

ขอบเขตการดำเนินงาน
(Term of Reference : TOR)
การจัดจ้างผู้ตรวจสอบ“เงินสนับสนุนโครงการ”

วัตถุประสงค์

- 1.1 สอบทานความถูกต้องและเชื่อถือได้ของรายการใช้จ่ายเงินโครงการ
- 1.2 สอบทานการจดบันทึกรายการรับ-จ่าย และข้อมูลต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการเงินและทรัพย์สิน ว่าเป็นไปตามระบบและระเบียบวิธีปฏิบัติอย่างถูกต้องครบถ้วนและมีประสิทธิภาพ
- 1.3 สอบทานเอกสารที่เกี่ยวข้องการจดบันทึกรายการรับ-จ่ายว่ามีความถูกต้องและสมบูรณ์ตามระเบียบและวิธีการที่กำหนด
- 1.4 สอบทานการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้เงินโครงการ ว่ามีกิจกรรมควบคุมที่ดี และปฏิบัติเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามวัตถุประสงค์และข้อตกลงของแต่ละโครงการที่ได้รับเงินสนับสนุน
- 1.5 เสนอแนะเพื่อปรับปรุงแก้ไขในประเด็นต่างๆ ที่ได้พบจากการสอบทานเพื่อพัฒนาให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ขอบเขตการดำเนินงาน

ขอบเขตในการดำเนินงานสอบทานการใช้จ่ายเงินโครงการที่ได้รับเงินสนับสนุนจากสำนักงานฯ ในปริมาณร้อยละ 10 หรือมากกว่าตามความเหมาะสมของสถานการณ์ในแต่ละกรณีของรายการที่เกิดขึ้นในระหว่างงวดบัญชี โดยทำการสอบทานตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้สำนักงานต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า การใช้จ่ายเงินตามข้อตกลงสนับสนุนโครงการฯ แสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการรายงานเบิกเงินประจำงวด การประเมินความเหมาะสมของแต่ละกิจกรรมและประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในรายงานเบิกงวดเงิน ประกอบด้วย 10 แห่ง ดังนี้

1. อำเภอหลังสวน จังหวัดชุมพร
2. จังหวัดนนทบุรี
3. จังหวัดสงขลา
4. จังหวัดนครปฐม
5. จังหวัดนครศรีธรรมราช
6. จังหวัดปทุมธานี
7. จังหวัดลำปาง
8. จังหวัดกำแพงเพชร
9. จังหวัดนครสวรรค์
10. จังหวัดเชิงเทรา

กำหนดการส่งมอบงานและการเบิกจ่ายเงินเป็น 2 งวด

งวดที่ 1 รายงานการปฏิบัติงานและสรุปผลงานเบื้องต้นของโครงการที่สุ่มตรวจ 5 โครงการ เบิกจ่ายร้อยละ 50 ของวงเงินค่าจ้าง (ผลงานนำส่งภายใน 15 ก.ย.60)

งวดที่ 2 รายงานการปฏิบัติงานและสรุปผลงานของโครงการที่สุ่มตรวจฉบับสมบูรณ์ 10 โครงการ เบิกจ่ายร้อยละ 50 ของวงเงินค่าจ้าง (ผลงานนำส่งภายใน 30 ก.ย.60)

ระยะเวลาดำเนินงาน

สอบทานการใช้จ่ายเงินโครงการที่ได้รับเงินสนับสนุนจากสำนักงานฯ ในระหว่างที่เบิกจ่ายเงินตามข้อตกลงสนับสนุนโครงการฯ ปีงบประมาณ 2559 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2558 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2559 มีกำหนดเวลาในการตรวจและรายงานผล ระหว่างวันที่ 15 สิงหาคม 2560 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2560

การเปิดเผยราคากลางและการคำนวณราคากลางการจัดซื้อจัดจ้างที่มีใช้งานก่อสร้าง
ตารางแสดงวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรและราคากลาง (ราคาอ้างอิง)
ในการจัดซื้อจัดจ้างที่มีใช้งานก่อสร้าง

1. ชื่อโครงการ จ้างผู้ตรวจสอบเงินสนับสนุนโครงการ
หน่วยงานเจ้าของโครงการ สำนักอำนวยการ
2. วงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร 250,000.00 บาท
3. วันที่กำหนดราคากลาง(ราคาอ้างอิง) ๑๔ ส.ค. 2560
เป็นเงิน 200,000.00 บาท
4. แหล่งที่มาของราคากลาง(ราคาอ้างอิง)
 - 4.1 จากใบเสนอราคาของ สำนักงานเพชรบูรณ์ และกฎหมาย
 - 4.2 จากใบเสนอราคาของ วีทีเอ็ม ออดิท ออฟฟิศ
5. รายชื่อเจ้าหน้าที่ผู้กำหนดราคากลาง(ราคาอ้างอิง)ทุกคน

5.1 นายสันหกิจ รัตนกุล	ตำแหน่งผู้เชี่ยวชาญ	ประธานกรรมการ
5.2 นางสาวเพ็ญทิพย์ ธนวิจิตร	ตำแหน่งนักบริหารจัดการอาวุโส	กรรมการ
5.3 นางสาวสุกัลยา พุ่มระย้า	ตำแหน่งนักบริหารจัดการ	กรรมการ