

# สำเนาฉบับ

ที่ อย ๐๐๑๗.๔/๑๕๗๑๕

ศาลากลางจังหวัดพระนครศรีอยุธยา  
ถนนสายเอเชีย อย ๑๓๐๐๐

๑ กันยายน ๒๕๖๒

เรื่อง แนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของกระทรวงมหาดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓  
เรียน ปลัดกระทรวงมหาดไทย

อ้างถึง หนังสือกระทรวงมหาดไทย ที่ มท ๐๒๑๖/ว ๔๕๔๔ ลงวันที่ ๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๒

สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จำนวน ๔ แผ่น

๒. แผนการตรวจสอบภายในระยะยาวตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๕ จำนวน ๔ แผ่น

ตามที่กระทรวงมหาดไทย แจ้งแนวทางในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของ  
กระทรวงมหาดไทย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน นั้น

บัดนี้ หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ได้จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี  
งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๕  
เสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายสุจินต์ ไชยชุมศักดิ์)

ผู้ว่าราชการจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

๕ ๕ ก.ย. ๒๕๖๒

สำนักงานจังหวัด

หน่วยตรวจสอบภายใน

โทร ๐-๓๕๓๓-๖๕๕๔ กต ๑๑๕

สุรพร สายสุวรรณ (๐๘๖-๗๗๘๙๔๕๕)

jeab.sureporn@gmail.com

พน.จ.....  
จนท.....  
จนท.....

**หน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดพระนครศรีอยุธยา**  
**แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓**

**วัตถุประสงค์**

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะหรือแนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน รวมทั้งให้มีการบริหารจัดการที่ดี
๕. เพื่อให้ทราบถึงผลสำเร็จของการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ สนับสนุนการบริหารงานจังหวัดแบบบูรณาการ
๖. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชาและสามารถตัดสินใจ แก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

**ขอบเขตการตรวจสอบ**

ตรวจสอบด้าน Financial & Compliance จำนวน ๙ หน่วย ดังนี้

๑. สำนักงานปลัดจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
๒. สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
๓. สำนักงานที่ดินจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
๔. สำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
๕. สำนักงานประชาสัมพันธ์จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
๖. สำนักงานจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
๗. ที่ทำการปกครองจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
๘. สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
๙. สำนักงานจัดหางานจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

การตรวจสอบด้าน Financial & Compliance โครงการภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด รวมทั้งงบกลุ่มจังหวัดที่ให้จังหวัดเบิกแทน (รหัส G)

๑. กิจกรรม ปรับปรุงถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายหลักในเกาะ หมู่ ๒-๓ ต.เกาะเรียน อ.พระนครศรีอยุธยา จ.พระนครศรีอยุธยา
๒. กิจกรรม พัฒนาและส่งเสริมผู้ประกอบการสู่ภูมิภาคอาเซียน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
๓. กิจกรรม ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กซอยบ้านกำนันเพ็ญศรี หมู่ ๑ ต.มหาธาตุ อ.มหาธาตุ จ.พระนครศรีอยุธยา
๔. กิจกรรม ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ๑ เชื่อมหมู่ ๗ ต.พระยาบันลือ อ.ลาดบัวหลวง จ.พระนครศรีอยุธยา
๕. กิจกรรม ติดตั้งชุดสูบน้ำพลังงานแสงอาทิตย์ ต.บ้านแพรก อ.บ้านแพรก จ.พระนครศรีอยุธยา
๖. กิจกรรม ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ๓ ต.ปากจั่น อ.นครหลวง จ.พระนครศรีอยุธยา
๗. กิจกรรม ปรับปรุงภูมิทัศน์ประกาศารเกาะวัดนิเวศธรรมประวัติราชวรวิหารและบริเวณโดยรอบ หมู่ ๑๒ ต.บ้านเลน อ.บางปะอิน จ.พระนครศรีอยุธยา

- ๘. กิจกรรม การส่งเสริมและเพิ่มช่องทางการตลาดผลิตภัณฑ์ชุมชน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา
- ๙. กิจกรรม ก่อสร้างเขื่อนป้องกันตลิ่งริมคลองลาดงา-ปลายกลัด หมู่ ๔ ต.ลาดงา อ.เสนา จ.พระนครศรีอยุธยา

**ตรวจสอบด้าน performance จำนวน ๖ โครงการ ดังนี้**

- ๑. กิจกรรม ปรับปรุงภูมิทัศน์เกาะกลางถนนโรจะ ช่วง กม.ที่ ๐+๐๕๔ ถึง กม. ที่ ๖+๗๑๙ อ.วังน้อย จ.พระนครศรีอยุธยา
- ๒. กิจกรรม เพิ่มประสิทธิภาพการรักษาความปลอดภัยเพื่อรองรับการท่องเที่ยวจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
- ๓. กิจกรรม พัฒนาศูนย์สุขภาพในชุมชนรองรับสังคมผู้สูงอายุจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
- ๔. กิจกรรม ปรับปรุงผิวจราจร สาย อย ๒๐๕๔ แยกทางหลวงหมายเลข ๓๒-บ้านอุทัย อ.อุทัย จ.พระนครศรีอยุธยา
- ๕. กิจกรรม ก่อสร้างเขื่อนป้องกันตลิ่งริมคลองบางหลวง บริเวณวัดกอไม้ หมู่ ๓ ต.บางหลวงโคต อ.บางบาล จ.พระนครศรีอยุธยา
- ๖. กิจกรรม ก่อสร้างเขื่อนคอนกรีตเสริมเหล็กป้องกันตลิ่ง บริเวณคลองบ่อ เลียบถนนเทศบาล ๑๗ หมู่ ๒-๓ ต.ช้างใหญ่ อ.บางไทร จ.พระนครศรีอยุธยา

**ตรวจสอบด้าน Information technology จำนวน ๑ หน่วย ดังนี้**

ด้านการควบคุมทั่วไป (General Controls)

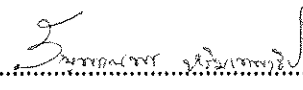
**ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ**

- ๑. นางสาวรัฐพรรณพร หริมเทพาธิป นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ (หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน)
- ๒. นางสาวช่อเพชร ดนตรี นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
- ๓. นางสาวสุรีพร สายสุวรรณ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ


**งบประมาณ**

งบประมาณที่จะใช้ในการตรวจสอบ ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	เป็นเงิน	๓๐,๐๐๐.๐๐	บาท
๒. ค่าอบรม / สัมมนา	เป็นเงิน	๔๐,๐๐๐.๐๐	บาท
๓. ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	เป็นเงิน	๕๐,๐๐๐.๐๐	บาท
รวมเป็นเงินทั้งสิ้น		๑๒๐,๐๐๐.๐๐	บาท

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ  
(นางสาวรัฐพรรณพร หริมเทพาธิป)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายในจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ  
(นายสุจินต์ ไชยชุมศักดิ์)

ผู้ว่าราชการจังหวัดพระนครศรีอยุธยา

ขอบเขตการตรวจสอบ

ที่	หน่วยรับตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	ระยะเวลาตรวจสอบ (ปีงบประมาณ ๒๕๖๓)							จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ	
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.			พ.ค.
ตรวจสอบด้าน Financial & Compliance												
๑.๑ ราชการบริหารส่วนภูมิภาค												
๑	สำนักงานปลัดจังหวัดพระนครศรีอยุธยา	สูง	-	-	-	-	-	-	-	-	๑๐	น.ส. รัฐพรพรหมพร หรือเมณฑาธิปไตย
๒	สำนักงานการท่องเที่ยวและกีฬาจังหวัดพระนครศรีอยุธยา	ปานกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	๑๐	น.ส. ช่อเพชร ดนตรี
๓	สำนักงานที่ดินจังหวัดพระนครศรีอยุธยา	ต่ำ	-	-	-	-	-	-	-	-	๑๐	น.ส. สุวีพร สายสุวรรณ
๔	สำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดพระนครศรีอยุธยา	ปานกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	๑๐	
๕	สำนักงานประชาสัมพันธ์จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	ปานกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	๑๐	
๖	สำนักงานจังหวัดพระนครศรีอยุธยา	สูง	-	-	-	-	-	-	-	-	๑๐	
๗	ที่ทำการปกครองจังหวัดพระนครศรีอยุธยา	สูง	-	-	-	-	-	-	-	-	๑๐	
๘	สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	ปานกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	๑๐	
๙	สำนักงานจัดหางานจังหวัดพระนครศรีอยุธยา	ปานกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	๑๐	
๑.๒ โครงการที่ได้รับงบประมาณภายใต้งบประมาณกรมจังหวัด												
๑	กิจกรรม ปรับปรุงถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก สายหลักในเกาะ หมู่ ๒-๓ ตำบลเกาะเรียน	ปานกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	๑๐	ที่ทำการปกครองอำเภอพระนครศรีอยุธยา
๒	กิจกรรม พัฒนาและส่งเสริมผู้ประกอบการสู่ภูมิภาคอาเซียน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	ปานกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	๑๐	สนง.พัฒนาชุมชน
๓	กิจกรรม ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็กซอยบ้านก้านเพ็ญศรี หมู่ ๑	ปานกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	๑๐	ที่ทำการปกครองอำเภอเกาะ
ต.มหาราช อ.มหาราช												
๔	กิจกรรม ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ๑ เข้ม หมู่ ๗ ต.พระยาบันลือ	ปานกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	๑๐	ที่ทำการปกครองกลางบ้านหลวง
๕	กิจกรรม ติดตั้งชุดสูบน้ำพลังงานแสงอาทิตย์ ต.บ้านแพรง อ.บ้านแพรง	ปานกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	๗	สนง.พลังงานจังหวัด
๖	กิจกรรม ก่อสร้างถนนคอนกรีตเสริมเหล็ก หมู่ ๓ ต.ปากจีน อ.นครหลวง	ปานกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	๗	ที่ทำการปกครองอำเภอนครหลวง
๗	กิจกรรม ปรับปรุงภูมิทัศน์ประกาศการเกษียณราชการ	ปานกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	๖	ที่ทำการปกครองอำเภอบางปะอิน
และบริเวณโดยรอบ หมู่ ๑๒ ต.บ้านเลน อ.บางปะอิน												
๘	กิจกรรม การส่งเสริมและเพิ่มช่องทางการตลาดผลิตภัณฑ์ชุมชน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	ปานกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	๑๐	สนง.พาณิชย์จังหวัด
๙	กิจกรรม ก่อสร้างเขื่อนป้องกันตลิ่งริมคลองลาดงา-ปลายกลัด หมู่ ๔	ปานกลาง	-	-	-	-	-	-	-	-	๑๐	สนง.โยธาธิการและผังเมือง
ต.ลาดงา อ.เสนา												

ขอบเขตการตรวจสอบ

ที่	หน่วยรับตรวจ	ระดับความเสี่ยง	ระยะเวลาตรวจสอบ (ปีงบประมาณ ๒๕๖๓)												จำนวนคน/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.		
<b>ตรวจสอบด้าน Performance</b>																
๑	กิจกรรม ปรับปรุงภูมิทัศน์เกาะกลางถนนโรจนะ ช่วง กม.ที่ ๐+๐๕๔ ถึง กม.ที่ ๖+๓๑๙ อ.วังน้อย จ.พระนครศรีอยุธยา	ปานกลาง	-												๑๐	ที่ทำการปกครองอำเภอวังน้อย
๒	กิจกรรม เพิ่มประสิทธิภาพการรักษามความปลอดภัยเพื่อรองรับการท่องเที่ยวจังหวัดพระนครศรีอยุธยา	ปานกลาง	-												๑๐	ตำรวจภูธรจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
๓	กิจกรรม พัฒนาศูนย์สุขภาพในชุมชนรองรับสังคมผู้สูงอายุจังหวัดพระนครศรีอยุธยา	สูง													๑๐	สนง.สาธารณสุขจังหวัดพระนครศรีอยุธยา
๔	กิจกรรม ปรับปรุงสิ่งแวดล้อม สาย อย ๒๐๔๕ แยกทางหลวงหมายเลข ๓๒-บ้านอุทัย อ.อุทัย จ.พระนครศรีอยุธยา	ปานกลาง													๑๐	แขวงทางหลวงชนบทพระนครศรีอยุธยา
๕	กิจกรรม ก่อสร้างเขื่อนป้องกันตลิ่งริมคลองบางหลวง บริเวณวัดกอไม้ หมู่ ๓ ต.บางหลวงโคก อ.บางบาล จ.พระนครศรีอยุธยา	ปานกลาง													๑๐	สนง.โยธาธิการและผังเมืองพระนครศรีอยุธยา
๖	กิจกรรม ก่อสร้างเขื่อนคอนกรีตเสริมเหล็กป้องกันตลิ่ง บริเวณคลองบ่อเสียบถนนเทศบาล ๑๗ หมู่ ๒-๓ ต.ช้างใหญ่ อ.บางไทร จ.พระนครศรีอยุธยา	ปานกลาง													๑๐	ที่ทำการปกครองอำเภอบางไทร
<b>ตรวจสอบด้านนโยบายสารสนเทศ (IT Audit)</b>																
<b>ด้านการควบคุมทั่วไป (General Controls)</b>																
<b>การให้คำปรึกษา</b>																
๑	กิจกรรม/เรื่องให้คำปรึกษา เช่น การเงิน การบัญชี พัสดุ การบริหาร															
ความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การปรับปรุงการปฏิบัติงานในองค์กร ฯลฯ																
														๒๕๐	(๒๕๐X๓=๗๕๐ คน/วัน)	
<b>รวมจำนวนคนวัน</b>																

หมายเหตุ \* ความเสี่ยงต่ำ แต่ระยะเวลาเข้าตรวจครั้งสุดท้ายเกิน ๓ ปี