

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดกาญจนบุรี
แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

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 เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันกาล

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชีและการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance Audit) *ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) และ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) ส่วนราชการส่วนภูมิภาค จำนวน ๕ หน่วยงาน ดังนี้

- (๑) สำนักงานจังหวัดกาญจนบุรี (จำนวน ๒ ครั้ง)
- (๒) ที่ทำการปกครองจังหวัดกาญจนบุรี
- (๓) สำนักงานคุมประพฤติจังหวัดกาญจนบุรี
- (๔) สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกาญจนบุรี
- (๕) สำนักงานสหกรณ์จังหวัดกาญจนบุรี

*ทั้งนี้ ตรวจสอบด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) ปริมาณงานตามความเหมาะสม

๒.๒ ตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๒ โครงการ ดังนี้

(๑) กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์พระบรมราชานุสาวรีย์สมเด็จพระนเรศวรมหาราชเพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์ ตำบลดอนเจดีย์ อำเภอพนมทวน จังหวัดกาญจนบุรี ภายใต้โครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์และอารยธรรมทวารวดี งบประมาณ ๒๐,๐๕๐,๐๐๐ บาท (งบประมาณรายจ่ายประจำปีของกลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนล่าง ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕) หน่วยดำเนินการ : สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดกาญจนบุรี

(๒) กิจกรรมขยายผิวจราจรเข้าแหล่งท่องเที่ยวบ้านนามกู่ อำเภอไทรโยค จังหวัดกาญจนบุรี ภายใต้โครงการส่งเสริมการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทั้งด้านกายภาพและด้านดิจิทัลเพื่ออำนวยความสะดวกแก่นักท่องเที่ยวทุกกลุ่ม งบประมาณ ๒๖,๒๐๐,๐๐๐ บาท (งบประมาณตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีของจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕) หน่วยดำเนินการ : แขวงทางหลวงชนบทกาญจนบุรี

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. ผู้รับผิดชอบ...

๓. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในจังหวัด จำนวน ๒ คน ประกอบด้วย

๑. นางสาวเสาวลักษณ์ ทรัพย์ฤทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
รักษาการในตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัด
๒. นางสรินทร์ สัตบุตร์ 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 (สามารถถัวเฉลี่ยได้ทุกรายการ)	เป็นเงิน	๒๐,๐๐๐.-	บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น		<u>๑๐๐,๐๐๐.-</u>	บาท

๕. ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ/ผู้อนุมัติ

ลงชื่อ



ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวเสาวลักษณ์ ทรัพย์ฤทธิ์)

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

รักษาการในตำแหน่ง หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัด

ลงชื่อ



ผู้อนุมัติ

(นายจีระเกียรติ ภูมิสวัสดิ์)

ผู้ว่าราชการจังหวัดกาญจนบุรี

วันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๕

ที่	หน่วยรับตรวจ / โครงการ / กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	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.		
๑. ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance Audit) ด้านการปฏิบัติงาน (Operational Audit) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit)																
โดยตรวจสอบส่วนราชการส่วนภูมิภาค จำนวน ๕ หน่วยงาน																
๑	สำนักงานจังหวัดกาญจนบุรี (จำนวน ๒ ครั้ง)	สูง							↔					↔	๒/๔๐	นางสาวเสาวลักษณ์ ทรัพย์ฤทธิ และนางสรินทร์ สัตบุตร์
๒	ที่ทำการปกครองจังหวัดกาญจนบุรี	ปานกลาง				↔									๒/๓๐	
๓	สำนักงานคุมประพฤติจังหวัดกาญจนบุรี	ปานกลาง						↔							๒/๓๐	
๔	สำนักงานสาธารณสุขจังหวัดกาญจนบุรี	ปานกลาง								↔					๒/๓๐	
๕	สำนักงานสทกรณจังหวัดกาญจนบุรี	ปานกลาง											↔		๒/๓๐	
๒. ตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit)																
๑	กิจกรรมปรับปรุงภูมิทัศน์พระบรมราชานุสาวรีย์สมเด็จพระนเรศวรมหาราชเพื่อส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์ ตำบลดอนเจดีย์ อำเภอพนมทวน จังหวัดกาญจนบุรี ภายใต้โครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวเชิงประวัติศาสตร์ และอารยธรรมทวารวดี งบประมาณ ๒๐,๐๕๐,๐๐๐ บาท (งบประมาณรายจ่ายประจำปีของกลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนล่าง ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕) หน่วยดำเนินการ : สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดกาญจนบุรี	สูง										↔			๒/๕๐	นางสาวเสาวลักษณ์ ทรัพย์ฤทธิ และนางสรินทร์ สัตบุตร์
๒	กิจกรรมขยายผลจากรางเช้าแหล่งท่องเที่ยวบ้านนามกุย อำเภอไทรโยค จังหวัดกาญจนบุรี ภายใต้โครงการส่งเสริมการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทั้งด้านกายภาพและด้านดิจิทัลเพื่ออำนวยความสะดวกแก่นักท่องเที่ยวทุกกลุ่ม งบประมาณ ๒๖,๒๐๐,๐๐๐ บาท (งบประมาณตามแผนปฏิบัติราชการประจำปีของจังหวัดกาญจนบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕) หน่วยดำเนินการ : แขวงทางหลวงชนบทกาญจนบุรี	สูง		↔											๒/๕๐	
๓. การให้คำปรึกษา (Consulting Services)																
๑	บริการให้คำปรึกษาภายใต้ระเบียบกฎหมาย คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ การบริหารงบประมาณ การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง		↔												๒/๔๐	นางสาวเสาวลักษณ์ ทรัพย์ฤทธิ และนางสรินทร์ สัตบุตร์
๔. ตรวจสอบการใช้จ่ายเงินทองรองราชการเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบภัยพิบัติกรณีฉุกเฉิน																
๑	สำนักงานป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดกาญจนบุรี		↔												๒/๖๐	นางสาวเสาวลักษณ์ ทรัพย์ฤทธิ และนางสรินทร์ สัตบุตร์
๕. การตรวจสอบงานที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย			↔												๒/๑๐๐	
๖. งานประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗													↔		๒/๒๐	
รวมจำนวน คนวัน ทั้งสิ้น															๒/๔๘๐	

รายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของหน่วยงาน โดยผู้ตรวจสอบภายใน

- ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดกาญจนบุรี ไม่มี
แผนการตรวจสอบสำนักงานคลังจังหวัดกาญจนบุรี