



# บันทึกข้อความ

การคลังและพัสดุ  
เลขที่รับ 4974  
วันที่ 23 ก.ย. 2562  
เวลา.....น.

14007  
เลขที่รับ 14007  
วันที่ 23 ก.ย. 2562  
เวลา.....น.

ส่วนราชการ กรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๘๙๐๕  
ที่ พม ๐๕๐๖/ ๒๑๓ วันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๒

รอง อสค.  
เลขที่รับ 1164  
วันที่ 23 ก.ย. 2562  
เวลา.....น.

เรื่อง ขออนุมัติหลักการแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

เรียน อธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

อธิบดี สค.  
รับ - ส่งที่ 3150  
วันที่ 24 ก.ย. 2562  
เวลา.....น.

รอง อสค.  
เลขที่รับ 3132  
วันที่ 24 ก.ย. 2562  
เวลา.....น.

## ๑. ข้อระเบียบ

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 กระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล (คตป.) เพื่อติดตามประเมินผลการดำเนินงานรวมทั้งการตรวจสอบภายในของทุกกรมในสังกัดกระทรวง

## ๒. ข้อเท็จจริง

๒.๑ ตามหนังสือกองยุทธศาสตร์และแผนงาน ด่วนที่สุด ที่ ศค-๐๕๐๓/ ๑๑๖๙ ลงวันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๖๒ เรื่อง แจ้งกรอบวงเงินงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และจัดสรรงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ไปพลางก่อน (งวดที่ ๑)

๒.๒ กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามการประเมินความเสี่ยงเพื่อวางแผนการตรวจสอบศูนย์เรียนรู้ฯ, แผนบริหารความเสี่ยงประจำปี ๒๕๖๒, รายงานประเมินผลการควบคุมภายในประจำปี ๒๕๖๒, ผลการสำรวจความพึงพอใจของผู้รับบริการต่อการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายใน ประจำปี ๒๕๖๒ และมาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ (ตามเอกสารแนบ) โดยมีรายละเอียดการตรวจสอบ ดังนี้

(๑) สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน และสอบทานแผนบริหารความเสี่ยง

(๒) การรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์

(e - Payment)

/ (๓) ด้านบัญชี ...

เรียน อธิบดี สค.

ด้วยกลุ่มตรวจสอบภายใน ขออนุมัติหลักการแผนการตรวจสอบ  
ประจำปีงบประมาณ 2563 จำนวน 188,460 บาท โดยเบิกจ่ายจาก  
งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ไปพลางก่อน  
จากงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 แผนงาน  
พื้นฐานด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพคน ผลผลิต ประชากร  
เป้าหมายมีส่วนร่วมในกระบวนการเสริมสร้างครอบครัวเข้มแข็ง  
กิจกรรมหลัก พัฒนาคุณภาพการบริการจัดการภาครัฐ งบดำเนินงาน  
ซึ่งเปรียบเทียบกับงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563  
แผนงานพื้นฐานด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม  
ผลผลิต ประชากรเป้าหมายมีส่วนร่วมในกระบวนการเสริมสร้าง  
ครอบครัวเข้มแข็ง กิจกรรมหลัก พัฒนาคุณภาพการบริการจัดการ  
ภาครัฐ งบดำเนินงาน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

พิมพ์ หนูศรี

(นางสาวพัชรี หนูศรี)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

23 กันยายน 2562

ไพฑูริ

23 ก.ย. 62

ก. พ.

(นางกุสุมา พนอนุตมสุข)

เลขานุการกรม

24 ก.ย. 2562

ช. อนุตม

(นายอนุตม สว่างสาดี)

รองอธิบดี สค.

24 ก.ย. 2562

อนุมัติหลักการ

ดำเนินการตามระเบียบ



(นายเลิศปัญญา บุรณบัณฑิต)

อธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

(๓) ด้านบัญชี ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ วัสดุและครุภัณฑ์ และค่าใช้จ่าย

(๔) การปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

(๕) การปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐

(๖) ตรวจสอบการรับบริจาค ระบบการควบคุมและการรายงาน

(๗) ตรวจสอบการเงิน การบัญชี เงินสวัสดิการ สค.

(๘) กองทุนส่งเสริมความเท่าเทียมระหว่างเพศ

(๙) จัดทำแนวทางการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายในตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ

(๑๐) จัดทำและรายงานการปฏิบัติงานราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของกลุ่มตรวจสอบภายใน

(๑๑) ให้คำปรึกษา

### ๓. ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ จำนวนเงิน ๑๘๘,๔๖๐ บาท (หนึ่งแสนแปดหมื่นแปดพันสี่ร้อยหกสิบบาทถ้วน) ที่แนบมาพร้อมนี้ โดยใช้งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ ไปพลางก่อน จากงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ แผนงานพื้นฐานด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพคน ผลผลิตประชากรเป้าหมายมีส่วนร่วมในกระบวนการเสริมสร้างครอบครัวเข้มแข็ง กิจกรรมหลัก พัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ งบดำเนินงาน ซึ่งเปรียบเทียบกับงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ แผนงานพื้นฐานด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม ผลผลิตประชากรเป้าหมายมีส่วนร่วมในกระบวนการเสริมสร้างครอบครัวเข้มแข็ง กิจกรรมหลัก พัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ งบดำเนินงาน และกลุ่มตรวจสอบภายในจักได้แจ้งแผนการตรวจสอบประจำปีให้ คตป. และผู้ตรวจสอบภายในกระทรวงทราบ ต่อไป



(นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ)

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

แผนการตรวจสอบประจำปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

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. ศูนย์ปฏิบัติการกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว
๒. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
๓. สำนักงานเลขานุการกรม
๔. กองยุทธศาสตร์และแผนงาน
๕. กองส่งเสริมความเสมอภาคระหว่างเพศ
๖. กองส่งเสริมสถาบันครอบครัว
๗. กองคุ้มครองและพัฒนาอาชีพ
๘. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคกลาง จังหวัดนนทบุรี
๙. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพ 36 พรรษา จังหวัดชลบุรี
๑๐. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวรัตนโกสินทร์ จังหวัดขอนแก่น
๑๑. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคเหนือ จังหวัดลำปาง
๑๒. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัว จังหวัดเชียงราย
๑๓. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคตะวันออกเฉียงเหนือ จังหวัดศรีสะเกษ
๑๔. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคใต้ จังหวัดสงขลา
๑๕. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวเฉลิมพระเกียรติ ๗๒ พรรษา บรมราชินีนาถ จังหวัดลำพูน

## ๒. เรื่องที่ตรวจสอบ มีดังนี้

### ๑. - ทุกกอง/ศปก.สค./กลุ่มขึ้นตรง /ศูนย์เรียนรู้ฯ

- สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

### ๒. - ทุกกอง/ศปก.สค./กลุ่มขึ้นตรง

- สอบทานแผนบริหารความเสี่ยง หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒

### ๓. สำนักงานเลขานุการกรม

- ตรวจสอบการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)  
- ตรวจสอบด้านบัญชี ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ วัสดุและครุภัณฑ์ และค่าใช้จ่าย  
- ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

- ตรวจสอบการเงิน การบัญชี เงินสวัสดิการ สค.  
- ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐

### ๔. กองส่งเสริมความเสมอภาคระหว่างเพศ

- กองทุนส่งเสริมความเท่าเทียมระหว่างเพศ

๕. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัว จังหวัดเชียงราย ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคกลาง จังหวัดนนทบุรี ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพ 36 พรรษา จังหวัดชลบุรี และศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคเหนือ จังหวัดลำปาง

- ตรวจสอบการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)  
- ตรวจสอบด้านบัญชี ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ วัสดุและครุภัณฑ์ และค่าใช้จ่าย  
- ตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

- ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐

- ตรวจสอบการรับบริจาค ระบบการควบคุมและการรายงาน

## ๖. กลุ่มตรวจสอบภายใน

- ๖.๑ จัดทำแผนการควบคุมภายใน แผนบริหารความเสี่ยง และแผนการจัดการความรู้
- ๖.๒ จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๔
- ๖.๓ จัดทำแนวทางการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายในตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ
- ๖.๔ จัดทำและรายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ของ ตสน.
- ๖.๕ ฝึกอบรมนักวิชาการตรวจสอบภายใน
- ๖.๖ ให้คำปรึกษา

### ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ	หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน
นางสาวกัญชิตา อุปวรรณ	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
นางสาวณัฐประวีณ์ มอญปาก	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

### งบประมาณ

งบประมาณประจำปี ๒๕๖๓ จำนวนเงิน ๑๘๘,๔๖๐ บาท (หนึ่งแสนแปดหมื่นแปดพันสี่ร้อยหกสิบบาทถ้วน) โดยใช้งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ ไปพลางก่อน จากงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ แผนงานพื้นฐานด้านการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพคน ผลผลิตประชากรเป้าหมายมีส่วนร่วมในกระบวนการเสริมสร้างครอบครัวเข้มแข็ง กิจกรรมหลักพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ งบดำเนินงาน ซึ่งเปรียบเทียบกับงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ แผนงานพื้นฐานด้านการสร้างโอกาสและความเสมอภาคทางสังคม ผลผลิตประชากรเป้าหมายมีส่วนร่วมในกระบวนการเสริมสร้างครอบครัวเข้มแข็ง กิจกรรมหลักพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ งบดำเนินงาน

ลงชื่อ .....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ)

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ .....ผู้อนุมัติ

(นายเลิศปัญญา บูรณบัณฑิต)

อธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

๒๕ กันยายน ๒๕๖๒