

แผนการตรวจสอบระยะยาว ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ – ๒๕๗๔

กลุ่มตรวจสอบภายใน

สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๑. วัตถุประสงค์

๑.๑ ตรวจสอบระดับกระทรวง

๑.๑.๑ เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตามเป้าหมาย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๑.๑.๒ เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าหน่วยรับตรวจปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๑.๑.๓ เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าข้อมูลสารสนเทศด้านการเงิน และด้านอื่น ๆ เชื่อถือได้

๑.๑.๔ เพื่อสอบทานและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑.๑.๕ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๑.๑.๖ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อปลัดกระทรวง ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ ตรวจสอบระดับกรม

๑.๒.๑ เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตามเป้าหมาย อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า ตลอดจนมีสารสนเทศที่เชื่อถือได้

๑.๒.๒ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อปลัดกระทรวง ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๑.๒.๓ เพื่อสอบทานและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑.๒.๔ เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวง (Self – Assessment) ให้ได้มาตรฐานตามแนวทางประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

๑.๒.๕ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ หน่วยรับตรวจ

๒.๑.๑ ระดับกระทรวง มี ๕ หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย

๑) สำนักงานรัฐมนตรี

๒) สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๓) กรมอุตุนิยมวิทยา

- ๓) กรมอุตุนิยมวิทยา
- ๔) สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ
- ๕) สำนักงานสถิติแห่งชาติ

๒.๑.๒ ระดับกรม หน่วยงานในสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม มี ๑๓ หน่วยงาน ไม่รวมกลุ่มตรวจสอบภายใน ประกอบด้วย

- ๑) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
- ๒) ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต
- ๓) กองกลาง
- ๔) กองกฎหมาย
- ๕) กองการต่างประเทศ
- ๖) กองการสื่อสารโทรคมนาคม
- ๗) กองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ๘) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน
- ๙) ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
- ๑๐) กองงานดิจิทัลจังหวัด
- ๑๑) กองนวัตกรรมด้านดิจิทัล
- ๑๒) กองบริหารทรัพยากรบุคคล
- ๑๓) ศูนย์ปฏิบัติการเพื่อป้องกันและปราบปรามอาชญากรรมทางเทคโนโลยี

๒.๒ การกิจ

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม มีภารกิจดังนี้

๒.๒.๑ งานให้ความเชื่อมั่น โดยการตรวจสอบการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจว่าสามารถดำเนินการได้บรรลุผลตามเป้าหมาย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า โดยตรวจสอบ ๔ ประเภท ดังนี้

- ๑) การตรวจสอบการเงิน (Financial Audit)
- ๒) การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit)
- ๓) การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit)
- ๔) การตรวจสอบอื่น ๆ : การตรวจสอบการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Security Audit)

๒.๒.๒ งานให้คำปรึกษา เป็นงานที่ช่วยให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง โดยให้คำปรึกษาแนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อปลัดกระทรวงฯ ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๒.๒.๓ งานวิเคราะห์และประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

๒.๒.๔ งานบริหารสำนักงาน

- ๑) จัดทำแผนยุทธศาสตร์/แผนปฏิบัติราชการ ๕ ปี
- ๒) จัดทำแผนปฏิบัติราชการประจำปีและแผนงบประมาณประจำปี
- ๓) จัดทำระบบการควบคุมภายใน และแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๔) งานบริหาร...

- ๔) งานบริหารงานบุคคล
 - ๕) งานพัฒนาขีดสมรรถนะ
 - ๖) งานบริหารการเงินและพัสดุ
 - ๗) งานประกันคุณภาพ ทบทวนกฎบัตร เผยแพร่องค์ความรู้ แผนพัฒนาบุคคล
 - ๘) งานสารบรรณและธุรการ บันทึกข้อมูลการรับ-ส่งทางระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ งานธุรการ ทะเบียนคุมพัสดุ งบประมาณ เผยแพร่ข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ ส่งแผนการตรวจสอบ รายงานผลการตรวจสอบให้ผู้เกี่ยวข้อง
 - ๙) งานประชาสัมพันธ์เผยแพร่และพัฒนาข้อมูลกลุ่มงานฯ ทาง Website เผยแพร่องค์ความรู้
 - ๑๐) งานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)
 - ๑๑) งานขับเคลื่อนองค์กรคุณธรรม
- ๒.๒.๕ งานผู้ช่วยกรรมการและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
- ๒.๒.๖ งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

๓. การวางแผนการตรวจสอบ

๓.๑ ข้อจำกัดในการจัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ คือ ตามกรอบอัตราและอัตราจริงของข้าราชการและพนักงานราชการของกลุ่มตรวจสอบภายใน (ตส.) ประกอบด้วย ข้าราชการ ๔ อัตรา พนักงานราชการ ๑ อัตรา ณ วันที่ ๑๕ กันยายน ๒๕๖๙ มีอัตราจริงเพียง ๔ อัตรา ประกอบด้วย ข้าราชการ ๓ อัตรา พนักงานราชการ ๑ อัตรา และอัตรารว่าง ๑ อัตรา

๓.๒ กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการคัดเลือกจากหน่วยงานที่ได้จัดลำดับความสำคัญของกิจกรรม โดยทำการระบุ และวิเคราะห์จากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ตลอดจนผลกระทบหรือความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดจากกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อยุทธศาสตร์ กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม จำนวน ๕ ยุทธศาสตร์ ได้แก่

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ขับเคลื่อนเศรษฐกิจยุคใหม่ ด้วยระบบนิเวศ โครงสร้างพื้นฐาน และนวัตกรรมดิจิทัล
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ สร้างสังคมแห่งอนาคตและลดความเหลื่อมล้ำด้วยการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ส่งเสริมการให้บริการประชาชน ภาคเอกชนและภาครัฐ ด้วยเทคโนโลยีและนวัตกรรมดิจิทัล
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนากำลังคนให้พร้อมเข้าสู่ยุคดิจิทัล
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ สร้างความเชื่อมั่นในการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล

โดยการประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงานและนำมาจัดลำดับความเสี่ยง

๓.๓ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงระดับสูงระดับกระทรวง ได้แก่

๓.๓.๑ ปี ๒๕๗๐ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๒, ๓, ๔ และ ๕

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และกรมอุตุนิยมวิทยา)

๓.๓.๒ ปี ๒๕๗๑ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๒, ๓, ๔ และ ๕

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ)

๓.๓.๓. ปี ๒๕๗๒...

๓.๓.๓ ปี ๒๕๗๒ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๒, ๓, ๔ และ ๕

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
สำนักงานรัฐมนตรี และสำนักงานสถิติแห่งชาติ)

๓.๓.๔ ปี ๒๕๗๓ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๒, ๓, ๔ และ ๕

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
และกรมอุตุนิยมวิทยา)

๓.๓.๕ ปี ๒๕๗๔ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๒, ๓, ๔ และ ๕

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
และสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ)

๓.๔ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงระดับสูงระดับกรม (สป.ดศ.) ได้แก่

๓.๔.๑ ปี ๒๕๗๐ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ และ ๒

(หน่วยรับตรวจ : กองการต่างประเทศ และกองงานดิจิทัลจังหวัด)

๓.๔.๒ ปี ๒๕๗๑ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ และ ๒

(หน่วยรับตรวจ : กองการสื่อสารโทรคมนาคม กองป้องกันและปราบปรามการกระทำ
ความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ และศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร)

๓.๔.๓ ปี ๒๕๗๒ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ และ ๒

(หน่วยรับตรวจ : กองยุทธศาสตร์และแผนงาน กองกลาง และกองบริหารทรัพยากรบุคคล)

๓.๔.๔ ปี ๒๕๗๓ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ และ ๒

(หน่วยรับตรวจ : ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต และศูนย์ปฏิบัติการเพื่อป้องกันและ
ปราบปรามอาชญากรรมทางเทคโนโลยี)

๓.๔.๕ ปี ๒๕๗๔ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ และ ๒

(หน่วยรับตรวจ : กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กองกฎหมาย และกองนวัตกรรมด้านดิจิทัล)

๔. นโยบายผู้บริหาร

เมื่อวันที่ ๗ กันยายน ๒๕๖๙ ปดศ. ได้มอบนโยบาย/ความคิดเห็นเพิ่มเติม เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ โดยมอบ ตส. พิจารณาจากข้อมูลความเสี่ยงของ สป.ดศ. ก่อน และรับข้อสังเกตหรือข้อทักท้วงของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมาใช้ในการตรวจสอบด้วย

๕. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ – ๒๕๗๔

๖. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่ได้รับจัดสรรเป็นงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๗๐ งบดำเนินงาน เป็นเงินจำนวน ๕๖,๕๐๐.- บาท (ห้าหมื่นหกพันห้าร้อยบาทถ้วน) ประกอบด้วย

๗.๑	ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเช่าที่พัก และค่าพาหนะ	เป็นเงิน	๒๓,๓๐๐.-	บาท
๗.๒	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	เป็นเงิน	๑๓,๒๐๐.-	บาท
๗.๓	วัสดุสำนักงาน	เป็นเงิน	๑๐,๐๐๐.-	บาท
๗.๔	วัสดุคอมพิวเตอร์	เป็นเงิน	๑๐,๐๐๐.-	บาท
	รวมทั้งสิ้น		<u>๕๖,๕๐๐.-</u>	บาท


 ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
 (นางสาวน้ำฝน นพคุณ)
 ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
 (นายพชร อนันตศิลป์)
 ปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

แผนการตรวจสอบระยะยาวระดับกระทรวง
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ – ๒๕๗๔

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
๑	สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๑. ตรวจสอบโครงการตามยุทธศาสตร์ของกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๕/๑๐	นางสาวน้ำฝน นพคุณ นางสาวนุวรรี โลชันสา นางสาวพิชญา ผินโพธิ์ นางสาวศินี อุ่เถื่อน ลูกจ้างเหมาเอกชน
๒	กรมอุตุนิยมวิทยา	๒. รายงานการเงินของทุกส่วนราชการในสังกัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๒ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๕/๑๐	
๓	สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ	๓. ตรวจสอบตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	๔ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๕/๑๐	
๔	สำนักงานสถิติแห่งชาติ	๔. สอบทานระบบควบคุมภายในของส่วนราชการในสังกัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๕/๑๐	
		๕. การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลโครงการ	๒ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๕/๑๐	

แผนการตรวจสอบระยะยาวสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๗๐ – ๒๕๗๔

รายชื่อหน่วยงานใน สป.ดศ.	๒๕๗๐	๒๕๗๑	๒๕๗๒	๒๕๗๓	๒๕๗๔
๑) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร					✓
๒) ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต					✓
๓) กองกลาง	✓	✓	✓	✓	✓
๔) กองกฎหมาย					✓
๕) กองการต่างประเทศ		✓		✓	
๖) กองการสื่อสารโทรคมนาคม	✓	✓			
๗) กองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ		✓	✓		
๘) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน			✓		
๙) ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	✓	✓	✓	✓	✓
๑๐) กองงานดิจิทัลจังหวัด					✓
๑๑) กองนวัตกรรมด้านดิจิทัล			✓		
๑๒) กองบริหารทรัพยากรบุคคล			✓		
๑๓) ศูนย์ปฏิบัติการเพื่อป้องกันและปราบปรามอาชญากรรมทางเทคโนโลยี			✓		