

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดกาญจนบุรี แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

๑. วัตถุประสงค์

- ๑.๑ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- ๑.๒ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
- ๑.๓ เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ มีการบริหารจัดการที่ดี และบรรลุเป้าหมายของส่วนราชการ ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ และแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ
- ๑.๔ เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันกาล

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดกาญจนบุรี จะตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance) ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) และการตรวจสอบอื่น ๆ หน่วยรับตรวจ และโครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๒.๑ ตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance) และ
*การตรวจสอบอื่น ๆ ส่วนราชการส่วนภูมิภาค จำนวน ๗ หน่วยงาน ดังนี้

- (๑) สำนักงานจังหวัดกาญจนบุรี (จำนวน ๑ ครั้ง)
- (๒) สำนักงานพาณิชย์จังหวัดกาญจนบุรี
- (๓) สำนักงานสถิติจังหวัดกาญจนบุรี
- (๔) เรือนจำจังหวัดกาญจนบุรี
- (๕) สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดกาญจนบุรี
- (๖) สำนักงานขนส่งจังหวัดกาญจนบุรี
- (๗) สำนักงานที่ดินจังหวัดกาญจนบุรี

*การตรวจสอบอื่น ๆ ปริมาณตามความเหมาะสม

๒.๒ ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ ดังนี้

(๑) กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์และทำเทียบเรือ (พื้นที่ตั้งที่พักพิงบ้านล้นช้าง) ระยะที่ ๒ ภายใต้โครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์และอารยธรรมทวารวดี งบประมาณ ๔๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท (งบประมาณรายจ่ายประจำปีของกลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนล่าง ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕) หน่วยดำเนินการ : สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดกาญจนบุรี

(๒) กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์ทำเทียบเรือชุมชนแผนระยะ ๒ ตำบลบ้านเหนือ อำเภอเมืองกาญจนบุรี จังหวัดกาญจนบุรี ภายใต้โครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์และอารยธรรมทวารวดี งบประมาณ ๓๔,๐๔๐,๐๐๐ บาท (งบประมาณรายจ่ายประจำปีของกลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนล่าง ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕) หน่วยดำเนินการ : สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดกาญจนบุรี

๒.๓ การให้คำปรึกษา (Consulting Service)

บริการให้คำปรึกษาภายใต้ข้อระเบียบ กฎหมาย คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารงบประมาณ การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

๒.๔ ตรวจสอบการใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน

ปฏิบัติตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค ๐๔๐๙.๓/ว ๑๑๒ ลงวันที่ ๒๗ กรกฎาคม ๒๕๖๔ เรื่องแนวทางการตรวจสอบการใช้จ่ายเงินอุดหนุนราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน สำหรับผู้ตรวจสอบภายใน

๓. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในจังหวัด จำนวน ๒ คน ประกอบด้วย

๑. นายนาทวัฒน์ แก้วเทพ ตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัด
๒. นางรสรินทร์ สัตบุตร์ ตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

๔. งบประมาณ

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	เป็นเงิน	๓๐,๐๐๐.-	บาท
๒. ค่าอบรม/สัมมนา	เป็นเงิน	๓๐,๐๐๐.-	บาท
๓. ค่าวัสดุ/ครุภัณฑ์	เป็นเงิน	๒๐,๐๐๐.-	บาท
๔. ค่าตอบแทน	เป็นเงิน	๒๐,๐๐๐.-	บาท
(สามารถถัวเฉลี่ยได้ทุกรายการ)	รวมเป็นเงินทั้งสิ้น	๑๐๐,๐๐๐.-	บาท

๕. ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ/ผู้อนุมัติ

ลงชื่อ

(นายนาทวัฒน์ แก้วเทพ)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัด

ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

ลงชื่อ ร้อยโท

ท.ล.ม.

ผู้อนุมัติ

(ทศพล ไชยโกมินทร์)

ผู้ว่าราชการจังหวัดกาญจนบุรี

วันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๖

ที่	หน่วยรับตรวจ / โครงการ / 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.
๑. ตรวจสอบด้านการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance)														
โดยตรวจสอบส่วนราชการส่วนภูมิภาค จำนวน ๗หน่วยงาน														
๑	สำนักงานจังหวัดกาญจนบุรี (จำนวน ๑ ครั้ง)	สูง	<->									<->	๒/๒๐	หน หน่วยตรวจสอบภายใน และนางสรวิพร สัตบุตร์
๒	สำนักงานพาณิชย์จังหวัดกาญจนบุรี	สูง		<->									๒/๒๐	
๓	สำนักงานสถิติจังหวัดกาญจนบุรี	สูง			<->								๒/๒๐	
๔	เรือนจำจังหวัดกาญจนบุรี	สูง				<->							๒/๒๐	
๕	สำนักงานพัฒนาชุมชนจังหวัดกาญจนบุรี	สูง					<->						๒/๒๐	
๖	สำนักงานขนส่งจังหวัดกาญจนบุรี	ปานกลาง										<->	๒/๒๐	
๗	สำนักงานที่ดินจังหวัดกาญจนบุรี	ปานกลาง										<->	๒/๒๐	
๒. ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit)														
๑	กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์และทำเทียมเรือ เพื่อติดตั้งที่พักบันล้นช้าง) ระยะที่ ๒ ภายใต้โครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์และอารยธรรมทวารวดี ประมาณ ๔๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท (งบประมาณรายจ่ายประจำปีของกลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนล่าง ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕) หน่วยดำเนินการ : สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดกาญจนบุรี	สูง		<->									๒/๔๐	หน หน่วยตรวจสอบภายใน และนางสรวิพร สัตบุตร์
๒	กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์ท่าเทียบเรือขุนแผนระยะ ๒ ตำบลบ้านเหนือ อำเภอเมืองกาญจนบุรี จังหวัดกาญจนบุรี ภายใต้โครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์และอารยธรรมทวารวดี ประมาณ ๓๔,๐๙๐,๐๐๐ บาท (งบประมาณรายจ่ายประจำปีของ กลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนล่าง ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕) หน่วยดำเนินการ : สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดกาญจนบุรี	สูง					<->						๒/๔๐	
๓. การให้คำปรึกษา (Consulting Services)														
๑	บริการให้คำปรึกษากฎหมายได้ระเบียนกฎหมาย คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการเงินการบัญชี การพัสดุ การบริหารงบประมาณ การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง		<-										๒/๘๐	หน หน่วยตรวจสอบภายใน และนางสรวิพร สัตบุตร์
๔. ตรวจสอบการใช้จ่ายเงินทดรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน														
๑	สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดกาญจนบุรี		<-										๒/๔๐	หน หน่วยตรวจสอบภายใน และนางสรวิพร สัตบุตร์
๕.	การตรวจสอบงานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย		<-										๒/๑๒๐	
๖.	งานประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔												๒/๒๐	
													๒/๔๘๐	
รวมจำนวน คนวัน ทั้งสิ้น														

รายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของหน่วยงาน โดยผู้ตรวจสอบภายใน

- ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดกาญจนบุรี ไม่มี
แผนการตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดกาญจนบุรี