่าย , การจัดซื้อจัดจ้าง , การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ ยานพาหนะ และการสอบทานระบบการควบคุมภายใน

- สำนักงานจังหวัด หน่วยงานที่ ๗ ตรวจสอบงบสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย (รหัสงบประมาณ ๑๕๐๒) และงบกรมจังหวัด (รหัสงบประมาณ Gxxx) รายการต่าง ๆ ดังนี้

- (๑) บัญชีลูกหนี้เงินยืมราชการ
- (๒) บัญชีพัสดุพัสดุสิน /บัญชีพัสดุงานระหว่างก่อสร้าง
- (๓) บัญชีเงินประกัน /บัญชีเงินประกันอื่น
- (๔) บัญชีเงินฝากคลัง
- (๕) กระทบยอดเงินฝากธนาคาร

- สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครสวรรค์ หน่วยงานที่ ๘ สุ่มตรวจสอบติดตามการใช้จ่ายเงินทศรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน

๒. การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) ตรวจสอบโครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด และงบกลุ่มจังหวัด ที่ให้จังหวัดเบิกแทน (รหัส G) งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๒ โครงการ ดังนี้

๑) โครงการส่งเสริมการผลิตและพัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าเกษตร กิจกรรมหลัก พัฒนาปรับปรุงเส้นทางขนส่งพืชผลทางการเกษตร ก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลท์ติกคอนกรีต สายบ้าน เขาทอง - บ้านพระนอน อำเภอพยุหะคีรี อำเภอเมือง จังหวัดนครสวรรค์

งบประมาณกลุ่มจังหวัดปี ๒๕๖๕ จำนวนเงิน ๓๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท

หน่วยงานรับผิดชอบ แขวงทางหลวงชนบทนครสวรรค์

๒) โครงการบริหารจัดการการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อลดผลกระทบจากภัยพิบัติ กิจกรรมก่อสร้างเขื่อนป้องกันตลิ่งริมแม่น้ำ หมู่ที่ ๒ ตำบลบางม่วง อำเภอเมืองนครสวรรค์ จังหวัดนครสวรรค์ ความยาว ๔๓๐ เมตร

งบประมาณจังหวัดปี ๒๕๖๕ จำนวนเงิน ๑๘,๐๐๐,๐๐๐ บาท

หน่วยงานรับผิดชอบ สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดนครสวรรค์

๓. การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) จำนวน ๑ ระบบ ดังนี้

* สำนักงานจังหวัดนครสวรรค์ ตรวจสอบระบบสารสนเทศในการดำเนินงาน

๔. การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจตามแผนการตรวจสอบด้าน F&C

๕. การตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) ตรวจสอบการบริหารจัดการให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจและหลักการกำกับดูแลที่ดี (Good Government) ของหน่วยรับตรวจ ตามแผนการตรวจสอบด้าน F&C

๖. การบริการให้คำปรึกษา

* กิจกรรม/เรื่องที่ทำให้บริการคำปรึกษา ได้แก่ การเงินการบัญชี การพัสดุ งบประมาณ ระบบการควบคุมภายใน ฯลฯ

๗. จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงาน และติดตามผลการตรวจสอบ

* จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงาน จำนวน ๓ ครั้ง และติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะสำหรับหน่วยรับตรวจที่มีข้อสังเกต

๘. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

* จัดทำแบบประเมินความเสี่ยง กำหนดเกณฑ์และปัจจัยเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

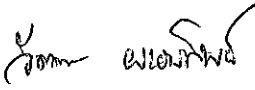
ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ


- | | |
|----------------------------|-------------------------------------|
| ๑. นางวัฒนา ฝะอบทิพย์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นางสาวธนะภา ทรัพย์สกุล | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๓. นายศิริพงษ์ สามารถเจริญ | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |

งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	เป็นเงิน	๓๐,๐๐๐.-	บาท
๒. ค่าอบรม / สัมมนา	เป็นเงิน	๒๐,๐๐๐.-	บาท
๓. ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น ค่าวัสดุสำนักงาน	เป็นเงิน	<u>๓๐,๐๐๐.-</u>	บาท
	รวมเป็นเงินทั้งสิ้น	<u>๑๒๐,๐๐๐.-</u>	บาท

ลงชื่อ  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางวัฒนา ฝะอบทิพย์)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครสวรรค์

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายชยันต์ ศิริมาศ)
ผู้ว่าราชการจังหวัดนครสวรรค์

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครสวรรค์
แผนการตรวจสอบภายในระยะยาว
ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ถึง พ.ศ. ๒๕๖๘

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านงบประมาณ การเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อสอบทานการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติ คณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ และแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไข ปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครสวรรค์ จะดำเนินการตรวจสอบด้านการเงินการบัญชีและการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance Audit) , ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) , ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) , ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) และด้านการบริหาร (Management Audit) โดยแบ่งการตรวจสอบเป็น ๓ ปี ดังนี้

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

๑. การตรวจสอบด้านการเงินการบัญชีและการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance Audit) ตรวจสอบสำนักงานจังหวัด และส่วนราชการสังกัดส่วนราชการภูมิภาค จำนวน ๘ หน่วยงาน ดังนี้

- ๑) สำนักงานยุติธรรมจังหวัดนครสวรรค์
- ๒) สำนักงานประกันสังคมจังหวัดนครสวรรค์
- ๓) สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานจังหวัดนครสวรรค์
- ๔) สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครสวรรค์
- ๕) สำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัดนครสวรรค์
- ๖) สำนักงานประมงจังหวัดนครสวรรค์
- ๗) สำนักงานจังหวัดนครสวรรค์ (จำนวน ๒ ครั้ง)
- ๘) สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครสวรรค์ (ตรวจเงินตรงราชการเพื่อช่วยเหลือ

ผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน)

โดยกำหนดเรื่องในการตรวจสอบ ดังนี้

- ส่วนราชการสังกัดส่วนภูมิภาค หน่วยงานที่ ๑ - ๖ ตรวจสอบด้านการเงินการบัญชีและการปฏิบัติตามข้อกำหนด ได้แก่ บัญชีเงินสดในมือ , งบกระทบยอดบัญชีเงินฝากธนาคาร , ลูกหนี้เงินยืมราชการ , รายได้แผ่นดิน และการนำเงินรายได้แผ่นดินส่งคลัง , การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการ , ใบสำคัญจ่าย , การจัดซื้อจัดจ้าง , การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ ยานพาหนะ และการสอบทานระบบการควบคุมภายใน

- สำนักงานจังหวัด หน่วยงานที่ ๗ ตรวจสอบงบสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย (รหัสงบประมาณ ๑๕๐๒) และงบกรมจังหวัด (รหัสงบประมาณ Gxxx) รายการต่าง ๆ ดังนี้

- (๑) บัญชีลูกหนี้เงินยืมราชการ
- (๒) บัญชีพัสดุพัสดุสิน /บัญชีพัสดุงานระหว่างก่อสร้าง
- (๓) บัญชีเงินประกัน /บัญชีเงินประกันอื่น
- (๔) บัญชีเงินฝากคลัง
- (๕) กระทบยอดเงินฝากธนาคาร

- สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดนครสวรรค์ หน่วยงานที่ ๘ สุ่มตรวจสอบติดตามการใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน

๒. การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) ตรวจสอบโครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด และงบกลุ่มจังหวัด ที่ให้จังหวัดเบิกแทน (รหัส G) งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๒ โครงการ ดังนี้

๑) โครงการส่งเสริมการผลิตและพัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าเกษตร กิจกรรมหลัก พัฒนาปรับปรุงเส้นทางขนส่งพืชผลทางการเกษตร ก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลท์ติกคอนกรีต สายบ้าน เขาทอง - บ้านพระนอน อำเภอพยุหะคีรี อำเภอเมือง จังหวัดนครสวรรค์

งบประมาณกลุ่มจังหวัดปี ๒๕๖๕ จำนวนเงิน ๓๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท

หน่วยงานรับผิดชอบ แขวงทางหลวงชนบทนครสวรรค์

๒) โครงการบริหารจัดการการป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย เพื่อลดผลกระทบจากภัยพิบัติ กิจกรรมก่อสร้างเขื่อนป้องกันตลิ่งริมแม่น้ำ หมู่ที่ ๒ ตำบลบางม่วง อำเภอเมืองนครสวรรค์ จังหวัดนครสวรรค์ ความยาว ๔๓๐ เมตร

งบประมาณจังหวัดปี ๒๕๖๕ จำนวนเงิน ๑๘,๐๐๐,๐๐๐ บาท

หน่วยงานรับผิดชอบ สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดนครสวรรค์

๓. การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) จำนวน ๑ ระบบ ดังนี้

* สำนักงานจังหวัดนครสวรรค์ ตรวจสอบระบบสารสนเทศในการดำเนินงาน

๔. การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจตามแผนการตรวจสอบด้าน F&C

๕. การตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) ตรวจสอบการบริหารจัดการให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจและหลักการกำกับดูแลที่ดี (Good Government) ของหน่วยรับตรวจ ตามแผนการตรวจสอบด้าน F&C

๖. การบริการให้คำปรึกษา

* กิจกรรม/เรื่องที่ได้รับบริการคำปรึกษา ได้แก่ การเงินการบัญชี การพัสดุ งบประมาณ ระบบการควบคุมภายใน ฯลฯ

๗. จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงาน และติดตามผลการตรวจสอบ

* จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงาน จำนวน ๓ ครั้ง และติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะสำหรับหน่วยรับตรวจที่มีข้อสังเกต

๘. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

* จัดทำแบบประเมินความเสี่ยง กำหนดเกณฑ์และปัจจัยเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๗

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๑. การตรวจสอบด้านการเงินการบัญชีและการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance Audit) ตรวจสอบสำนักงานจังหวัด และส่วนราชการสังกัดส่วนราชการภูมิภาค
 - * ตามแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของกระทรวงมหาดไทย ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๒. การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) ตรวจสอบโครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด และงบกลุ่มจังหวัด ที่ให้จังหวัดเบิกแทน (รหัส G) งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
 - * ตามแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของกระทรวงมหาดไทย ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
๓. การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) จำนวน ๑ ระบบ ดังนี้
 - * สำนักงานจังหวัดนครสวรรค์ ตรวจสอบระบบสารสนเทศในการดำเนินงาน
๔. การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ตามแผนการตรวจสอบด้าน F&C
๕. การตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) ตรวจสอบการบริหารจัดการให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจและหลักการกำกับดูแลที่ดี (Good Government) ของหน่วยรับตรวจ ตามแผนการตรวจสอบด้าน F&C
๖. การบริการให้คำปรึกษา
 - * กิจกรรม/เรื่องที่ทำให้บริการคำปรึกษา ได้แก่ การเงินการบัญชี การพัสดุ งบประมาณ ระบบการควบคุมภายใน ฯลฯ
๗. จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงาน และติดตามผลการตรวจสอบ
 - * จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงาน จำนวน ๓ ครั้ง และติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะสำหรับหน่วยรับตรวจที่มีข้อสังเกต
๘. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘
 - * จัดทำแบบประเมินความเสี่ยง กำหนดเกณฑ์และปัจจัยเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยง เพื่อวางแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘

งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๑. การตรวจสอบด้านการเงินการบัญชีและการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance Audit) ตรวจสอบสำนักงานจังหวัด และส่วนราชการสังกัดส่วนราชการภูมิภาค
 - * ตามแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของกระทรวงมหาดไทย ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
๒. การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) ตรวจสอบโครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด และงบกลุ่มจังหวัด ที่ให้จังหวัดเบิกแทน (รหัส G) งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗
 - * ตามแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของกระทรวงมหาดไทย ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘
๓. การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) จำนวน ๑ ระบบ ดังนี้
 - * สำนักงานจังหวัดนครสวรรค์ ตรวจสอบระบบสารสนเทศในการดำเนินงาน
๔. การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) ประเมินระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจ ตามแผนการตรวจสอบด้าน F&C
๕. การตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) ตรวจสอบการบริหารจัดการให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับภารกิจและหลักการกำกับดูแลที่ดี (Good Government) ของหน่วยรับตรวจ ตามแผนการตรวจสอบ

๖. การบริการให้คำปรึกษา

* กิจกรรม/เรื่องที่ทำให้บริการคำปรึกษา ได้แก่ การเงินการบัญชี การพัสดุ งบประมาณ ระบบการควบคุมภายใน ฯลฯ

๗. การติดตามผลการตรวจสอบ

* จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงาน จำนวน ๓ ครั้ง และติดตามผลการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะสำหรับหน่วยรับตรวจที่มีข้อสังเกต

๘. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙


* จัดทำแบบประเมินความเสี่ยง กำหนดเกณฑ์และปัจจัยเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความเสี่ยง เพื่อวางแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๙


ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|----------------------------|-------------------------------------|
| ๑. นางวัฒนา ฝะอบทิพย์ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นางสาวธนะภา ทรัพย์สกุล | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๓. นายศิริพงษ์ สามารถเจริญ | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายการ	งปม. ๒๕๖๖	งปม. ๒๕๖๗	งปม. ๒๕๖๘
๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	๓๐,๐๐๐.- บาท	๓๐,๐๐๐.- บาท	๓๐,๐๐๐.- บาท
๒. ค่าอบรม / สัมมนา	๖๐,๐๐๐.- บาท	๖๐,๐๐๐.- บาท	๖๐,๐๐๐.- บาท
๓. ค่าใช้จ่ายอื่น เช่นค่าวัสดุ	๓๐,๐๐๐.- บาท	๓๐,๐๐๐.- บาท	๓๐,๐๐๐.- บาท
รวม	๑๒๐,๐๐๐.-บาท	๑๒๐,๐๐๐.-บาท	๑๒๐,๐๐๐.-บาท

ลงชื่อ  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางวัฒนา ฝะอบทิพย์)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดนครสวรรค์

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ
(นายชยันต์ ศิริมาศ)
ผู้ว่าราชการจังหวัดนครสวรรค์