หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(ฉบับปรับปรุง ณ วันที่ ๒๘ พฤษภาคม ๒๕๖๔)

.....

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) โดยตรวจสอบส่วนราชการส่วนภูมิภาค จำนวน ๕ หน่วยงาน ดังนี้

๑.๑ สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบุรีรัมย์

๑.๒ สำนักงานพาณิชย์จังหวัดบุรีรัมย์

๑.๓ สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดบุรีรัมย์

๑.๔ สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดบุรีรัมย์

๑.๕ สำนักงานจังหวัดบุรีรัมย์

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๗๐ คนวัน

/ ๒. การตรวจสอบ.....

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

๒.๑ โครงการส่งเสริมการผลิต การแปรรูป การตลาด สินค้าเกษตรปลอดภัย กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพการผลิต การแปรรูป เกษตรอินทรีย์

๑) กิจกรรม การส่งเสริมการผลิตเกษตรอินทรีย์ (๓,๕๗๘,๙๐๐ บาท)

๒) กิจกรรม การแปรรูปข้าวอินทรีย์ในกลุ่มแม่บ้านเกษตรกรและวิสาหกิจชุมชนเพื่อรองรับการท่องเที่ยวในจังหวัดบุรีรัมย์ (๔,๐๑๐,๙๐๐ บาท)

วงเงินงบประมาณ ๗,๕๘๙,๘๐๐บาท : สำนักงานเกษตรจังหวัดบุรีรัมย์

๒.๒ โครงการพัฒนาสินค้า/บริการด้านการท่องเที่ยว กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนายกระดับผลิตภัณฑ์ชุมชน (OTOP/SME)

วงเงินงบประมาณ ๔,๘๕๓,๐๐๐ บาท : สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดบุรีรัมย์

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๖๐ คนวัน

๓. การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) : จำนวน ๑ ระบบ
อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๑๐ คนวัน

๔. การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) จำนวน ๑ โครงการ ดังนี้
- โครงการตามมาตรการสำคัญเร่งด่วนตามข้อสั่งการและนโยบายรัฐบาล
อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๑๐ คนวัน

๕. การตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) จำนวน ๑ โครงการ ดังนี้
- โครงการตามมาตรการสำคัญเร่งด่วนตามข้อสั่งการและนโยบายรัฐบาล
อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๑๐ คนวัน

๖. การบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) : ด้านการจัดซื้อ/จัดจ้าง การเบิกจ่ายเงินและการบริหารงบประมาณ ฯลฯ
อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๔๕ คนวัน

๗. การตรวจสอบเรื่องอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมายในภารกิจที่สำคัญของจังหวัดบุรีรัมย์
อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๓๕ คนวัน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางอมรรัตน์ นามวงศ์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
๒. นางสาวสถาพร ชาชุม ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

/ งบประมาณ.....

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