



# บันทึกข้อความ

อสค.  
 เลขรับ.....  
 วันที่ 27 ก.ย. 2566  
 เวลา.....  
 เลขที่ 681  
 ๒๕ ก.ย. ๒๕๖๖  
 เวลา ๐๙.๐๖ น.

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๖๗๓๗

ที่ พม ๐๕๐๖/๓๐๐ วันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๖๖

อสค.  
 เลขรับ.....  
 วันที่ 27 ก.ย. 2566  
 เวลา.....

เรื่อง ขออนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ และแผนการตรวจสอบระยะยาวตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ถึง พ.ศ. ๒๕๖๘

เรียน อธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

## ๑. เรื่องเดิม

๑.๑ ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๑๒๓ ลงวันที่ ๑๔ พฤศจิกายน ๒๕๖๑ เรื่อง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ข้อ ๑๗(๔) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานของรัฐ มีหน้าที่และความรับผิดชอบ จัดทำและนำเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าหน่วยงานของรัฐก่อนเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติภายในเดือนสุดท้ายของปีงบประมาณ หรือปีปฏิทินแล้วแต่กรณี ในกรณีที่หน่วยงานตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบส่วนราชการมีระยะเวลาตั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไป ให้นำมาใช้ประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย

๑.๒ ตามหนังสือกองยุทธศาสตร์และแผนงาน ที่ กค ๐๕๐๓/ว ๑๔๔๔ ลงวันที่ ๒๑ กันยายน ๒๕๖๖ เรื่อง แจ้ง (ร่าง) กรอบวงเงินตามแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ โดยใช้งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อนของกลุ่มตรวจสอบภายใน งบประมาณทั้งสิ้น ๕๑,๘๐๐ บาท (ห้าหมื่นหนึ่งพันแปดร้อยบาทถ้วน)

## ๒. ข้อเท็จจริง

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗ และแผนการตรวจสอบระยะยาวตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ถึง พ.ศ. ๒๕๖๘ เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยกำหนดแบบสอบถามกำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญในการประเมินความเสี่ยงของกลุ่มในสำนัก/กอง กลุ่มชั้นตรง ศูนย์ส่งเสริมฯ ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาศรีและครอบครัว ๘ แห่ง และสถานคุ้มครองและพัฒนาอาชีพ ๔ แห่ง ของกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว(สค.) ประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบศูนย์เรียนรู้ฯ และสถานคุ้มครองฯ, ข้อเสนอแนะของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕, แผนการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖, แผนการบริหารความเสี่ยงปีงบประมาณ ๒๕๖๖, แผนการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖, แผนการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖, แผนการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ และผลการสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๖ (ตามเอกสารแนบ) โดยมีรายละเอียดการตรวจสอบ ดังนี้

- (๑) สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน และสอบทานแผนบริหารความเสี่ยง
- (๒) การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)

/ (๓) ด้านบัญชี ...

ลฉฉ.  
 ๖๐๖7  
 25/9/66  
 ๐๙.๐๖๕.

กคณ  
 5094  
 25/9/66  
 12 ๙๙

(๓) ด้านบัญชี ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ วัสดุและครุภัณฑ์ และค่าใช้จ่าย  
(๔) การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ  
ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ  
พ.ศ. ๒๕๖๐

(๕) การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของ  
ส่วนราชการ ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐

(๖) ตรวจสอบการรับบริจาค ระบบการควบคุมและการรายงาน

(๗) ตรวจสอบแนวปฏิบัติการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ

(๘) ตรวจสอบการเงิน การบัญชี เงินสวัสดิการ สค.

(๙) กองทุนส่งเสริมความเท่าเทียมระหว่างเพศ

(๑๐) ให้คำปรึกษา

### ๓. ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๗  
จำนวน ๕๑,๘๐๐ บาท (ห้าหมื่นหนึ่งพันแปดร้อยบาทถ้วน) จาก (ร่าง) กรอบวงเงินตามแผนการปฏิบัติงาน  
และแผนการใช้จ่ายงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไปพลางก่อน แผนงานพื้นฐาน  
ด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม ผลผลิตบริหารจัดการคุณภาพการดำเนินงานด้านสตรี  
และครอบครัว กิจกรรมหลักพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการงานด้านสตรีและครอบครัว งบดำเนินงาน  
ทั้งนี้จะเบิกจ่ายได้ต่อเมื่อได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗  
จากสำนักงบประมาณแล้ว และอนุมัติแผนการตรวจสอบระยะยาวตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗  
ถึง พ.ศ. ๒๕๖๘ ที่แนบมาพร้อมนี้ และกลุ่มตรวจสอบภายในจะได้แจ้งแผนการตรวจสอบประจำปี  
และแผนระยะยาวให้ คตป. และผู้ตรวจสอบภายในกระทรวงทราบ ต่อไป



(นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ)  
หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

เรียน อธิบดี สค.

ด้วยกลุ่มตรวจสอบภายในขออนุมัติแผนการตรวจสอบ  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 วงเงินงบประมาณ 8 เดือน  
(1 ตุลาคม 2566- 31 พฤษภาคม 2567) จำนวน 51,800 บาท  
โดยเบิกจ่ายจากงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566  
ไปพลางก่อน แผนงานพื้นฐานด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาค  
ทางสังคม ผลผลิต บริหารจัดการคุณภาพการดำเนินงานด้านสตรี  
และครอบครัว กิจกรรมหลัก พัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการงาน  
ด้านสตรีและครอบครัว งบดำเนินงาน ทั้งนี้จะเบิกจ่ายเมื่อได้รับ  
ความเห็นชอบแผนปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ  
และได้รับอนุมัติเงินจัดสรรจากสำนักงบประมาณแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวหัชรีย์ หนูศรี)  
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ  
25 กันยายน 2566

(นางสาวรัตนติกรณ์ ศรีสุรนนท์)  
เลขานุการกรม  
27 ก.ย. 2566

- อนุมัติ
- ดำเนินการตามระเบียบอย่างเคร่งครัด

(นางจินตนา จันทร์บำรุง)  
อธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว  
6 ก.ย. 2566

## กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

### แผนการตรวจสอบประจำปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

#### วัตถุประสงค์การตรวจสอบ

๑. เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๒. เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงาน ของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งมติคณะรัฐมนตรี และนโยบายที่กำหนด
๓. เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสม
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงาน ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ หรือ แนวทางการปรับปรุงแก้ไขการบริหารงานและการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงาน
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการ ได้ทราบปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถ ตัดสินใจแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

#### ขอบเขตการตรวจสอบ

##### ๑. หน่วยรับตรวจ มีดังนี้

๑. ศูนย์ส่งเสริมจริยธรรมและต่อต้านการทุจริต
๒. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
๓. สำนักงานเลขานุการกรม
๔. กองยุทธศาสตร์และแผนงาน
๕. กองส่งเสริมความเสมอภาคระหว่างเพศ
๖. กองส่งเสริมสถาบันครอบครัว
๗. กองคุ้มครองและพัฒนาอาชีพ
๘. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคกลาง จังหวัดนนทบุรี
๙. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพฯ ๓๖ พรรษา จังหวัดชลบุรี
๑๐. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวรัตนโกสินทร์ จังหวัดขอนแก่น
๑๑. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคเหนือ จังหวัดลำปาง
๑๒. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัว จังหวัดเชียงราย
๑๓. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคตะวันออกเฉียงเหนือ จังหวัดศรีสะเกษ
๑๔. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคใต้ จังหวัดสงขลา
๑๕. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวเฉลิมพระเกียรติ ๗๒ พรรษา บรมราชินีนาถ จังหวัดลำพูน
๑๖. สถานคุ้มครองและพัฒนาอาชีพบ้านสองแคว จังหวัดพิษณุโลก

/๑๗. สถานคุ้มครอง ...

- ๑๗. สถานคุ้มครองและพัฒนาอาชีพบ้านเกร็ดตระการ จังหวัดกรุงเทพฯ
- ๑๘. สถานคุ้มครองและพัฒนาอาชีพบ้านนารีสวัสดิ์ จังหวัดนครราชสีมา
- ๑๙. สถานคุ้มครองและพัฒนาอาชีพภาคใต้ จังหวัดสุราษฎร์ธานี

๒. เรื่องที่ตรวจสอบ มีดังนี้

**๑. ทุกสำนัก/กอง/กลุ่มขึ้นตรง /ศูนย์ส่งเสริม/ศูนย์เรียนรู้/สถานคุ้มครองฯ**

- สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน

**๒. ทุกสำนัก/กอง/ ศูนย์ส่งเสริมฯ**

- สอบทานแผนบริหารความเสี่ยง

**๓. สำนักงานเลขานุการกรม**

- ตรวจสอบการรับ – จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e – Payment)
- ตรวจสอบด้านบัญชี ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ วัสดุและครุภัณฑ์ และค่าใช้จ่าย
- ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหาร

พัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

- ตรวจสอบการเงิน การบัญชี เงินสวัสดิการ สค.
- ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของ

ส่วนราชการ ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐

**๔. กองยุทธศาสตร์และแผนงาน**

- ตรวจสอบแนวปฏิบัติการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ

**๕. กองส่งเสริมความเสมอภาคระหว่างเพศ**

- กองทุนส่งเสริมความเท่าเทียมระหว่างเพศ

๖. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคกลาง จังหวัดนนทบุรี ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพ ๓๖ พรรษา จังหวัดชลบุรี ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวรัตนโกสินทร์ จังหวัดขอนแก่น ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคเหนือ จังหวัดลำปาง ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัว จังหวัดเชียงราย ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคตะวันออกเฉียงเหนือ จังหวัดศรีสะเกษ ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวเฉลิมพระเกียรติ ๗๒ พรรษา บรมราชินีนาถ จังหวัดลำพูน และสถานคุ้มครองและพัฒนาอาชีพภาคใต้ จังหวัดสุราษฎร์ธานี

- ตรวจสอบการรับ – จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e – Payment)
- ตรวจสอบด้านบัญชี ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ วัสดุและครุภัณฑ์ และค่าใช้จ่าย

/- ตรวจสอบ ...

- ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

- ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระ  
ของส่วนราชการ ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐

- ตรวจสอบการรับบริจาค ระบบการควบคุมและการรายงาน

### ๗. กลุ่มตรวจสอบภายใน

๗.๑ จัดทำแผนการควบคุมภายใน และแผนการจัดการความรู้

๗.๒ จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘

๗.๓ จัดทำแนวทางการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายในตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในของส่วนราชการที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๗.๔ จัดทำและรายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ของ ตสน.

๗.๕ ฝึกอบรมนักวิชาการตรวจสอบภายใน

๗.๖ ให้คำปรึกษา

### ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ

นางสาวศิริขวัญ วงษ์กันทา

นางสาวสุมิตตา พึ่งรุ่ง

นางสาวสุชาดา รอดกันภัย

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ

นักพัฒนาสังคม

### งบประมาณ

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๕๑,๘๐๐	บาท
๒. ค่าฝึกอบรมนักวิชาการตรวจสอบภายใน	-	บาท
รวมทั้งสิ้น	๕๑,๘๐๐	บาท

(ห้าหมื่นหนึ่งพันแปดร้อยบาทถ้วน)

ลงชื่อ ..... ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ)

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ ..... ผู้อนุมัติ

(นางจินตนา จันทร์บำรุง)

อธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

๒๕ กันยายน ๒๕๖๖

ขอบเขตการตรวจสอบ

ปีงบประมาณ ๒๕๖๗

หน่วยรับตรวจ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	งปประมาณ ๒๕๖๗												จำนวน คน/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>๑. ทุกกอง/กลุ่มขึ้นตรง/ ศูนย์ส่งเสริมฯ/ศูนย์เรียนรู้/ สถานคุ้มครองฯ</b> - สอบทานและประเมิน ระบบการควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	ปานกลาง														๑/๓๐	นางสาวสุชาดา รอดกันภัย
<b>๒. ทุกกอง/ศูนย์ส่งเสริมฯ</b> - สอบทานแผนบริหาร ความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ ปฏิบัติการบริหารจัดการความ เสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒	ปานกลาง														๑/๓๐	นางสาวสุชาดา รอดกันภัย

หน่วยรับตรวจ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	งบประมาณ ๒๕๖๗												จำนวน คน/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>๓. สำนักงานเลขานุการกรม</b> - ตรวจสอบการรับ - จ่ายเงิน ของส่วนราชการผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment) - ตรวจสอบด้านบัญชี ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ วัสดุและครุภัณฑ์ และค่าใช้จ่าย - ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อ จัดจ้างตาม พรบ. และระเบียบฯ - ตรวจสอบการเงิน การบัญชี เงินสวัสดิการ สค. - ตรวจสอบการปฏิบัติตาม มาตรการแก้ไขปัญหานี้ ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระ ของส่วนราชการ ตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐ <b>๔. กองยุทธศาสตร์และแผนงาน</b> - ตรวจสอบแนวปฏิบัติการรักษา ความมั่นคงปลอดภัยด้าน สารสนเทศ	ปานกลาง													๑/๓๐	นางสาวสมิตตา พึ่งรุ่ง
														๔/๑๐๐	นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ นางสาวศิริขวัญ วงษ์กัณฑ์ นางสาวสมิตตา พึ่งรุ่ง
														๔/๑๒๐	นางสาวสุชาดา รอดกันภัย
														๑/๓๐	นางสาวศิริขวัญ วงษ์กัณฑ์
														๑/๖๐	นางสาวศิริขวัญ วงษ์กัณฑ์
	มาก												๑/๖๐	นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ	





หน่วยรับตรวจ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	งบประมาณ ๒๕๖๗												จำนวน คน/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.		
- ตรวจสอบการรับบริจาค ระบบการควบคุมและ การรายงาน  - ตรวจสอบการปฏิบัติตาม มาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระ ของส่วนราชการ ตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐  - ตรวจสอบการรับบริจาค ระบบการควบคุมและ การรายงาน  <b>๗. กลุ่มตรวจสอบภายใน</b> - จัดทำรายงานการควบคุม ภายใน ตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังฯ และ แผนจัดการความรู้  - จัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๘															
														๑/๓๐	นางสาวศิริขวัญ วงษ์กัณฑ์
														๑/๓๐	นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ

หน่วยรับตรวจ/ กิจกรรมที่ตรวจ	ระดับ ความเสี่ยง	งบประมาณ ๒๕๖๗												จำนวน คน/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.		
- จัดทำแนวทางการปฏิบัติงาน ของกลุ่มตรวจสอบภายในตาม มาตรฐานการตรวจสอบภายใน  - จัดทำและรายงานผลการ ปฏิบัติราชการตามคำรับรองการ ปฏิบัติราชการ ของ ตสน. - ฝึกอบรมนักวิชาการตรวจสอบ ภายใน - ให้คำแนะนำปรึกษา														๔/๕๐	นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ นางสาวศิริขวัญ วงษ์กันหา นางสาวสมิตดา พึ่งรุ่ง นางสาวสุชาดา รอดกันภัย
														๒/๓๐	นางสาวศิริขวัญ วงษ์กันหา นางสาวสุชาดา รอดกันภัย
														๔/๕๐	นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ นางสาวศิริขวัญ วงษ์กันหา
														๔/๓๐	นางสาวสมิตดา พึ่งรุ่ง นางสาวสุชาดา รอดกันภัย

**กลุ่มตรวจสอบภายใน**  
**กรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว**  
**แผนการตรวจสอบระยะยาว**  
**ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ ถึง พ.ศ. ๒๕๖๘**

**วัตถุประสงค์**

- เพื่อให้ทราบว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และบรรลุผลสัมฤทธิ์ของงานตามเป้าหมายของส่วนราชการ
- เพื่อให้ทราบว่า การปฏิบัติงาน ของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่งมติ คณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
- เพื่อให้ทราบว่า ข้อมูลด้านการเงิน การบัญชี มีความถูกต้องครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน
- เพื่อเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

**ขอบเขตการตรวจสอบ**

หน่วยรับตรวจที่จะตรวจสอบมีทั้งสิ้น ๑๙ สำนัก/กอง/กลุ่มขึ้นตรง/ศูนย์ส่งเสริมฯ/ศูนย์เรียนรู้ฯ/สถานคุ้มครองฯ โดยจะตรวจสอบครบทุกหน่วยรับตรวจภายใน ๒ ปี คือ ปีงบประมาณ ๒๕๖๗ และ ปีงบประมาณ ๒๕๖๘ ดังนี้

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	จำนวน/คน/วัน		รวม คน/วัน
			๒๕๖๗	๒๕๖๘	
๑. ศูนย์ส่งเสริม จริยธรรมและ ต่อต้านการทุจริต ของ สค.	๑.๑ สอบทานและประเมินระบบ การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	ปานกลาง	๒/๕	๒/๕	๒/๑๐
	๑.๒ สอบทานแผนบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒	ปานกลาง	๒/๕	๒/๕	๒/๑๐

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	จำนวน/คน/วัน		รวม คน/วัน
			๒๕๖๗	๒๕๖๘	
๒. กลุ่มพัฒนาระบบ บริหาร	๒.๑ สอบทานและประเมินระบบ การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	ปานกลาง	๒/๕	๒/๕	๒/๑๐
	๒.๒ สอบทานแผนบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒	ปานกลาง	๒/๕	๒/๕	๒/๑๐
๓. สำนักงาน เลขานุการกรม	๓.๑ สอบทานและประเมินระบบ การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	ปานกลาง	๒/๕	๒/๕	๒/๑๐
	๓.๒ สอบทานแผนบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒	ปานกลาง	๒/๕	๒/๕	๒/๑๐
	๓.๓ ตรวจสอบการรับ - จ่ายเงินของ ส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)	ปานกลาง	๑/๓๐	๑/๓๐	๒/๖๐
	๓.๔ ตรวจสอบด้านบัญชี ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ วัสดุและ ครุภัณฑ์ และค่าใช้จ่าย	ปานกลาง	๒/๑๐๐	๒/๑๐๐	๒/๒๐๐
	๓.๕ ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อ จัดจ้าง	ปานกลาง	๒/๑๐๐	๒/๑๐๐	๒/๒๐๐
	๓.๖ ตรวจสอบการเงิน การบัญชี เงินสวัสดิการ สค.	ปานกลาง	๑/๓๐	๑/๓๐	๑/๖๐

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	จำนวน/คน/วัน		รวม คน/วัน
			๒๕๖๗	๒๕๖๘	
๔. กองยุทธศาสตร์ และแผนงาน	๓.๗ ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการ แก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณสุขโรค ค้ำชำระของส่วนราชการ ตามมติ คณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐	ปานกลาง	๑/๖๐	๑/๖๐	๑/๑๒๐
	๔.๑ สอบทานและประเมินระบบ การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	ปานกลาง	๒/๑๐	๒/๑๐	๒/๒๐
	๔.๒ สอบทานแผนบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒	ปานกลาง	๒/๕	๒/๕	๒/๑๐
๕. กองส่งเสริมความ เสมอภาคระหว่าง เพศ	๔.๓ ตรวจสอบแนวปฏิบัติการรักษา ความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ	มาก	๑/๓๐	๑/๓๐	๒/๖๐
	๕.๑ สอบทานและประเมินระบบ การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	ปานกลาง	๒/๕	๒/๕	๒/๒๐
	๕.๒ สอบทานแผนบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒	ปานกลาง	๒/๕	๒/๕	๒/๑๐
	๕.๓ กองทุนส่งเสริมความเท่าเทียม ระหว่างเพศ	ปานกลาง	๑/๓๐	๑/๓๐	๒/๖๐

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	จำนวน/คน/วัน		รวม คน/วัน
			๒๕๖๗	๒๕๖๘	
๖. กองส่งเสริม สถาบันครอบครัว	๖.๑ สอบทานและประเมินระบบ การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	ปานกลาง	๒/๕	๒/๕	๒/๑๐
	๖.๒ สอบทานแผนบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒	ปานกลาง	๒/๕	๒/๕	๒/๑๐
๗. กองคุ้มครองและ พัฒนาอาชีพ	๗.๑ สอบทานและประเมินระบบ การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	ปานกลาง	๒/๕	๒/๕	๒/๑๐
	๗.๒ สอบทานแผนบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ บริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒	ปานกลาง	๒/๕	๒/๕	๒/๑๐

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	จำนวน/คน/วัน		รวม คน/วัน
			๒๕๖๗	๒๕๖๘	
๘. ศูนย์เรียนรู้การ พัฒนาสตรีและ ครอบครัวภาคกลาง จังหวัดนนทบุรี	- สอบทานและประเมินระบบ การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	ปานกลาง	๔/๑๐		๔/๑๐
๙. ศูนย์เรียนรู้การ พัฒนาสตรีและ ครอบครัวเฉลิมพระ เกียรติสมเด็จพระ พระเทพ ๓๖ พรรษา จังหวัดชลบุรี	- ตรวจสอบการรับ – จ่ายเงิน ของส่วนราชการผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ (e – Payment) - ตรวจสอบด้านบัญชี ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ วัสดุและ ครุภัณฑ์ และค่าใช้จ่าย - ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ปานกลาง	๔/๑๐		๔/๑๐
๑๐. ศูนย์เรียนรู้การ พัฒนาสตรีและ ครอบครัวภาคเหนือ จังหวัดลำปาง	- ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการ แก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณสุขโรค คางซำระของส่วนราชการ ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐ - ตรวจสอบการรับบริจาค ระบบการควบคุมและการรายงาน	มาก	๔/๑๐		๔/๑๐

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	จำนวน/คน/วัน		รวม คน/วัน
			๒๕๖๗	๒๕๖๘	
๑๒. ศูนย์เรียนรู้การ พัฒนาสตรีและ ครอบครัวระดับ จังหวัดขอนแก่น	- สอบทานและประเมินระบบ การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	ปานกลาง	๔/๑๐		๔/๑๐
๑๓. ศูนย์เรียนรู้การ พัฒนาสตรีและ ครอบครัวภาค ตะวันออกเฉียงเหนือ จังหวัดศรีสะเกษ	- ตรวจสอบการรับ - จ่ายเงิน ของส่วนราชการผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment) - ตรวจสอบด้านบัญชี ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ วัสดุและ ครุภัณฑ์ และค่าใช้จ่าย	มาก	๔/๑๐		๔/๑๐
๑๔. ศูนย์เรียนรู้การ พัฒนาสตรีและ ครอบครัวภาคใต้ จังหวัดสงขลา	- ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐	ปานกลาง		๔/๑๐	๔/๑๐
๑๕. ศูนย์เรียนรู้การ พัฒนาสตรีและ ครอบครัวเฉลิมพระ เกียรติ ๗๒ พรรษา บรมราชินีนาถ จังหวัดลำพูน	- ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการ แก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณสุขโรค ค้ำชำระของส่วนราชการ ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐ - ตรวจสอบการรับบริจาค ระบบการควบคุมและการรายงาน	ปานกลาง	๔/๑๐		๔/๑๐

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	จำนวน/คน/วัน		รวม คน/วัน
			๒๕๖๗	๒๕๖๘	
๑๖.สถานคุ้มครอง และพัฒนาอาชีพ บ้านสองแคว จังหวัดพิษณุโลก	- สอบทานและประเมินระบบ การควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์ กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายใน สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑	ปานกลาง		๔/๑๐	๔/๑๐
๑๗. สถานคุ้มครอง และพัฒนาอาชีพ บ้านเกร็ดตระการ จังหวัดกรุงเทพฯ	- ตรวจสอบการรับ – จ่ายเงิน ของส่วนราชการผ่านระบบ อิเล็กทรอนิกส์ (e – Payment) - ตรวจสอบด้านบัญชี ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ วัสดุและ ครุภัณฑ์ และค่าใช้จ่าย	ปานกลาง		๔/๑๐	๔/๑๐
๑๘. สถานคุ้มครอง และพัฒนาอาชีพ บ้านนารีสวัสดิ์ จังหวัดนครราชสีมา	- ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบ	ปานกลาง		๔/๑๐	๔/๑๐
๑๙. สถานคุ้มครอง และพัฒนาอาชีพ ภาคใต้ จังหวัดสุราษฎร์ธานี	กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการ แก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภค ค้างชำระของส่วนราชการ ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐ - ตรวจสอบการรับบริจาค ระบบการควบคุมและการรายงาน	มาก	๔/๑๐		๔/๑๐

หน่วยรับตรวจ	กิจกรรมที่ตรวจสอบ	ระดับ ความเสี่ยง	จำนวน/คน/วัน		รวม คน/วัน
			๒๕๖๗	๒๕๖๘	
๒๐. กลุ่มตรวจสอบ ภายใน	๒๐.๑ จัดทำแผนการควบคุมภายใน แผนบริหารความเสี่ยง และแผนการจัดการความรู้	น้อย	๑/๓๐	๑/๓๐	๑/๖๐
	๒๐.๒ จัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปี	น้อย	๑/๓๐	๑/๓๐	๑/๖๐
	๒๐.๓ จัดทำแนวทางการปฏิบัติงาน ของกลุ่มตรวจสอบภายในตามมาตรฐาน การตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงาน ภาครัฐ	น้อย	๑/๙๐	๑/๙๐	๑/๑๘๐
	๒๐.๔ จัดทำและรายงานผลการปฏิบัติ ราชการตามคำรับรองการปฏิบัติ ราชการ ของ ตสน.	น้อย	๒/๑๕	๒/๑๕	๒/๓๐
	๒๐.๕ ฝึกอบรมนักวิชาการตรวจสอบ ภายใน	น้อย	๔/๔๐	๔/๔๐	๔/๘๐
	๒๐.๖ ให้คำปรึกษา	น้อย	๓/๑๒๐	๓/๑๒๐	๓/๒๔๐

#### ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- |                                     |            |
|-------------------------------------|------------|
| ๑. หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน         | จำนวน ๑ คน |
| ๒. เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน        | จำนวน ๑ คน |
| ๓. นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ | จำนวน ๑ คน |
| ๔. นักพัฒนาสังคม                    | จำนวน ๑ คน |
| รวม                                 | ๔ คน       |

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

รายการ	ปีงบประมาณ ๒๕๖๗	ปีงบประมาณ ๒๕๖๘
<b>งบดำเนินงาน</b>		
- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ	๕๑,๘๐๐.-	-
- ค่าฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน	-	-
<b>รวม</b>	๕๑,๘๐๐.-	-

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ)

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางจินตนา จันทร์บำรุง)

อธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

๒๗ กันยายน ๒๕๖๖