หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

.....

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

๑. <u>การตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Audit) และการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit)</u> โดยตรวจสอบส่วนราชการส่วนภูมิภาค จำนวน ๓ หน่วยงาน ดังนี้

๑.๑ เรือนจำจังหวัดบุรีรัมย์

๑.๒ สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดบุรีรัมย์

๑.๕ สำนักงานจังหวัดบุรีรัมย์

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๗๐ คนวัน

/ ๒. การตรวจสอบ.....

๒. การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit) โดยตรวจสอบโครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวน ๒ โครงการ ดังนี้

๒.๑ โครงการยกระดับขีดความสามารถการท่องเที่ยว และผลิตภัณฑ์ไหมนครชัยบุรินทร์ กิจกรรมการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและสิ่งอำนวยความสะดวกด้านการท่องเที่ยว กิจกรรมย่อย ปรับปรุงภูมิทัศน์อ่างเก็บน้ำห้วยจระเข้มาก ตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์ (ลานกิจกรรมและนันทนาการอ่างเก็บน้ำห้วยจระเข้มาก ตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์)

วงเงินงบประมาณ ๑๕,๖๐๐,๐๐๐ บาท : ชลประทานบุรีรัมย์

๒.๒ โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรมพัฒนาศักยภาพแหล่งท่องเที่ยวจังหวัดบุรีรัมย์ รายการปรับปรุงภูมิทัศน์พระพุทธประโคนชัยมหามิ่งมงคล สวนป่าเฉลิมพระเกียรติ เชื่อมโยงการท่องเที่ยวตามรอยอารยธรรมขอม ประจำปี ๒๕๖๔ ตำบลบ้านไทร อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์วงเงินงบประมาณ ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท : อำเภอประโคนชัย

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๖๐ คนวัน

๓. การตรวจสอบอื่นๆ ดังนี้

๓.๑ การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) :
จำนวน ๑ ระบบ

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๑๐ คนวัน

๓.๒ การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) จำนวน ๑ โครงการ ดังนี้

- โครงการตามมาตรการสำคัญเร่งด่วนตามข้อสั่งการและนโยบายรัฐบาล

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๑๐ คนวัน

๓.๓ การตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) จำนวน ๑ โครงการ ดังนี้

- โครงการตามมาตรการสำคัญเร่งด่วนตามข้อสั่งการและนโยบายรัฐบาล

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๑๐ คนวัน

๓.๔ การตรวจสอบเรื่องอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมายในภารกิจที่สำคัญของจังหวัดบุรีรัมย์

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๓๕ คนวัน

๔. งานบริการให้คำปรึกษา (Consulting Services) : ด้านการจัดซื้อ/จัดจ้าง การเบิกจ่ายเงินและการบริหารงบประมาณ ฯลฯ

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๔๕ คนวัน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางอมรรัตน์ นามวงศ์ ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์
๒. นางสาวดมิสา จิตรช้าง ตำแหน่ง พนักงานบริหารงานทั่วไป ปฏิบัติงานหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์

/ 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

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์

ขอบเขตการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

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 Audit & Compliance Audit																
1	เรือนจำจังหวัดบุรีรัมย์	สูง			↔										2/10	1.นางอมรรัตน์ นามวงศ์ หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน 2.นางสาวดมิสา จิตรช้าง พนักงานบริหารงานทั่วไป ปฏิบัติงาน หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์
2	สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดบุรีรัมย์	สูง				↔									2/10	
3	สำนักงานจังหวัดบุรีรัมย์	สูง	←	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	→	2/30	
ตรวจสอบด้าน Performance Audit																
1	โครงการยกระดับขีดความสามารถการท่องเที่ยวและผลิตภัณฑ์ไหมนครชัยบุรินทร์ กิจกรรมการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและสิ่งอำนวยความสะดวกด้านการท่องเที่ยว กิจกรรมย่อยปรับปรุงภูมิทัศน์อ่างเก็บน้ำห้วยจระเข้มาก ตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์ (ลานกิจกรรมและนันทนาการอ่างเก็บน้ำห้วยจระเข้มาก ตำบลบ้านบัว อำเภอเมืองบุรีรัมย์ จังหวัดบุรีรัมย์)	สูง			←	—	—	—	—	—	—	—	→		2/30	1.นางอมรรัตน์ นามวงศ์ หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน 2.นางสาวดมิสา จิตรช้าง พนักงานบริหารงานทั่วไป ปฏิบัติงาน หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์
2	โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬา มาตรฐานโลก กิจกรรมพัฒนาศักยภาพแหล่งท่องเที่ยวจังหวัดบุรีรัมย์ รายการปรับปรุงภูมิทัศน์พระพุทธประโคนชัยมหามิ่งมงคล สวนป่า เฉลิมพระเกียรติ เชื่อมโยงการท่องเที่ยวตามรอยอารยธรรมขอม ประจำปี 2564 ตำบลบ้านไทร อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์	สูง			←	—	—	—	—	—	—	—	→		2/30	

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 Information Technology Audit																
1	การดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ จำนวน 1 ระบบ	สูง											↔		2/10	1.นางอมรรัตน์ นามวงศ์ หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน 2.นางสาวดมิสา จิตรช้าง พนักงานบริหารงานทั่วไป ปฏิบัติงาน หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์
ตรวจสอบด้าน Operation Audit																
1	โครงการตามมาตรการสำคัญเร่งด่วนตามข้อสั่งการและนโยบายรัฐบาล	ปานกลาง			↔										2/10	
ตรวจสอบด้าน Management Audit																
1	โครงการตามมาตรการสำคัญเร่งด่วนตามข้อสั่งการและนโยบายรัฐบาล	ปานกลาง			↔										2/10	
การให้คำปรึกษา																
1	กิจกรรม/เรื่องที่ให้คำปรึกษา : ด้านการจัดซื้อ/จัดจ้าง การเบิกจ่ายเงิน และการบริหารงบประมาณ	สูง	←											→	2/45	
งานอื่นๆ																
1	การตรวจสอบเรื่องอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมายในภารกิจที่สำคัญของจังหวัดบุรีรัมย์	สูง	←											→	2/35	
															2/240	