



บันทึกข้อความ

รอง อธิบดี สค.
รับ - ส่งที่ 1622
วันที่ ๒๘ ก.ย. ๒๕๕๙
เวลา.....

เลขรับ 6996
วันที่ 26 ก.ย. 2559
เวลา.....

อธิบดี สค.
รับ - ส่งที่ 2672
วันที่ 29 ก.ย. 2559
เวลา.....

ส่วนราชการ กรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๘๙๐๕

ที่ พม ๐๕๐๘/ ๑๗๓ วันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๕๙

เรื่อง เสนอแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐

เรียน อธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

๑. ข้อยุ่ระเบียบ

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 ๒๕๖๐ เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยกำหนดแบบสอบถามกำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญในการประเมินความเสี่ยงกอง/กลุ่มขึ้นตรง ของกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว (สค.), รายงานผลการตรวจสอบภายใน ตรวจครั้งสุดท้ายตามแผนการตรวจสอบประจำปีของกรมพัฒนาสังคมและสวัสดิการ รายงานผลตรวจสอบประจำปี ๒๕๕๘, ๒๕๕๙ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน สค. ของศูนย์เรียนรู้การพัฒนาสตรีและครอบครัว ๘ แห่ง, ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ด่วนมาก ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว ๓๔๒ ลงวันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๕๙ เรื่อง การวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ สำหรับผู้ตรวจสอบภายในภาคราชการ ได้กำหนดเรื่องและประเด็นการตรวจสอบที่สำคัญ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในกำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ นอกเหนือจากเรื่องที่ตรวจสอบตามปกติของส่วนราชการ ได้แก่ ด้านการเงินและบัญชี ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและแฟง และหลักเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๕๙ (ตามเอกสารแนบ) รายละเอียด ดังนี้

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

กรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว)

- (๖) ตรวจสอบการเงิน การบัญชี เงินสวัสดิการ สค.
- (๗) ตรวจสอบและรายงานผลการใช้สาธารณูปโภค
- (๘) ตรวจสอบและรายงานผลการจัดซื้อ จัดจ้างตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อ จัดจ้าง
- (๙) ตรวจสอบสารสนเทศ เรื่อง ระบบการประชุมทางไกล (Web conference)
- (๑๐) กองทุนส่งเสริมความเท่าเทียมระหว่างเพศ
- (๑๑) จัดทำแนวทางการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายในตามมาตรฐาน

การตรวจสอบภายในของส่วนราชการที่กรมบัญชีกลางกำหนด

(๑๒) จัดทำและรายงานการปฏิบัติงานราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของ
กลุ่มตรวจสอบภายใน

- (๑๓) ให้คำปรึกษา

๓. ข้อพิจารณา

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๐
งบประมาณ จำนวน ๑๒๖,๐๐๐ บาท (หนึ่งแสนสองหมื่นหกพันบาทถ้วน) ที่แนบมาพร้อมนี้
และกลุ่มตรวจสอบภายในจักได้แจ้งแผนการตรวจสอบประจำปีให้ คตป. สตง. กรมบัญชีกลาง และ
ผู้ตรวจสอบภายในกระทรวงทราบ ตามระเบียบฯ ต่อไป



(นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ)

หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

บริษัทมหาชนจำกัด จำกัด

(ลงนามในนาม ก.อ.ก.ก.ก.ก.)

บริษัทมหาชนจำกัด จำกัด
๒๕๕๕ ๒๕๕๕ ๒๕๕๕

กลุ่มตรวจสอบภายใน กรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

แผนการตรวจสอบประจำปี

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

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

๒. เรื่องที่ตรวจสอบ มีดังนี้

๑. ทุกกอง/กลุ่มขึ้นตรง/ศูนย์เรียนรู้

- สอบทานและประเมินระบบการควบคุมภายใน

๒. สำนักงานเลขานุการกรม

- ด้านการเงินและบัญชี ประกอบด้วย
 - ด้านการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)

ได้แก่ การรับ-จ่ายเงิน การถอนคืนเงินรายได้แผ่นดินประเภทค่าปรับและการนำเงินส่งคลังในระบบ GFMIFF ผ่านระบบ KTB Corporate Online

- ด้านบัญชี ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ วัสดุและครุภัณฑ์ และค่าใช้จ่าย
- ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นการตรวจสอบการจัดหาพัสดุ ด้วยวิธีดังนี้

- วิธีพิเศษ

- วิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Market : e - market)

- วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Bidding : e - bidding)

- ด้านความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง เป็นการตรวจสอบการบันทึกข้อมูลในระบบงาน

ความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง 4 ระบบงาน ดังนี้

- ระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิด

- ระบบงานความรับผิดชอบทางแพ่ง

- ระบบงานผิดสัญญาเงินทุน/ศึกษา

- ระบบงานฐานข้อมูลลูกหนี้

- ตรวจสอบการบริหาร (เรื่อง มอบอำนาจการปฏิบัติราชการแทนอธิบดีกรมกิจการสตรี

และสถาบันครอบครัว)

- ตรวจสอบการเงิน การบัญชี เงินสวัสดิการ สค.

- ตรวจสอบและรายงานผลการใช้สาธารณูปโภค

- ตรวจสอบและรายงานผลการจัดซื้อ จัดจ้างตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อ จัดจ้าง

๓. กองยุทธศาสตร์และแผนงาน

- ตรวจสอบสารสนเทศ เรื่อง ระบบการประชุมทางไกล (Web conference)

๔. กองส่งเสริมความเสมอภาคระหว่างเพศ

- กองทุนส่งเสริมความเท่าเทียมระหว่างเพศ

๕. ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาศรีและครอบครัวภาคกลางจังหวัดนนทบุรี ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาศรีและครอบครัวเฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพ 36 พรรษา จังหวัดชลบุรี ศูนย์เรียนรู้การพัฒนาศรีและครอบครัวรัตนานา จังหวัดขอนแก่น และศูนย์เรียนรู้การพัฒนาศรีและครอบครัวภาคเหนือ จังหวัดลำปาง

- ด้านการเงินและบัญชี ประกอบด้วย

- ด้านการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment)

ได้แก่ การรับ-จ่ายเงิน การถอนคืนเงินรายได้แผ่นดินประเภทค่าปรับและการนำเงินส่งคลังในระบบ GFMIF ผ่านระบบ KTB Corporate Online

- ด้านบัญชี ได้แก่ เงินสด เงินฝากธนาคาร ลูกหนี้ วัสดุและครุภัณฑ์ และค่าใช้จ่าย

- ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นการตรวจสอบการจัดหาพัสดุ ด้วยวิธีดังนี้

- วิธีพิเศษ

- วิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Market : e - market)

- วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Bidding : e - bidding)

- ตรวจสอบการบริหาร (เรื่อง มอบอำนาจการปฏิบัติราชการแทนอธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว)

- ตรวจสอบและรายงานผลการใช้สาธารณูปโภค

- ตรวจสอบและรายงานผลการจัดซื้อ จัดจ้างตามแผนปฏิบัติการจัดซื้อ จัดจ้าง

๖. กลุ่มตรวจสอบภายใน

๖.๑ จัดทำรายงานการควบคุมภายใน ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ข้อ ๖ จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และจัดทำแผนการจัดการความรู้

๖.๒ จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๑

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 (๓ คน x ๑๕ วัน x ๒๔๐ บาท) | ๑๕,๖๐๐ | บาท |
| ค่าเบี้ยเลี้ยง (๒ คน x ๑๐ วัน x ๒๔๐ บาท) | | |
| ๑.๒ ค่าที่พัก (๒ คน x ๘ วัน x ๘๐๐ บาท) | | |
| ค่าที่พัก (๓ คน x ๔ วัน x ๘๐๐ บาท) | ๒๒,๔๐๐ | บาท |
| ๑.๓ ค่าพาหนะ | ๕๘,๐๐๐ | บาท |
| | รวม | ๙๖,๐๐๐ บาท |
| ๒. ค่าฝึกอบรมนักวิชาการตรวจสอบภายใน | ๓๐,๐๐๐ | บาท |
| | รวมทั้งสิ้น | ๑๒๖,๐๐๐ บาท |
- (หนึ่งแสนสองหมื่นหกพันบาทถ้วน)

ลงชื่อ ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวลลิตา แก้วสุวรรณ)
หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ ผู้อนุมัติ

(นายเลิศปัญญา บุรณบัณฑิต)

อธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัว

..... กันยายน ๒๕๕๙