



รอง อธิบดี สค.
รับ - ส่งที่ ๕๖
วันที่ ๑๑ มี.ค. ๒๕๕๘
เวลา.....น.

สค.
เลขรับ 8026
วันที่ 16 มี.ค. 2558
เวลา.....น.

## บันทึกข้อความ

อธิบดี สค.
รับ - ส่งที่ 8837
วันที่ 16 มี.ค. 2558
เวลา.....น.

ส่วนราชการ กรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๘๙๐๕  
ที่ พม ๐๕๐๘/ ๒๒๗ วันที่ ๙ ธันวาคม ๒๕๕๘

เรื่อง เสนอแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ (ปรับปรุง) และแผนการตรวจสอบระยะยาว  
ตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ถึง ๒๕๖๑

เรียน อธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

### ๑. เรื่องเดิม

ตามหนังสือกลุ่มตรวจสอบภายใน ที่ พม ๐๕๐๘/๑๘๒ ลงวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๕๘ เรื่อง เสนอแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ นั้น

### ๒. ข้อยุทธบัญญัติ

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

๒.๒ กระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล (คตป.) เพื่อติดตามประเมินผลการดำเนินงานรวมทั้งการตรวจสอบภายในของทุกกรมในสังกัดกระทรวง

๒.๓ ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๕๖ ข้อ ๕ กำหนดให้ส่วนราชการส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปีของหน่วยตรวจสอบภายในที่ได้รับอนุมัติแล้ว ให้สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ภายใน ๓๐ วัน นับจากวันที่ได้รับอนุมัติ

### ๓. ข้อเท็จจริง

๓.๑ กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้รับอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ตามหนังสือดังกล่าวฯ และเพื่อให้ครอบคลุมตามแนวทางประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๕ จึงได้เพิ่มเติมนโยบายของหัวหน้าส่วนราชการในเรื่องให้คำปรึกษา และเนื่องจากการปรับปรุงกิจกรรม/โครงการประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ โดยประเมินความเสี่ยงเพิ่มเติมเพื่อวางแผนการตรวจสอบผลการดำเนินโครงการ จากโครงการ/กิจกรรมประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ (เอกสารแนบ ๑)

/(ตามหนังสือ ...

(ตามหนังสือกองยุทธศาสตร์และแผนงาน ที่ พม ๐๕๐๒/ว ๑๕๓๓ ลงวันที่ ๑๒ พฤศจิกายน ๒๕๕๘ เรื่อง ขอส่งเล่มแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙) โดยมีรายละเอียดการตรวจสอบ ดังนี้

- (๑) สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน
- (๒) ด้านการเงิน
- (๓) ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง
- (๔) ด้านความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง
- (๕) ตรวจสอบการบริหาร (เรื่อง มอบอำนาจการปฏิบัติราชการแทนอธิบดี

กรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว)

- (๖) ตรวจสอบการเงิน การบัญชี เงินสวัสดิการ สค.
- (๗) ตรวจสอบและรายงานผลการใช้สาธารณูปโภค
- (๘) ตรวจสอบและรายงานผลการจัดซื้อ จัดจ้างตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อ จัดจ้าง
- (๙) ตรวจสอบสารสนเทศ (เรื่อง ระบบงานสารบรรณ)
- (๑๐) กองทุนส่งเสริมความเท่าเทียมระหว่างเพศ
- (๑๑) ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการตำบลเข้มแข็งไร้ความรุนแรง

๕ (๑๒) จัดทำแนวทางการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายในตามมาตรฐาน

การตรวจสอบภายในของส่วนราชการที่กรมบัญชีกลางกำหนด

- (๑๓) จัดทำและรายงานการปฏิบัติงานราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของ

กลุ่มตรวจสอบภายใน

๖ (๑๔) ให้คำปรึกษา

๓.๒ ตามแผนการตรวจสอบระยะยาวปีงบประมาณ ๒๕๕๘ ถึง ๒๕๖๐

ของหน่วยตรวจสอบภายใน (เอกสารแนบ ๒) ได้กำหนดตรวจสอบการดำเนินงานโครงการพัฒนาระบบงานของศูนย์ปฏิบัติการเพื่อป้องกันการกระทำ ความรุนแรงในครอบครัว และโครงการสนับสนุนการดำเนินงานด้านสตรีและครอบครัวในมิติพื้นที่ ในปีงบประมาณ ๒๕๕๙ และปีงบประมาณ ๒๕๖๐ ตามลำดับปรากฏว่า ในปีงบประมาณ ๒๕๕๙ โครงการพัฒนาระบบงานของศูนย์ปฏิบัติการเพื่อป้องกันการกระทำ ความรุนแรงในครอบครัว ซึ่งจากการประเมินความเสี่ยง มีความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลาง และไม่มีโครงการสนับสนุนการดำเนินงานด้านสตรีและครอบครัวในมิติพื้นที่ อีกทั้งมีการเพิ่มหน่วยรับตรวจเป็น ๑๕ กอง/กลุ่มขึ้นตรง/ศูนย์เรียนรู้ จึง ขออนุมัติเปลี่ยนแปลงเป็นตรวจสอบการดำเนินงานโครงการ ซึ่งจากการประเมินความเสี่ยง มีความเสี่ยงอยู่ในระดับสูงมาก และเพิ่มหน่วยรับตรวจเป็น ๑๕ กอง/ กลุ่มขึ้นตรง/ศูนย์เรียนรู้ ในแผนการตรวจสอบระยะยาวปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ถึง ๒๕๖๑

๓. ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙ (ปรับปรุง) และแผนการตรวจสอบระยะยาวตั้งแต่ปีงบประมาณ ๒๕๕๙ ถึง ๒๕๖๑ ที่แนบมาพร้อมนี้ และกลุ่มตรวจสอบภายใน จักได้แจ้งแผนการตรวจสอบประจำปีให้ คตป. สตง. กรมบัญชีกลางและผู้ตรวจสอบภายในกระทรวงทราบ ตามระเบียบฯ ต่อไป

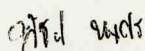
เรียน อธิบดี สค.

ด้วยกลุ่มตรวจสอบภายใน เสนอแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ 2559 (ปรับปรุง) และแผนการตรวจสอบระยะยาว ตั้งแต่ปีงบประมาณ 2559 ถึง 2561 ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ใช้งบประมาณจำนวน 103,800 บาท ประกอบด้วย

- ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ จำนวน 73,800 บาท
- ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมนักวิชาการตรวจสอบภายใน จำนวน 30,000 บาท

สำนักงานเลขาธิการกรมตรวจสอบแล้ว งบประมาณมีพอดำเนินการได้ภายในวงเงิน 103,800 บาท โดยเบิกจ่ายจากงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 แผนงานเสริมสร้างสวัสดิการสังคมและยกระดับคุณภาพชีวิต ผลผลิตที่ 1 สตรีได้รับการส่งเสริมความเสมอภาคและพัฒนาศักยภาพ กิจกรรมหลัก 1 ถ่ายทอดองค์ความรู้พัฒนาและกำหนดนโยบาย มาตรการ กลไกด้านการส่งเสริมความเสมอภาคหญิงชาย และการคุ้มครองพิทักษ์สิทธิสตรี งบประมาณ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

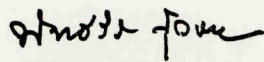


(นางสาวพัชรี หนูศรี)

นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

9 ธันวาคม 2558

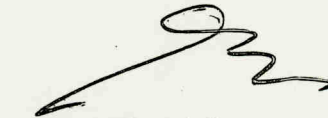




(นางพัทธวีรา สุวรรณ)


เลขาธิการกรม

- 9 S.ค. 2558



(นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ)

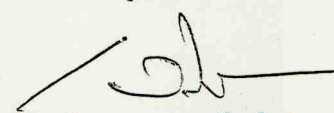
หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

  
(นางสาววันเพ็ญ สุวรรณวิสิษฐ์)

รองอธิบดี สค.

๑๑ ธ.ค. ๒๕๕๘

อนุมัติ

  
(นายเลิศปัญญา บุณย์บัณฑิต)

อธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว  
16 S.ค. 2558

## กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

### แผนการตรวจสอบประจำปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ (ปรับปรุง)

#### 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. กองคุ้มครองและพัฒนาอาชีพ
  ๘. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวจังหวัดเชียงราย
  ๙. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคตะวันออกเฉียงเหนือ จังหวัดศรีสะเกษ
  ๑๐. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคใต้ จังหวัดสงขลา
๒. เรื่องที่ตรวจสอบ มีดังนี้
  ๑. ทุกกอง/กลุ่มขึ้นตรง/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 )

- ด้านความรับผิดชอบละเมิดและแพ่ง เป็นการตรวจสอบระบบงานความรับผิดชอบละเมิด และแพ่ง ๔ ระบบงาน ดังนี้

- ระบบงานความรับผิดชอบละเมิด
- ระบบงานความรับผิดชอบแพ่ง
- ระบบงานผิดสัญญาเงินทุน/ลาศึกษา
- ระบบงานฐานข้อมูลลูกหนี้

- ตรวจสอบการบริหาร (เรื่อง มอบอำนาจการปฏิบัติราชการแทนอธิบดีกรมกิจการสตรี และสถาบันครอบครัว)

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

## ๓. กองยุทธศาสตร์และแผนงาน

- ตรวจสอบสารสนเทศ (เรื่อง ระบบงานสารบรรณ)

## ๔. กองส่งเสริมความเสมอภาคระหว่างเพศ

- กองทุนส่งเสริมความเท่าเทียมระหว่างเพศ

**๕. กองคุ้มครองสวัสดิภาพบุคคลในครอบครัว**

- ตรวจสอบการดำเนินงานโครงการตำบลเข้มแข็งไร้ความรุนแรง

**๖. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวจังหวัดเชียงราย/ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคตะวันออกเฉียงเหนือจังหวัดศรีสะเกษ/ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัวภาคใต้จังหวัดสงขลา**

- 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)

**๗. กลุ่มตรวจสอบภายใน**

- ๗.๑ จัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ ๖ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และจัดทำแผนการจัดการความรู้
- ๗.๒ จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐
- ๗.๓ จัดทำแนวทางการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายในตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในของส่วนราชการที่กรมบัญชีกลางกำหนด
- ๗.๔ จัดทำและรายงานผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการ ของ ตสน.
- ๗.๕ ฝึกอบรมนักวิชาการตรวจสอบภายใน
- ๗.๖ 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	<u>๔๖,๒๐๐</u>	บาท
รวม	๗๓,๘๐๐	บาท
๒. ค่าฝึกอบรมนักวิชาการตรวจสอบภายใน	<u>๓๐,๐๐๐</u>	บาท
รวมทั้งสิ้น	<u>๑๐๓,๘๐๐</u>	บาท
(หนึ่งแสนสามพันแปดร้อยบาทถ้วน)		

ลงชื่อ .....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ)

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ .....ผู้อนุมัติ

(นายเลิศปัญญา บุรณบัณฑิต)

อธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

๑๖ ธันวาคม ๒๕๕๘