

นโยบายการดำเนินงาน

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดอุดรดิตถ์ มีการกำหนดนโยบายเพื่อผลักดันการบริหารงานของส่วนราชการให้บรรลุเป้าหมาย ของการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี โดยเน้นการดำเนินการ ดังนี้

๑. นโยบายงานตรวจสอบด้านการเงินการบัญชี เป็นการตรวจสอบทางการเงิน (Financial Audit) ตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Audit) ตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operation Audit) และตรวจสอบการบริหาร (Management Audit) หน่วยรับตรวจตามแผน เรื่อง การเก็บรักษาเงิน การรับนำส่งเงิน และการจ่ายเงินผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment) เงินยืม การบริหารงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ ตลอดจนการบัญชี การบริหารพัสดุ การใช้ประโยชน์ ความคุ้มค่า

๒. นโยบายงานตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ (Financial & Compliance Audit) ของโครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด และงบกลุ่มจังหวัดที่ให้จังหวัดเบิกแทน หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดอุดรดิตถ์ทำการตรวจสอบการปฏิบัติงานการจัดซื้อจัดจ้างและการเบิกจ่ายเงิน เป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐, ระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐, ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการเบิกเงินจากคลัง การรับเงิน การจ่ายเงิน การเก็บรักษาเงิน และการนำเงินส่งคลัง พ.ศ. ๒๕๖๒ และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๓. นโยบายงานตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดอุดรดิตถ์ ทำการตรวจสอบการดำเนินงานถึงความมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ความคุ้มค่า และยั่งยืนของโครงการ

๔. นโยบายงานตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดอุดรดิตถ์ทำการตรวจสอบการควบคุมทั่วไปและการควบคุมการปฏิบัติการในระบบภูมิสารสนเทศประมง (Fisheries Map)

ทั้งนี้ การดำเนินงานตรวจสอบจะดำเนินการภายใต้การมีส่วนร่วมของหน่วยรับตรวจ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้เกี่ยวข้อง และประสานการปฏิบัติงานในการจัดทำแผนการตรวจสอบและการตรวจสอบกับสำนักตรวจเงินแผ่นดินจังหวัดอุดรดิตถ์
