

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดเชียงราย
แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

วัตถุประสงค์

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและความเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านงบประมาณ การเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และมติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะและแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานในด้านต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดเชียงราย สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย จะดำเนินการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance Audit) ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) ด้านการปฏิบัติงาน (Operation Audit) และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Audit) โดยมีหน่วยรับตรวจและโครงการที่จะตรวจสอบ ดังนี้

๑. ด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance) ดังนี้

๑.๑ กิจกรรมด้านการเงิน เป็นการตรวจสอบความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในกระบวนการต่าง ๆ การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ความครบถ้วนและถูกต้องของเอกสารหลักฐานต่าง ๆ ประกอบด้วย รายการ ดังนี้ เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ สินทรัพย์และวัสดุ ค่าใช้จ่าย เป็นต้น

๑.๒ กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นการตรวจสอบการจัดหาพัสดุตามพระราชบัญญัติ การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ กฎกระทรวง ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการพัสดุ พ.ศ. ๒๕๓๕ และที่แก้ไขเพิ่มเติม และแนวทางปฏิบัติในการจัดหาพัสดุด้วยวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Market : e-market) และด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Bidding : e-bidding)

๑.๓ กิจกรรมด้านรายงานการเงิน ใบสำคัญการเบิกจ่าย การควบคุมวัสดุ ครุภัณฑ์ และยานพาหนะ โดยการตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด จำนวน ๙ หน่วยรับตรวจ และโครงการที่ได้รับงบประมาณภายใต้งบประมาณกรมจังหวัดรวมทั้งกลุ่มจังหวัดที่ให้จังหวัดเบิกแทน (รหัส G) จำนวน ๙ โครงการ มีรายละเอียดดังนี้

๑.๓.๑ หน่วยรับตรวจ :-

- สำนักงานทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมจังหวัดเชียงราย
- สำนักงานที่ดินจังหวัดเชียงราย
- สำนักงานขนส่งจังหวัดเชียงราย
- สำนักงานประมงจังหวัดเชียงราย

- สำนักงานคลังจังหวัดเชียงราย
- สำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดเชียงราย
- สำนักงานพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์จังหวัดเชียงราย
- สำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัดเชียงราย
- สำนักงานจังหวัดเชียงราย

๑.๓.๒ โครงการที่ได้รับงบประมาณภายใต้งบประมาณกรมจังหวัดรวมทั้งงบกลุ่มจังหวัดที่ให้จังหวัดเบิกแทน (รหัส G) :-

- โครงการพัฒนาและสนับสนุนการยกระดับการท่องเที่ยวเชิงนิเวศ ด้านศาสนา ศิลปะวัฒนธรรม และสุขภาพ เพื่อเป็นการสร้างรายได้สู่ชุมชนอย่างยั่งยืน วงเงินงบประมาณ ๑๙,๔๗๘,๐๐๐.๐๐ บาท หน่วยงานรับผิดชอบ สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดเชียงราย

- โครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวประวัติศาสตร์ศิลปะวัฒนธรรม วงเงินงบประมาณ ๓๑,๔๕๕,๐๐๐.๐๐ บาท หน่วยงานรับผิดชอบ สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดเชียงราย

- โครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวประวัติศาสตร์ศิลปะวัฒนธรรม วงเงินงบประมาณ ๒๘,๗๐๔,๙๐๐.๐๐ บาท หน่วยงานรับผิดชอบ สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดเชียงราย

- โครงการส่งเสริมประชาสัมพันธ์และการตลาดท่องเที่ยว วงเงินงบประมาณ ๑๐๙,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท หน่วยงานรับผิดชอบ สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดเชียงราย

- โครงการพัฒนาเพื่อความมั่นคงตามแนวชายแดน วงเงินงบประมาณ ๙,๙๔๐,๐๐๐.๐๐ บาท หน่วยงานรับผิดชอบ ที่ทำการปกครองจังหวัดเชียงราย, กองอำนวยการรักษาความมั่นคงภายในราชอาณาจักร, หน่วยเฉพาะกิจกรมทหารม้าที่ ๒

- โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการด้านการท่องเที่ยวโดยชุมชน (Community Based Tourism) วงเงินงบประมาณ ๙,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท หน่วยงานรับผิดชอบ สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดเชียงราย

- โครงการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวเชิงนิเวศ วงเงินงบประมาณ ๔,๗๘๕,๐๐๐.๐๐ บาท หน่วยงานรับผิดชอบ ศูนย์ส่งเสริมพัฒนาอาชีพการเกษตรจังหวัดเชียงราย

- โครงการพัฒนาและส่งเสริมการท่องเที่ยวสู่มาตรฐานสากล และเชื่อมโยงอนุภูมิภาค ลุ่มน้ำโขง (GMS) วงเงินงบประมาณ ๕,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท หน่วยงานรับผิดชอบ สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดเชียงราย

- โครงการพัฒนาศักยภาพกำลังแรงงานจังหวัดเชียงราย รองรับประชาคมอาเซียน วงเงินงบประมาณ ๔,๖๗๘,๐๐.๐๐ บาท หน่วยงานรับผิดชอบ สำนักงานแรงงานจังหวัดเชียงราย

๒. ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๖ โครงการ ดังนี้

๒.๑ โครงการสนับสนุนการปรับปรุงคุณภาพพืชเศรษฐกิจของเกษตรกรเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม วงเงินงบประมาณ ๑๕,๒๙๕,๗๐๐.๐๐ บาท หน่วยงานรับผิดชอบดำเนินการ สำนักงานสหกรณ์จังหวัดเชียงราย

๒.๒ โครงการยกระดับกาแพภาคเหนือตอนบน ๒ สู่มาตรฐานสากลก้าวไกลไปตลาดโลก กิจกรรม : พัฒนาแหล่งน้ำและระบบน้ำเพื่อสนับสนุนภาคเกษตร วงเงินงบประมาณ ๓๖,๖๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท หน่วยงานรับผิดชอบดำเนินการ โครงการชลประทานเชียงราย

๒.๓ โครงการเสริมสร้างศักยภาพการผลิตปลานิลถิ่นล้านนาสู่สากล กิจกรรม : ก่อสร้างโรงงานแปรรูปปลานิล ตำบลสันติสุข อำเภอพาน จังหวัดเชียงราย วงเงินงบประมาณ ๑๗,๙๖๒,๗๐๐.๐๐ บาท หน่วยงานรับผิดชอบดำเนินการ สำนักงานประมงจังหวัดเชียงราย

๒.๔ โครงการสนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพศูนย์จำหน่าย และรับรองสินค้าปลอดภัย กิจกรรม : ก่อสร้างศูนย์รวบรวมผลผลิตและกระจายสินค้า วงเงินงบประมาณ ๑๗,๔๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท หน่วยรับผิดชอบดำเนินการ สำนักงานสหกรณ์จังหวัดเชียงราย

๒.๕ โครงการเปิดประตูเชื่อมโยงการท่องเที่ยวจังหวัดเชียงรายสู่ GMS และ ASEAN (Chiang Rai Gateway) กิจกรรม : ปรับปรุงภูมิทัศน์ถนนคนม่วน (สั้นโค้งน้อย) ตำบลเวียง อำเภอเมืองเชียงราย จังหวัดเชียงราย วงเงินงบประมาณ ๙,๐๐๐,๐๐๐.๐๐ บาท หน่วยรับผิดชอบดำเนินการ สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดเชียงราย

๒.๖ โครงการปรับปรุงศูนย์เรียนรู้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริบ้านหนองช่วง ตำบลแม่ลอย อำเภอเทิง จังหวัดเชียงราย วงเงินงบประมาณ ๗,๘๗๙,๗๐๐.๐๐ บาท หน่วยรับผิดชอบดำเนินการ ที่ทำการปกครองจังหวัดเชียงราย

๓. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information technology) จำนวน ๑ ระบบ ได้แก่ ระบบติดตามประเมินผลแผนงาน โครงการตามแผนปฏิบัติการประจำปี พ.ศ. ๒๕๕๙ ของจังหวัดเชียงราย

๔. การให้คำปรึกษา

- ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับระเบียบการเงิน การบัญชี พัสดุ การบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน แก่ส่วนราชการในจังหวัดเชียงราย

๕. งานทบทวนกฎบัตร

๖. งานสรุปผลและรายงานผลตามแผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

๗. งานจัดทำแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ๔ ปี (พ.ศ. ๒๕๖๒ - พ.ศ. ๒๕๖๕) และจัดแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

๘. งานสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

๙. งานพัฒนาบุคลากรของหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดเชียงราย ด้านการตรวจสอบและด้านอื่น ๆ

๑๐ งานอื่น ๆ ที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย

(รายละเอียดขอบเขตการตรวจสอบปรากฏตามรายละเอียดแนบท้าย)

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|---------------------------|-------------------------------------|
| ๑. นางสาวอรุณี เนตตกุล | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ |
| ๒. นางนริศรา แก้วแสนเมือง | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |
| ๓. นายสุขเกษม ปัญญากุล | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ |

งบประมาณ

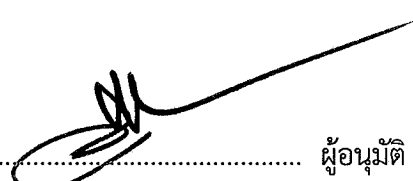
เบิกจ่ายจากงบประมาณจังหวัด ภายใต้โครงการบริหารงานจังหวัดแบบบูรณาการ เพื่อใช้ในงาน
ตรวจสอบภายใน ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติราชการ	๖๐,๐๐๐.๐๐	บาท
๒. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม/สัมมนา	๔๐,๐๐๐.๐๐	บาท
๓. ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	๑๕,๐๐๐.๐๐	บาท
๔. ค่าวัสดุสำนักงาน	๒๐,๐๐๐.๐๐	บาท
๕. ค่าครุภัณฑ์		
- เครื่องพิมพ์ (แบบพิมพ์สี)	๑๐,๐๐๐.๐๐	
- กล้องถ่ายรูปดิจิทัล	๑๐,๐๐๐.๐๐	๒๐,๐๐๐.๐๐ บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น	๑๕๕,๐๐๐.๐๐	บาท
(หนึ่งแสนห้าหมื่นห้าพันบาทถ้วน)		

(ขอถัวเฉลี่ยค่าใช้จ่ายทุกรายการ)

ลงชื่อ อรุณี ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวอรุณี เนตตกุล)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดเชียงราย

ลงชื่อ  ผู้อนุมัติ
(นายณรงค์ศักดิ์ โอสถธนากร)
ผู้ว่าราชการจังหวัดเชียงราย