



ผอ.สศ.  
รับ - ส่งที่ 354  
วันที่ 27 ก.ย. 2556  
เวลา 16.45 น.

สศ.  
เลขรับ 6645  
วันที่ 7 ก.ย. 2556  
เวลา 10.39 น.

## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว โทร. ๘๙๐๕

ที่ พม ๐๔๐๖/๑๓๗ วันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๕๖

เรื่อง เสนอแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

### ๑. ข้อระเบียบ

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

๒.๑ หน่วยตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗ เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยพิจารณาจากแบบสอบถามกำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญในการประเมินความเสี่ยงสำนัก/กอง/กลุ่มขึ้นตรง ของสำนักงานกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว (สศ.) ประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบผลการดำเนินงานโครงการจากโครงการ/กิจกรรม ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗ ณ วันที่ ๑๓ สิงหาคม ๒๕๕๖ (ตามเอกสารแนบ) รายละเอียด ดังนี้

(๑) ตรวจสอบด้านการเงิน การบัญชี การพัสดุ ใบสำคัญการจ่ายเงิน และบัญชีเงินสวัสดิการ สศ.

(๒) สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน

(๓) ตรวจสอบและรายงานผลการใช้สาธารณูปโภค และรายงานผลการจัดซื้อ

จัดจ้างตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อจัดจ้าง

/(๔) ตรวจสอบ ...

(๔) ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการส่งเสริมให้สตรีมีส่วนร่วมทางการเมือง และมีศักยภาพ โอกาสและความเท่าเทียมในกระบวนการทางการเมืองและการบริหาร

(๕) ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการขับเคลื่อนนโยบายและยุทธศาสตร์  
ครอบครัว

(๖) จัดทำแนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในตามมาตรฐาน  
การตรวจสอบภายในของส่วนราชการที่กรมบัญชีกลางกำหนด

(๗) จัดทำและรายงานการปฏิบัติงานราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ  
ของหน่วยตรวจสอบภายใน

(๘) ปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้อำนวยการสำนักงานกิจการสตรีและ  
สถาบันครอบครัว โดยให้คำแนะนำและพิจารณาให้ข้อเสนอในระหว่าง หรือก่อนดำเนินโครงการ

๒.๒ ตามแผนการตรวจสอบระยะยาวตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๕๕ ถึง ๒๕๕๗

ของหน่วยตรวจสอบภายใน ได้กำหนดตรวจสอบการดำเนินงานโครงการพัฒนาองค์ความรู้ด้านครอบครัว  
และพัฒนาข้อมูลสารสนเทศด้านครอบครัว ในแผนการตรวจสอบระยะยาวประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗  
ปรากฏว่าในปีงบประมาณ ๒๕๕๗ ไม่มีโครงการดังกล่าวฯ และกำหนดตรวจสอบโครงการสนับสนุน  
การดำเนินงานด้านสตรีและครอบครัวในมิติพื้นที่ ในแผนการตรวจสอบระยะยาวประจำปีงบประมาณ  
๒๕๕๗ ปรากฏว่าจากการประเมินความเสี่ยง โครงการดังกล่าวฯ มีความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง  
และไม่เป็นโครงการตามยุทธศาสตร์ประเทศ จึงขออนุมัติเปลี่ยนเป็นตรวจสอบการดำเนินงาน  
โครงการส่งเสริมให้สตรีมีส่วนร่วมทางการเมืองและมีศักยภาพ โอกาสและความเท่าเทียมในกระบวนการ  
ทางการเมืองและการบริหาร ซึ่งจากการประเมินความเสี่ยง มีความเสี่ยงอยู่ในระดับมาก และตรวจสอบ  
การดำเนินงานโครงการขับเคลื่อนนโยบายและยุทธศาสตร์ครอบครัว ซึ่งจากการประเมินความเสี่ยง  
มีความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง และเป็นโครงการตามยุทธศาสตร์ประเทศ

๓. ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๗  
ที่แนบมาพร้อมนี้ และหน่วยตรวจสอบภายใน จักได้แจ้งแผนการตรวจสอบประจำปีให้ คตป. สตง.  
กรมบัญชีกลางและผู้ตรวจสอบภายในกระทรวงทราบ ตามระเบียบฯ ต่อไป

① **อนุมัติ**

② **เห็นชอบตามเสนอ**



(นายสมชาย เจริญอำนวยสุข)



(นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

## หน่วยตรวจสอบภายใน สำนักงานกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

### แผนการตรวจสอบประจำปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗

#### 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

หน่วยรับตรวจและเรื่องที่ตรวจสอบ มีดังนี้

##### ๑. ทุกสำนัก / กอง / ศูนย์ / กลุ่ม

- สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน

##### ๒. กองกลาง

- ๒.๑ ตรวจสอบการเงิน การบัญชี การพัสดุ และการเก็บรักษาทรัพย์สิน
- ๒.๒ ตรวจสอบใบสำคัญการเบิกจ่ายเงิน
- ๒.๓ ตรวจสอบการเงิน การบัญชี เงินสวัสดิการ สค.
- ๒.๔ ตรวจสอบและรายงานผลการใช้สาธารณูปโภค
- ๒.๕ ตรวจสอบและรายงานผลการจัดซื้อ จัดจ้างตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อ จัดจ้าง

##### ๓. สำนักส่งเสริมความเสมอภาคหญิงชาย

- ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการส่งเสริมให้สตรีมีส่วนร่วมทางการเมืองและมีศักยภาพ โอกาส และความเท่าเทียมในกระบวนการทางการเมืองและการบริหาร

##### ๔. สำนักส่งเสริมสถาบันครอบครัว

- ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการขับเคลื่อนนโยบายและยุทธศาสตร์ครอบครัว

## ๕. หน่วยตรวจสอบภายใน

- ๕.๑ จัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ ๖ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และจัดทำแผนการจัดการความรู้
- ๕.๒ จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๘
- ๕.๓ จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาวตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๕๘ - ๒๕๖๐
- ๕.๔ จัดทำแนวทางการปฏิบัติงานของหน่วยตรวจสอบภายในตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในของส่วนราชการที่กรมบัญชีกลางกำหนด
- ๕.๕ ปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการประเมินองค์กรตามแนวทางการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ
- ๕.๖ จัดทำและรายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ของ ตสน.
- ๕.๗ ปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล (คตป.)
- ๕.๘ ฝึกอบรมนักวิชาการตรวจสอบภายใน / ให้คำปรึกษา

### ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ	หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน
นางสาวรำไพ ศรีสุข	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
นางสาวชลธิสร จินาวัน	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ

### งบประมาณ

๑. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพื่อตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานโครงการในภาคสนาม

๑.๑ ค่าเบี้ยเลี้ยง ๓ คน x ๑๐ วัน x ๒๔๐ บาท	๗,๒๐๐	บาท
๑.๒ ค่าที่พัก ๑,๕๐๐ บาท x ๓ คน x ๕ วัน	๒๒,๕๐๐	บาท
๑.๓ ค่าพาหนะ ๓ คน	<u>๒๐,๓๐๐</u>	บาท
รวม	๕๐,๐๐๐	บาท

๒. ค่าฝึกอบรมนักวิชาการตรวจสอบภายใน	<u>๖๐,๐๐๐</u>	บาท
รวมทั้งสิ้น	<u>๑๑๐,๐๐๐</u>	บาท

(หนึ่งแสนหนึ่งหมื่นบาทถ้วน)

ลงชื่อ ..... ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ)

หัวหน้าหน่วยตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ ..... ผู้อนุมัติ

(นายสมชาย เจริญอำนวยสุข)

ผู้อำนวยการสำนักงานกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว