หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

.....

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. การตรวจสอบด้านการเงิน (Financial Audit) และการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ (Compliance Audit) โดยตรวจสอบส่วนราชการส่วนภูมิภาค จำนวน ๖ หน่วยงาน (ไม่รวมสำนักงานจังหวัดบุรีรัมย์) ดังนี้

๑.๑ สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดบุรีรัมย์

๑.๒ สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดบุรีรัมย์

๑.๓ สำนักงานสหกรณ์จังหวัดบุรีรัมย์

๑.๔ ที่ทำการปกครองจังหวัดบุรีรัมย์

๑.๕ สำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัดบุรีรัมย์

๑.๖ เรือนจำอำเภอนางรอง

๑.๗ สำนักงานจังหวัดบุรีรัมย์

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๑๒๐ คนวัน

/ ๒. การตรวจสอบ.....

๒. การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit) โดยตรวจสอบโครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัดและกลุ่มจังหวัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๒ โครงการ ดังนี้

๒.๑ โครงการพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อการเกษตร กิจกรรมย่อยที่ ๑ : สถานีสูบน้ำด้วยไฟฟ้าพร้อมระบบส่งน้ำบ้านนาล้อม ตำบลปราสาท อำเภอบ้านด่าน จังหวัดบุรีรัมย์ ๔,๕๑๐.๐๐ เมตร งบประมาณกลุ่มจังหวัดประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖ วงเงินงบประมาณ ๓๐,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท : โครงการชลประทานบุรีรัมย์

๒.๒ โครงการเสริมสร้างศักยภาพศูนย์กลางการท่องเที่ยวอารยธรรมขอม และกีฬามาตรฐานโลก กิจกรรม : พัฒนาเส้นทางและสิ่งอำนวยความสะดวกเพื่อการท่องเที่ยว วงเงินงบประมาณ ๒๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท : แขวงทางหลวงชนบทบุรีรัมย์ จำนวน ๒ รายการ ดังนี้

(๑) รายการก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลติกคอนกรีต สาย บร.๔๐๕๖ แยก ทล.๒๔๔๕-บ้านโคกกระชาย ตำบลจันทบเพชร อำเภอบ้านกรวด จังหวัดบุรีรัมย์ ผิวจราจรกว้าง ๖.๐๐ - ๗.๐๐ เมตร ไหล่ทางกว้างข้างละ ๑.๐๐ - ๒.๕๐ เมตร ระยะทาง ๐.๘๐๐ กิโลเมตร งบประมาณ ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท

(๒) รายการก่อสร้างถนนลาดยางแอสฟัลติกคอนกรีต สาย บร.๔๐๒๙ แยก ทล. ๒๔๔๕-บ้านโนนเจริญ ตำบลหนองบอน อำเภอประโคนชัย จังหวัดบุรีรัมย์ ผิวจราจรกว้าง ๖.๐๐ -๗.๐๐ เมตร ไหล่ทางกว้างข้างละ ๑.๐๐ - ๒.๕๐ เมตร ระยะทาง ๑.๒๐๐ กิโลเมตร งบประมาณ ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๗๐ คนวัน

๓. การตรวจสอบอื่นๆ ดังนี้

๓.๑ การตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) : จำนวน ๑ ระบบ
อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๒๐ คนวัน

๓.๒ การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) จำนวน ๑ โครงการ ดังนี้
- โครงการตามมาตรการสำคัญเร่งด่วนตามข้อสั่งการและนโยบายรัฐบาล
อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๒๐ คนวัน

๓.๓ การตรวจสอบด้านการบริหาร (Management Audit) จำนวน ๑ โครงการ ดังนี้
- โครงการตามมาตรการสำคัญเร่งด่วนตามข้อสั่งการและนโยบายรัฐบาล
อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๓๐ คนวัน

๓.๔ การตรวจสอบเรื่องอื่นๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมายในภารกิจที่สำคัญของจังหวัดบุรีรัมย์
อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๑๒๐ คนวัน

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

อัตรากำลังที่ใช้ในการตรวจสอบ จำนวน ๒/๑๐๐ คนวัน

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางอมรรัตน์ พวงพรหม ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์
๒. นางสาวศราวรรณ โกยรัมย์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

/ งบประมาณ.....

งบประมาณ

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	เป็นเงิน	๔๐,๐๐๐	บาท
๒. ค่าใช้จ่ายในการอบรม/สัมมนา	เป็นเงิน	๘๐,๐๐๐	บาท
๓. ค่าวัสดุ/ครุภัณฑ์สำนักงาน	เป็นเงิน	๓๐,๐๐๐	บาท

รวมเป็นเงินทั้งสิ้น (หนึ่งแสนห้าหมื่นบาทถ้วน) ๑๕๐,๐๐๐ บาท

ลงชื่อ ..... ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางอมรรัตน์ พวงพรหม)
หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดบุรีรัมย์

ลงชื่อ ..... ผู้อนุมัติ
(นายไชยวัฒน์ จุนถิระพงศ์)
ผู้ว่าราชการจังหวัดบุรีรัมย์