



หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดเชียงใหม่ แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อสอบทานการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเพียงพอเหมาะสม
๒. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๓. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถให้ข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในประกอบการพิจารณาในการตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็ว และทันเหตุการณ์

ขอบเขตตรวจสอบ

หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดเชียงใหม่ จะเข้าดำเนินการตรวจสอบด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance Audit) และด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) สำหรับส่วนราชการภูมิภาค และโครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัดและกลุ่มจังหวัด ที่ให้จังหวัดเบิกแทน (G) หรือจากทุกแหล่งงบประมาณ ดังนี้

๑. ด้านการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Financial & Compliance Audit) ดังนี้

๑.๑ สำนักงานจังหวัด งบประมาณสำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย (รหัสงบประมาณ ๑๕๐๒) และงบกรมจังหวัด (รหัสงบประมาณ G ๑๕๑) สำหรับการตรวจสอบหลักฐานการจ่าย กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและการบัญชี และติดตามการปรับปรุงบัญชีค้างนานในรายงานงบทดลองให้ถูกต้องเป็นปัจจุบัน และครอบคลุมเรื่องการประเมินระบบการควบคุมภายใน

๑.๒ ส่วนราชการส่วนภูมิภาค สำหรับการตรวจสอบหลักฐานการจ่าย กระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การเงินและการบัญชี และครอบคลุมเรื่องการประเมินระบบการควบคุมภายใน จำนวน ๙ หน่วยงาน ดังนี้

- ๑) เรือนจำอำเภอฝาง ✓
- ๒) สำนักงานขนส่งจังหวัดเชียงใหม่
- ๓) สำนักงานบังคับคดีจังหวัดเชียงใหม่
- ๔) สำนักงานท้องถิ่นจังหวัดเชียงใหม่
- ๕) สำนักงานยุติธรรมจังหวัดเชียงใหม่

- ๖) สำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดเชียงใหม่
- ๗) ที่ทำการปกครองจังหวัดเชียงใหม่
- ๘) สำนักงานการปฏิรูปที่ดินจังหวัดเชียงใหม่
- ๙) สำนักงานคุมประพฤติจังหวัดเชียงใหม่

๒. ด้านการดำเนินงาน (Performance Audit) จำนวน ๓ โครงการ ดังนี้

๒.๑ โครงการเพิ่มศักยภาพการป้องกัน แก้ไขปัญหาอุทกภัย เพื่อเสริมสร้างความปลอดภัยให้กับ การท่องเที่ยว และคุณภาพชีวิตที่ดีของประชาชน กิจกรรม : จัดซื้อเครื่องสูบน้ำขับเคลื่อนดีเซล อัตราสูบน้ำ ไม่น้อยกว่า ๒๕,๐๐๐ ลิตร/นาที่ ที่ระยะสูบส่งไม่น้อยกว่า ๑๒ เมตร ติดตั้งบนเทรลเลอร์ลากจูง พร้อมอุปกรณ์ จำนวน ๑๘ เครื่อง งบประมาณ : ๔๕,๐๐๐,๐๐๐ บาท (สี่สิบล้านบาทถ้วน) หน่วยดำเนินการ : สำนักงาน ป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยจังหวัดเชียงใหม่ ภายใต้งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ บกกลาง รายการเงินสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น โครงการฟื้นฟูพื้นที่ที่ได้รับผลกระทบจากอุทกภัย ตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๗

๒.๒ โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพด้านการท่องเที่ยว กิจกรรมหลัก : พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน เพื่อเพิ่มศักยภาพด้านการท่องเที่ยว กิจกรรมย่อย : เพิ่มศักยภาพการท่องเที่ยว ด้วยการติดตั้งไฟฟ้าแสงสว่างทางหลวงชนิดประหยัดพลังงานเชื่อมโยงเส้นทางท่องเที่ยว สันกำแพง - แม่ริม ทางหลวงหมายเลข ๑๒๑ ตอน ดันเปา - ดอนแก้ว ระหว่าง กม. ๑๖+๐๐๐ - กม. ๓๐+๐๐๐ (เป็นแห่ง ๆ) ตำบลสันกลาง อำเภอสันกำแพง ตำบลสันปูเลย อำเภอดอยสะเก็ด ตำบลสันพระเนตร ตำบลสันทรายน้อย ตำบลหนองจ่อม อำเภอสันทราย ตำบลสันผีเสื้อ อำเภอเมืองเชียงใหม่ จังหวัดเชียงใหม่ ระยะทาง ๑๔.๐๐๐ กิโลเมตร งบประมาณ : ๓๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท (สามสิบล้านบาทถ้วน) หน่วยดำเนินการ : แขวงทางหลวง เชียงใหม่ที่ ๒ ภายใต้โครงการงบประมาณกรมจังหวัดเชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

๒.๓ โครงการป้องกันและลดความเสี่ยงของภัยธรรมชาติ และการเปลี่ยนแปลงของสภาพ ภูมิอากาศ กิจกรรมหลัก : เพิ่มขีดความสามารถในการป้องกันและแก้ไขปัญหายุทธพิบัติในเชิงโครงสร้างพื้นฐาน กิจกรรมย่อย : ก่อสร้างเขื่อนป้องกันตลิ่งริมแม่น้ำขาน บ้านห้วยไทรงาม หมู่ ๘ ตำบลน้ำบ่อหลวง อำเภอสันป่าตอง จังหวัดเชียงใหม่ ความยาว ๔๐๐.๐๐ เมตร งบประมาณ : ๑๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท (สิบสองล้านบาทถ้วน) หน่วยดำเนินการ : สำนักงานโยธาธิการและผังเมืองจังหวัดเชียงใหม่ ภายใต้โครงการงบประมาณกรมจังหวัด เชียงใหม่ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางนริศรา แก้วแสนเมือง

นางจารุณี จุลวรรณ

นางฉวีวรรณ ดอกพิกุล

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดเชียงใหม่

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณ งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบและพัฒนาบุคลากร ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	เป็นเงิน	๑๐,๐๐๐.- บาท
๒. ค่าใช้จ่ายในการอบรม/สัมมนา (แผนพัฒนาบุคลากรฯ)	เป็นเงิน	๘๐,๐๐๐.- บาท
๓. ค่าใช้จ่ายในการบริหารงาน	เป็นเงิน	๑๖๐,๐๐๐.- บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น		<u>๒๕๐,๐๐๐.- บาท</u>

ลงชื่อ.....นาง น......ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางนริศรา แก้วแสนเมือง)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดเชียงใหม่

ลงชื่อ.....นายรัฐพล นราดิศร.....ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(นายรัฐพล นราดิศร)

ผู้ว่าราชการจังหวัดเชียงใหม่