หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์
แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓
(ฉบับปรับปรุง ณ วันที่ ๒๙ พฤษภาคม ๒๕๖๓)

.....

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด

๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม

๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี

๕. ให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

๖. เพื่อติดตามตรวจสอบ เร่งรัด และกำกับดูแลการใช้จ่ายงบประมาณ โครงการเน้นหนักตามนโยบายรัฐบาลและกระทรวงมหาดไทย

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์ จะตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชีและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financial & Compliance Audit) ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) ด้านการปฏิบัติงาน (Operationnal Audit) การตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) และการบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) มีหน่วยรับตรวจและโครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑. การตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financial & Compliance Audit)

๑.๑ ส่วนราชการส่วนภูมิภาค จำนวน ๖ หน่วยงาน ดังนี้

๑) สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดบุรีรัมย์

๒) สำนักงานสหกรณ์จังหวัดบุรีรัมย์

๓) เรือนจำจังหวัดบุรีรัมย์

๔) สำนักงานแรงงานจังหวัดบุรีรัมย์

๕) สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดบุรีรัมย์

๖) สำนักงานจังหวัดบุรีรัมย์

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๖๐ คน/วัน

๑.๒ หน่วยงานอื่นที่ได้รับงบประมาณโครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด และงบกลุ่มจังหวัดที่ให้จังหวัดเบิกแทน (รหัส G) จำนวน ๖ โครงการ ดังนี้

- เอกสารหมายเลข ๑ (โครงการ ลำดับที่ ๑ – ๒ และ ๖ - ๙)

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๓๐ คนวัน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ ด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financial & Compliance Audit)

๑. นางอมรรัตน์ นามวงศ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ

๒. นางสาวสถาพร ชาชุม ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

๒. การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) โดยตรวจสอบโครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ - ๒๕๖๒ จำนวน ๖ โครงการ ดังนี้

๒.๑ โครงการปรับปรุง/พัฒนา และบริหารจัดการน้ำอย่างเป็นระบบ กิจกรรมปรับปรุงฟื้นฟูและบูรณะแหล่งน้ำเดิม เพื่อป้องกันภัยแล้งและแก้ปัญหาอุทกภัย

๑) พัฒนาแหล่งน้ำคลองกุดน้ำใส-ลำสะแทด หมู่ที่ ๓ บ้านบาก ตำบลกู่สวนแตง อำเภอบ้านใหม่ไชยพจน์ จังหวัดบุรีรัมย์ (๙,๙๔๓,๐๐๐)

๒) พัฒนาแหล่งน้ำลำปะเทียและแก้มลิง หมู่ที่ ๑๐ ถึง หมู่ที่ ๖ ตำบลยายแย้มวัฒนา อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์ (๙,๙๘๐,๐๐๐)

วงเงินงบประมาณ ๑๙,๙๒๓,๐๐๐ บาท : โครงการชลประทานบุรีรัมย์

๒.๒ โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมพัฒนาเส้นทางและสิ่งอำนวยความสะดวกเพื่อการท่องเที่ยว (สุ่มตรวจ ๑ สายทาง)

รายการก่อสร้างถนนลาดยางผิวทางแอสฟัลติกคอนกรีต สาย แยกทางหลวงหมายเลข ๒๔๔๕ - เชื่อมทางหลวงหมายเลข ๒๑๘ บ้านห้วย อำเภอเมือง จังหวัดบุรีรัมย์ ผิวจราจรกว้าง ๖.๐๐ เมตร ไหล่ทางกว้างข้างละ ๐.๐๐ - ๑.๕๐ เมตร ระยะทาง ๓.๐๐๐ กิโลเมตร

วงเงินงบประมาณ ๓๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท : แขวงทางหลวงชนบทบุรีรัมย์

๒.๓ โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมพัฒนาศักยภาพแหล่งท่องเที่ยวจังหวัดบุรีรัมย์

รายการกิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์อนุสาวรีย์เราสู้ เป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์ หมู่ที่ ๙ ตำบลโนนดินแดง อำเภอโนนดินแดง จังหวัดบุรีรัมย์

วงเงินงบประมาณ ๓,๘๐๐,๐๐๐ บาท : ที่ทำการปกครองอำเภอโนนดินแดง

๒.๔ โครงการพัฒนาสินค้า/บริการด้านการท่องเที่ยวกิจกรรมยกระดับผลิตภัณฑ์ชุมชนและท้องถิ่นสู่อุตสาหกรรมเชิงสร้างสรรค์

วงเงินงบประมาณ ๓,๒๗๗,๒๐๐ บาท : ศูนย์หม่อนไหมเฉลิมพระเกียรติจังหวัดบุรีรัมย์

๒.๕ โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมสร้างและเผยแพร่ภาพลักษณ์เมืองบุรีรัมย์ (Buriram Blue City)

รายการส่งเสริมและประชาสัมพันธ์อาคาร Blue Heart Center "ศูนย์เรียนรู้และท่องเที่ยวครบวงจร"

วงเงินงบประมาณ ๒๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท : สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดบุรีรัมย์

๒.๖ โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมพัฒนาศักยภาพแหล่งท่องเที่ยวจังหวัดบุรีรัมย์

กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์พระพุทธประโคนชัยมหามิ่งมงคล สวนป่าเฉลิมพระเกียรติ หมู่ที่ ๑๑ บ้านโนนสวรรค์ ตำบลบ้านไทร อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ ๑ แห่ง

วงเงินงบประมาณ ๘,๐๐๐,๐๐๐ บาท : ที่ทำการปกครองอำเภอประโคนชัย

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๓/๖๐ คน/วัน

๓. การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) : จำนวน ๑ ระบบ
อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๓/๑๐ คน/วัน

๔. การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) จำนวน ๑ โครงการ ดังนี้
- โครงการตามมาตรการสำคัญเร่งด่วนตามข้อสั่งการและนโยบายรัฐบาล
อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๓/๑๐ คนวัน

๕. การตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) จำนวน ๑ โครงการ ดังนี้
- โครงการตามมาตรการสำคัญเร่งด่วนตามข้อสั่งการและนโยบายรัฐบาล
อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๓/๑๐ คน/วัน

๖. การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) : ด้านการจัดซื้อ/จัดจ้าง การเบิกจ่ายเงิน และการบริหารงบประมาณ ฯลฯ

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๓/๓๕ คน/วัน

๗. การตรวจสอบเรื่องอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมายในภารกิจที่สำคัญของจังหวัดบุรีรัมย์
อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๓/๒๕ คน/วัน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางอมรรัตน์ นามวงศ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๒. นายประสิทธิ์ หาคุ้มคลัง ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๓. นางสาวสถาพร ซาซุม ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	เป็นเงิน	๔๐,๐๐๐	บาท
๒. ค่าใช้จ่ายในการอบรม/สัมมนา	เป็นเงิน	๘๐,๐๐๐	บาท
๓. ค่าวัสดุ/ครุภัณฑ์สำนักงาน	เป็นเงิน	๕๐,๐๐๐	บาท
๔. ค่าจ้างเหมาบริการเจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป	เป็นเงิน	๑๘๐,๐๐๐	บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น (สามแสนห้าหมื่นบาทถ้วน)		๓๕๐,๐๐๐	บาท

ลงชื่อ ..... ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางอมรรัตน์ นามวงศ์)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์

ลงชื่อ ..... ผู้อนุมัติ
(นายธัชกร หัตถาธยากูล)
ผู้ว่าราชการจังหวัดบุรีรัมย์

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์

ขอบเขตการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

(ฉบับปรับปรุง ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2563)

ที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลา												จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
ตรวจสอบด้าน Financial & Compliance Audit ส่วนราชการส่วนภูมิภาค																
1	สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดบุรี	ปานกลาง						↔							2/10	1.นางอมรรัตน์ นามวงศ์
2	สำนักงานสหกรณ์จังหวัดบุรีรัมย์	ปานกลาง						↔							2/10	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
3	เรือนจำจังหวัดบุรีรัมย์	ปานกลาง									↔				2/10	2.นางสาวสถาพร ชาชุม
4	สำนักงานแรงงานจังหวัดบุรีรัมย์	ปานกลาง										↔			2/10	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
5	สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดบุรีรัม	ปานกลาง											↔		2/10	
6	สำนักงานจังหวัดบุรีรัมย์	ต่ำ												↔	2/10	
ตรวจสอบด้าน Financial & Compliance Audit ตามแนวทางกระทรวงมหาดไทย																
7	หน่วยงานอื่นที่ได้รับงบประมาณโครงการภายใต้ งบประมาณกรมจังหวัด และงบกลุ่มจังหวัดที่ให้ จังหวัดเบิกแทน (รหัส G) จำนวน 6 โครงการ (เอกสารหมายเลข 1) ลำดับที่ 1 - 2, 6 - 9	สูง				←	—	—	—	—	—	—	—	→	2/30	1.นางอมรรัตน์ นามวงศ์
		ปานกลาง				←	—	—	—	—	—	—	—	→		นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
																2.นางสาวสถาพร ชาชุม
																นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
ตรวจสอบด้าน Performance Audit																
1	หน่วยงานอื่นที่ได้รับงบประมาณโครงการภายใต้ งบประมาณกรมจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 - 2562 จำนวน 6 โครงการ (เอกสารหมายเลข 2) ลำดับที่ 1 - 2, 6 - 9	สูง				←	—	—	—	—	—	—	—	→	3/60	1.นางอมรรัตน์ นามวงศ์
		ปานกลาง				←	—	—	—	—	—	—	—	→		นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
																2.นายประสิทธิ์ หาคุ้มคลัง
																นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
																3.นางสาวสถาพร ชาชุม
																นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

ที่	หน่วยรับตรวจ/กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลา												จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.		
ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ																
1	การดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Audit) จำนวน 1 ระบบ	สูง									←	—	—	→	3/10	1.นางอมรรัตน์ นามวงศ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ 2.นายประสิทธิ์ หาคุ้มคลัง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ 3.นางสาวสถาพร ชาชุม นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
ตรวจสอบด้าน Operation Audit																
1	โครงการตามมาตรการสำคัญเร่งด่วนตามข้อสั่งการและนโยบายรัฐบาล	ปานกลาง			←	→									3/10	
ตรวจสอบด้าน Management Audit																
1	โครงการตามมาตรการสำคัญเร่งด่วนตามข้อสั่งการและนโยบายรัฐบาล	ปานกลาง			←	→									3/10	
การให้คำปรึกษา																
1	กิจกรรม/เรื่องที่ให้คำปรึกษา : ด้านการจัดซื้อ/จัดจ้าง การเบิกจ่ายเงิน และการบริหารงบประมาณ	สูง	←	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	→	3/35	
งานอื่นๆ																
1	การตรวจสอบเรื่องอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมายในภารกิจที่สำคัญของจังหวัดบุรีรัมย์	สูง	←	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	→	3/25	
															3/240	

เอกสารหมายเลข ๑

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์

การจัดลำดับความเสี่ยงการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Financail & Compliance)

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

(ฉบับปรุงปรุง ณ วันที่ ๒๙ พฤษภาคม ๒๕๖๓)

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	หน่วยดำเนินการ	แหล่งงบประมาณ	ค่าระดับความเสี่ยง
๑	**โครงการปรับปรุง/พัฒนา และบริหารจัดการน้ำอย่างเป็นระบบ กิจกรรมปรับปรุงฟื้นฟูและบูรณะแหล่งน้ำเดิม เพื่อป้องกันภัยแล้งและแก้ปัญหาอุทกภัย** ๑) พัฒนาแหล่งน้ำคลองกุดน้ำใส-ลำสะแทด หมู่ที่ ๓ บ้านบาก ตำบลกู่สวนแตง อำเภอบ้านใหม่ไชยพจน์ จังหวัดบุรีรัมย์ (๙,๙๔๓,๐๐๐) ๒) พัฒนาแหล่งน้ำลำปะเทียและแก้มลิง หมู่ที่ ๑๐ ถึง หมู่ที่ ๖ ตำบลยายแย้มวัฒนา อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์ (๙,๙๘๐,๐๐๐)	๑๙,๙๒๓,๐๐๐.๐๐ ✓	โครงการชลประทานบุรีรัมย์ (ตรวจแล้ว)	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	สูง
๒	**โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมพัฒนาเส้นทางและสิ่งอำนวยความสะดวกเพื่อการท่องเที่ยว** (สุ่มตรวจ ๑ สายทาง) รายการก่อสร้างถนนลาดยางผิวทางแอสฟัลติกคอนกรีต สาย แยกทางหลวงหมายเลข ๒๔๔๕ - เชื่อมทางหลวงหมายเลข ๒๑๘ บ้านห้วย อำเภอเมืองจังหวัดบุรีรัมย์ ผิวจราจรกว้าง ๖.๐๐ เมตร ไหล่ทางกว้างข้างละ ๐.๐๐ - ๑.๕๐ เมตร ระยะทาง ๓.๐๐๐ กิโลเมตร	๓๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ ✓	แขวงทางหลวงชนบทบุรีรัมย์ (เชื่อมโยง)	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	สูง
๓	**โครงการส่งเสริมการผลิต การแปรรูป การตลาด สินค้าเกษตรปลอดภัย กิจกรรมส่งเสริมการผลิตตามแนวเศรษฐกิจพอเพียง** กิจกรรมเพิ่มศักยภาพผลิตอาหารเพื่อลดต้นทุนการเลี้ยงโคเนื้อคุณภาพจังหวัดบุรีรัมย์	๙,๕๓๓,๐๐๐.๐๐	สนง.ปศุสัตว์จังหวัดบุรีรัมย์ (งด - Covid)	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	สูง

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	หน่วยดำเนินการ	แหล่งงบประมาณ	ค่าระดับความเสี่ยง
๔	**โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมสร้างและเผยแพร่ภาพลักษณ์เมือง บุรีรัมย์ (Buriram Blue City) เมืองแห่งการเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์** ๑) ค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมเสวนาประวัติศาสตร์ในหัวข้อ เล่าเรื่องเมืองบุรีรัมย์ เมื่อคุณตาคุณยายยังเด็ก ณ ลานกิจกรรม Blue Heart Center (๑,๐๐๐,๐๐๐) ๒) ค่าจ้างเหมาบริการจัดกิจกรรมเทศกาลท่องเที่ยวเชิงวิถีชีวิต รฦกบุรีรัมย์ Buriram City Festival (๔,๐๐๐,๐๐๐) ๓) ค่าใช้จ่ายในการจัดทำสื่อหนังสั้นเพื่อประชาสัมพันธ์อาคาร Blue Heart Center และบุรีรัมย์ในรูปแบบ ๒๗๐ องศา (๓,๐๐๐,๐๐๐)	๘,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	สนง.การท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดบุรีรัมย์ (๑๑)	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	สูง
๕	**โครงการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพการผลิต/การแปรรูป/การตลาด สินค้าเกษตรปลอดภัย** กิจกรรมส่งเสริมการผลิตผักอินทรีย์	๕,๖๐๐,๐๐๐.๐๐	สนง.เกษตรจังหวัดบุรีรัมย์ (๓๓ - CoVid)	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒ (เงินเหลือจ่าย)	ปานกลาง
๖	**โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมพัฒนาศักยภาพแหล่งท่องเที่ยว จังหวัดบุรีรัมย์** กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์อนุสาวรีย์เราสู้ เป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์ หมู่ที่ ๙ ตำบลโนนดินแดง อำเภอโนนดินแดง จังหวัดบุรีรัมย์	๓,๘๐๐,๐๐๐.๐๐ ✓	ที่ทำการปกครองอำเภอโนนดินแดง (๓๗วงเงิน)	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	ปานกลาง
๗	**โครงการพัฒนาสินค้า/บริการด้านการท่องเที่ยวกิจกรรมยกระดับผลิตภัณฑ์ชุมชนและท้องถิ่นสู่อุตสาหกรรมเชิงสร้างสรรค์**	๓,๒๗๗,๒๐๐.๐๐	ศูนย์หม่อนไหมเฉลิมพระเกียรติจังหวัดบุรีรัมย์ ✓	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	ปานกลาง

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	หน่วยดำเนินการ	แหล่งงบประมาณ	ค่าระดับความเสี่ยง
๘	**โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมสร้างและเผยแพร่ภาพลักษณ์เมืองบุรีรัมย์ (Buriram Blue City)** รายการส่งเสริมและประชาสัมพันธ์อาคาร Blue Heart Center "ศูนย์เรียนรู้และท่องเที่ยวครบวงจร" ๑) จัดสร้างศูนย์การเรียนรู้ TK Park (๙,๐๐๐,๐๐๐) ๒) จัดสร้างพื้นที่ทำงานสาธารณะสำหรับประชาชน Co-Working Space (๓,๐๐๐,๐๐๐) ๓) จัดสร้าง Wifi - café (๒,๕๐๐,๐๐๐) ๔) จัดสร้าง Hall และ Activity Space (๕,๐๐๐,๐๐๐) ๕) สร้างระบบปรับอากาศภายในตัวอาคาร Blue Heart Center (๕,๐๐๐,๐๐๐) ๖) จัดทำป้ายอาคารและป้ายสัญลักษณ์ต่างๆ บริเวณด้านในและโดยรอบอาคาร (๕๐๐,๐๐๐)	๒๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	สนง.การท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดบุรีรัมย์ ✓	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๑ (เงินเหลือจ่าย)	ปานกลาง
๙	**โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมพัฒนาศักยภาพแหล่งท่องเที่ยวจังหวัดบุรีรัมย์** กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์พระพุทธประโคนชัยมหามิ่งมงคล สวนป่าเฉลิมพระเกียรติ หมู่ที่ ๑๑ บ้านโนนสวรรค์ ตำบลบ้านไทร อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ ๑ แห่ง	๘,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	ที่ทำการปกครองอำเภอประโคนชัย ✓	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	ปานกลาง
๑๐	**โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมส่งเสริมการตลาดและประชาสัมพันธ์การท่องเที่ยวจังหวัดบุรีรัมย์ บุรีรัมย์เมืองปราสาทสองยุค Destination of spirit sport speed and Happyness** กิจกรรมค่าใช้จ่ายในการจัดการแสดงแสง สี เสียงตำนานรักภูเขาไฟกระโดง	๓,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	ที่ทำการปกครองจังหวัดบุรีรัมย์	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	ปานกลาง

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	หน่วยดำเนินการ	แหล่งงบประมาณ	ค่าระดับความเสี่ยง
๑๑	**โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมส่งเสริมการตลาดและประชาสัมพันธ์การท่องเที่ยวจังหวัดบุรีรัมย์ บุรีรัมย์เมืองปราสาทสองยุค Destination of spirit sport speed and Happyness** กิจกรรมค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมส่งเสริมการท่องเที่ยว เทศกาลเปิดเมืองบุรีรัมย์ BURIRAM EXPO 2019 THE BEST OF BURIRAM	๓,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	สนง.การท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดบุรีรัมย์	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	ปานกลาง
๑๒	**โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมพัฒนาศักยภาพแหล่งท่องเที่ยวจังหวัดบุรีรัมย์** กิจกรรมปรับปรุงภูมิสถาปัตยกรรมและสถาปัตยกรรมหมู่บ้านโคกเมืองตำบลจรเข้มาก อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์	๑,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	สนง.การท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดบุรีรัมย์	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	ปานกลาง
๑๓	**โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมพัฒนาศักยภาพแหล่งท่องเที่ยวจังหวัดบุรีรัมย์** กิจกรรมปรับปรุงภูมิสถาปัตยกรรมและสถาปัตยกรรมหมู่บ้านเจริญสุขตำบลเจริญสุข อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์	๑,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	สนง.การท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดบุรีรัมย์	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	ปานกลาง

เอกสารหมายเลข ๒

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์

การจัดลำดับความเสี่ยงการตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit)

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

(ฉบับปรุงปรุง ณ วันที่ ๒๙ พฤษภาคม ๒๕๖๓)

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	หน่วยดำเนินการ	แหล่งงบประมาณ	ค่าระดับความเสี่ยง
๑	**โครงการปรับปรุง/พัฒนา และบริหารจัดการน้ำอย่างเป็นระบบ กิจกรรมปรับปรุงฟื้นฟูและบูรณะแหล่งน้ำเดิม เพื่อป้องกันภัยแล้งและแก้ปัญหาอุทกภัย** ๑) พัฒนาแหล่งน้ำคลองกุดน้ำใส-ลำสะแทด หมู่ที่ ๓ บ้านบาก ตำบลกู่สวนแตง อำเภอบ้านใหม่ไชยพจน์ จังหวัดบุรีรัมย์ (๙,๙๔๓,๐๐๐) ๒) พัฒนาแหล่งน้ำลำปะเทียและแก้มลิง หมู่ที่ ๑๐ ถึง หมู่ที่ ๖ ตำบลยายแย้มวัฒนา อำเภอเฉลิมพระเกียรติ จังหวัดบุรีรัมย์ (๙,๙๘๐,๐๐๐)	๑๙,๙๒๓,๐๐๐.๐๐	โครงการชลประทานบุรีรัมย์	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	สูง
๒	**โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอมและกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมพัฒนาเส้นทางและสิ่งอำนวยความสะดวกเพื่อการท่องเที่ยว** (สุ่มตรวจ ๑ สายทาง) รายการก่อสร้างถนนลาดยางผิวทางแอสฟัลติกคอนกรีต สาย แยกทางหลวงหมายเลข ๒๔๔๕ - เชื่อมทางหลวงหมายเลข ๒๑๘ บ้านห้วย อำเภอเมืองจังหวัดบุรีรัมย์ ผิวจราจรกว้าง ๖.๐๐ เมตร ไหล่ทางกว้างข้างละ ๐.๐๐ - ๑.๕๐ เมตร ระยะทาง ๓.๐๐๐ กิโลเมตร	๓๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	แขวงทางหลวงชนบทบุรีรัมย์	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	สูง
๓	**โครงการส่งเสริมการผลิต การแปรรูป การตลาด สินค้าเกษตรปลอดภัย กิจกรรมส่งเสริมการผลิตตามแนวเศรษฐกิจพอเพียง** กิจกรรมเพิ่มศักยภาพผลิตอาหารเพื่อลดต้นทุนการเลี้ยงโคเนื้อคุณภาพจังหวัดบุรีรัมย์	๙,๕๓๓,๐๐๐.๐๐	สนง.ปศุสัตว์จังหวัดบุรีรัมย์	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	สูง

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	หน่วยดำเนินการ	แหล่งงบประมาณ	ค่าระดับความเสี่ยง
๔	**โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมสร้างและเผยแพร่ภาพลักษณ์เมือง บุรีรัมย์ (Buriram Blue City) เมืองแห่งการเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์** ๑) ค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมเสวนาประวัติศาสตร์ในหัวข้อ เล่าเรื่องเมืองบุรีรัมย์ เมื่อคุณตาคุณยายยังเด็ก ณ ลานกิจกรรม Blue Heart Center (๑,๐๐๐,๐๐๐) ๒) ค่าจ้างเหมาบริการจัดกิจกรรมเทศกาลท่องเที่ยวเชิงวิถีชีวิต รฦกบุรีรัมย์ Buriram City Festival (๔,๐๐๐,๐๐๐) ๓) ค่าใช้จ่ายในการจัดทำสื่อหนังสั้นเพื่อประชาสัมพันธ์อาคาร Blue Heart Center และบุรีรัมย์ในรูปแบบ ๒๗๐ องศา (๓,๐๐๐,๐๐๐)	๘,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	สนง.การท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดบุรีรัมย์	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	สูง
๕	**โครงการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพการผลิต/การแปรรูป/การตลาด สินค้าเกษตรปลอดภัย** กิจกรรมส่งเสริมการผลิตผักอินทรีย์	๕,๖๐๐,๐๐๐.๐๐	สนง.เกษตรจังหวัดบุรีรัมย์	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒ (เงินเหลือจ่าย)	ปานกลาง
๖	**โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมพัฒนาศักยภาพแหล่งท่องเที่ยว จังหวัดบุรีรัมย์** กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์อนุสาวรีย์เราสู้ เป็นแหล่งท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์ หมู่ที่ ๙ ตำบลโนนดินแดง อำเภอโนนดินแดง จังหวัดบุรีรัมย์	๓,๘๐๐,๐๐๐.๐๐	ที่ทำการปกครองอำเภอโนนดินแดง	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	ปานกลาง
๗	**โครงการพัฒนาสินค้า/บริการด้านการท่องเที่ยวกิจกรรมยกระดับผลิตภัณฑ์ชุมชนและท้องถิ่นสู่อุตสาหกรรมเชิงสร้างสรรค์**	๓,๒๗๗,๒๐๐.๐๐	ศูนย์หม่อนไหมเฉลิมพระเกียรติจังหวัดบุรีรัมย์	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	ปานกลาง

ลำดับที่	โครงการ/กิจกรรม	งบประมาณ	หน่วยดำเนินการ	แหล่งงบประมาณ	ค่าระดับความเสี่ยง
๘	**โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมสร้างและเผยแพร่ภาพลักษณ์เมืองบุรีรัมย์ (Buriram Blue City)** รายการส่งเสริมและประชาสัมพันธ์อาคาร Blue Heart Center "ศูนย์เรียนรู้และท่องเที่ยวครบวงจร" ๑) จัดสร้างศูนย์การเรียนรู้ TK Park (๙,๐๐๐,๐๐๐) ๒) จัดสร้างพื้นที่ทำงานสาธารณะสำหรับประชาชน Co-Working Space (๓,๐๐๐,๐๐๐) ๓) จัดสร้าง Wifi - cafe (๒,๕๐๐,๐๐๐) ๔) จัดสร้าง Hall และ Activity Space (๕,๐๐๐,๐๐๐) ๕) สร้างระบบปรับอากาศภายในตัวอาคาร Blue Heart Center (๕,๐๐๐,๐๐๐) ๖) จัดทำป้ายอาคารและป้ายสัญลักษณ์ต่างๆ บริเวณด้านในและโดยรอบอาคาร (๕๐๐,๐๐๐)	๒๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	สนง.การท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดบุรีรัมย์	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๑ (เงินเหลือจ่าย)	ปานกลาง
๙	**โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมพัฒนาศักยภาพแหล่งท่องเที่ยวจังหวัดบุรีรัมย์** กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์พระพุทธประโคนชัยมหามิ่งมงคล สวนป่าเฉลิมพระเกียรติ หมู่ที่ ๑๑ บ้านโนนสวรรค์ ตำบลบ้านไทร อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ ๑ แห่ง	๘,๐๐๐,๐๐๐.๐๐	ที่ทำการปกครองอำเภอประโคนชัย	งบจังหวัด ปี ๒๕๖๒	ปานกลาง