



รองอธิบดี สค.	3124
รับ - ส่งที่	45
วันที่	๒๘ ก.ย. ๒๕๕๘
เวลา น.

สค.	๖5๖๔
เลขรับ	๖5๖๔
วันที่	28 ก.ย. 2558
เวลา น.

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๘๙๐๕

ที่ พม ๐๕๐๘/๑๘๒ วันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๕๘

เรื่อง เสนอแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙

เรียน อธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

๑. ข้อยุ่เบียบ

๑.๑ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๑๓ (๖) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีหน้าที่รับผิดชอบเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายน ในกรณีที่หน่วยงานตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบส่วนราชการมีระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ปีขึ้นไป ให้เสนอแผนการตรวจสอบระยะยาวต่อหัวหน้าส่วนราชการเพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย

๑.๒ กระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล (คตป.) เพื่อติดตามประเมินผลการดำเนินงานรวมทั้งการตรวจสอบภายในของทุกกรมในสังกัดกระทรวง

๑.๓ ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๔๖ ข้อ ๕ กำหนดให้ส่วนราชการส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปีของหน่วยตรวจสอบภายในที่ได้รับอนุมัติแล้ว ให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ภายใน ๓๐ วัน นับจากวันที่ได้รับอนุมัติ

๒. ข้อเท็จจริง

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยกำหนดแบบสอบถามกำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญในการประเมินความเสี่ยงกอง/กลุ่มขึ้นตรง ของกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว (สค.) รายงานผลการตรวจสอบภายใน (ตรวจครั้งสุดท้ายตามแผนการตรวจสอบประจำปีของกรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ) ของศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัว ๘ แห่ง ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๘.๒/ว ๒ ลงวันที่ ๒๘ กรกฎาคม ๒๕๕๘ เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ สำหรับผู้ตรวจสอบภายในภาคราชการ และแนวทางประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๕ (ตามเอกสารแนบ) รายละเอียด ดังนี้

- (๑) สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน
- (๒) ด้านการเงิน
- (๓) ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง

/ (๔) ด้านความรับ ...

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

แผนการตรวจสอบประจำปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งมติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ หรือ แนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ ได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถ ตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. หน่วยรับตรวจ มีดังนี้
 ๑. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
 ๒. สำนักงานเลขานุการกรม
 ๓. กองยุทธศาสตร์และแผนงาน
 ๔. กองส่งเสริมความเสมอภาคระหว่างเพศ
 ๕. กองส่งเสริมสถาบันครอบครัว
 ๖. กองคุ้มครองสวัสดิภาพบุคคลในครอบครัว
 ๗. กองคุ้มครองพัฒนาอาชีพ
 ๘. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวจังหวัดเชียงราย
 ๙. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวจังหวัดศรีสะเกษ
 ๑๐. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวจังหวัดสงขลา
๒. เรื่องที่ตรวจสอบ มีดังนี้
 ๑. ทุกกอง/กลุ่มชั้นตรง/ศูนย์เรียนรู้
 - สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน

๒. สำนักงานเลขาธิการกรม

- ด้านการเงิน เป็นการตรวจสอบความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน กระบวนการต่างๆ การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ความครบถ้วนและถูกต้องของเอกสารหลักฐาน ต่างๆ ประกอบด้วยรายการ ดังนี้

- เงินสด
- เงินฝากธนาคาร
- ลูกหนี้
- สินทรัพย์และวัสดุ
- ค่าใช้จ่าย

- ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นการตรวจสอบการจัดหาพัสดุ ด้วยวิธี ดังนี้

- วิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Market : e - market)
- วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Bidding : e - bidding)

- ด้านความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง เป็นการตรวจสอบระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิด และแพ่ง ๔ ระบบงาน ดังนี้

- ระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิด
- ระบบงานความรับผิดชอบทางแพ่ง
- ระบบงานผิดสัญญาเงินทุน/ลาศึกษา
- ระบบงานฐานข้อมูลลูกหนี้

- ตรวจสอบการบริหาร (เรื่อง มอบอำนาจการปฏิบัติราชการแทนอธิบดีกรมกิจการสตรี และสถาบันครอบครัว)

- ตรวจสอบการเงิน การบัญชี เงินสวัสดิการ สค.
- ตรวจสอบและรายงานผลการใช้สาธารณูปโภค
- ตรวจสอบและรายงานผลการจัดซื้อ จัดจ้างตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อ จัดจ้าง

๓. กองยุทธศาสตร์และแผนงาน

- ตรวจสอบสารสนเทศ (เรื่อง ระบบงานสารบรรณ)

๔. กองส่งเสริมความเสมอภาคระหว่างเพศ

- กองทุนส่งเสริมความเท่าเทียมระหว่างเพศ

๕. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวจังหวัดเชียงราย/ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวจังหวัดศรีสะเกษ/ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวจังหวัดสงขลา

- ด้านการเงิน เป็นการตรวจสอบความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน กระบวนการต่างๆ การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ ความครบถ้วนและถูกต้องของเอกสารหลักฐาน ต่างๆ ประกอบด้วยรายการ ดังนี้
 - เงินสด
 - เงินฝากธนาคาร
 - ลูกหนี้
 - สินทรัพย์และวัสดุ
 - ค่าใช้จ่าย
- ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นการตรวจสอบการจัดหาพัสดุ ด้วยวิธี ดังนี้
 - วิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Market : e – market)
 - วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Bidding : e – bidding)
- ตรวจสอบการบริหาร (เรื่อง มอบอำนาจการปฏิบัติราชการแทนอธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว)

๖. กลุ่มตรวจสอบภายใน

- ๖.๑ จัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ ๖ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และจัดทำแผนการจัดการความรู้
- ๖.๒ จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐
- ๖.๓ จัดทำแนวทางการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายในตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในของส่วนราชการที่กรมบัญชีกลางกำหนด
- ๖.๔ จัดทำและรายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ของ ตสน.
- ๖.๕ ฝึกอบรมนักวิชาการตรวจสอบภายใน
- ๖.๖ ให้คำปรึกษา

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน
นางสาวรำไพ ศรีสุข	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
นางสาวชลธิสร จินาวัน	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

งบประมาณ

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ		
๑.๑ ค่าเบี้ยเลี้ยง (๒ คน x ๑๕ วัน x ๒๔๐ บาท)	๗,๒๐๐	บาท
๑.๒ ค่าที่พัก (๒ คน x ๑๒ วัน x ๘๕๐ บาท)	๒๐,๔๐๐	บาท
๑.๓ ค่าพาหนะ	๔๖,๒๐๐	บาท
รวม	๗๓,๘๐๐	บาท
๒. ค่าฝึกอบรมนักวิชาการตรวจสอบภายใน	๓๐,๐๐๐	บาท
รวมทั้งสิ้น	๑๐๓,๘๐๐	บาท
(หนึ่งแสนสามพันแปดร้อยบาทถ้วน)		

ลงชื่อ ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ)

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ ผู้อนุมัติ

(นายสมชาย เจริญอำนวยสุข)

อธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

๓๐ กันยายน ๒๕๕๘