

แผนการตรวจสอบระยะยาว ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ – ๒๕๖๖

กลุ่มตรวจสอบภายใน

สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๑. วัตถุประสงค์

๑.๑ ตรวจสอบระดับกระทรวง

๑.๑.๑ เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตามเป้าหมาย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๑.๑.๒ เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าหน่วยรับตรวจปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๑.๑.๓ เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าข้อมูลสารสนเทศด้านการเงิน และด้านอื่นๆ เชื่อถือได้

๑.๑.๔ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๑.๑.๕ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อปลัดกระทรวง ผู้ตรวจสอบภายในในระดับกรม หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ ตรวจสอบระดับกรม

๑.๒.๑ เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตามเป้าหมาย อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า ตลอดจนมีสารสนเทศที่เชื่อถือได้

๑.๒.๒ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และ มติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อปลัดกระทรวง ผู้ตรวจสอบภายในในระดับกรม หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๑.๒.๓ เพื่อสอบทานและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่ ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

๑.๒.๔ เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวง (Self – Assessment) ให้ได้มาตรฐานตามแนวทางประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

๑.๒.๕ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ หน่วยรับตรวจ

๒.๑.๑ ระดับกระทรวง มี ๕ หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย

- ๑) สำนักงานรัฐมนตรี
- ๒) สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
- ๓) กรมอุตุนิยมวิทยา
- ๔) สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ
- ๕) สำนักงานสถิติแห่งชาติ

๒.๑.๒ ระดับกรม หน่วยงานในสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม มี ๑๒ หน่วยงาน ไม่รวมกลุ่มตรวจสอบภายใน ประกอบด้วย

- ๑) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
- ๒) ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต
- ๓) กองกลาง
- ๔) กองกฎหมาย
- ๕) กองการต่างประเทศ
- ๖) กองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ๗) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน
- ๘) ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
- ๙) สำนักงานคณะกรรมการธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์
- ๑๐) ศูนย์ขับเคลื่อนการพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
- ๑๑) กลุ่มขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติและการสร้างความสามัคคีปรองดอง
- ๑๒) กองสื่อสารโทรคมนาคม

๒.๒ การกิจ

๒.๒.๑ งานให้ความเชื่อมั่นระดับกระทรวง โดยจะตรวจสอบเรื่องดังนี้

- ๑) การดำเนินงานของงาน/โครงการที่มีความเสี่ยงสูงหรือมีความสำคัญต่อผลสำเร็จของนโยบายกระทรวงและกรม ปีละ ๑ โครงการ
- ๒) ความเหมาะสมและเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของส่วนราชการในสังกัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมทุกปีตรวจสอบตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด
- ๓) รายงานการเงินของทุกส่วนราชการในสังกัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมทุกปี
- ๔) ปฏิบัติงานตรวจสอบอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากรัฐมนตรี และปลัดกระทรวง

๒.๒.๒ งานให้ความเชื่อมั่นระดับกรม โดยการตรวจสอบการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจว่าสามารถดำเนินการได้บรรลุผลตามเป้าหมาย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า โดยตรวจสอบ ๖ ด้าน ดังนี้

- ๑) ด้านรายงานการเงิน
- ๒) ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ
- ๓) ด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน
- ๔) ด้านผลการปฏิบัติงานหรือผลการดำเนินงาน
- ๕) ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ๖) ด้านการบริหาร

๒.๒.๓ งานให้คำปรึกษา โดยให้คำปรึกษาแนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในต่อปลัดกระทรวง ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๒.๒.๔ งานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย

๓. การวางแผนการตรวจสอบ

๓.๑ ข้อจำกัดในการจัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ดังนี้

๑) การวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ของสำนักงาน ปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ใช้หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการใช้งบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ไปพลางก่อน ในระหว่างที่พระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จะประกาศบังคับใช้

๒) มีการสลับสับเปลี่ยนผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นเหตุให้การวางแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ต้องคำนึงถึงความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ของผู้ตรวจสอบ ภายใน โดยการกำหนดผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงานตรวจสอบให้ปฏิบัติงานไปพร้อมกับผู้ตรวจสอบ ภายในที่มีประสบการณ์เพื่อก่อให้เกิดการเรียนรู้ และการสอนงาน (Coaching) ตามไปด้วย

๓.๒ กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการคัดเลือกจากหน่วยงานที่ได้จัดลำดับความสำคัญของกิจกรรมโดยทำการระบุ และวิเคราะห์จากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ตลอดจนผลกระทบหรือ ความเสียหาย ที่คาดว่าจะเกิดจากกิจกรรมที่ส่งผลต่อยุทธศาสตร์ กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและ สังคม จำนวน ๖ ยุทธศาสตร์ ได้แก่

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัลของประเทศ

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ เพิ่มศักยภาพการแข่งขันของประเทศ โดยการใช้เทคโนโลยีและ นวัตกรรมดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ส่งเสริมให้บริการแก่ประชาชน ภาครัฐ และภาคเอกชนในรูปแบบดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนากำลังคนให้พร้อมเข้าสู่ยุคดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ สร้างและส่งเสริมความเชื่อมั่นในการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล

โดยการประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงาน และนำมาจัดลำดับความเสี่ยง

๓.๓ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงระดับสูงระดับกระทรวง ได้แก่

๓.๓.๑ ปี ๒๕๖๓ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๒, ๓, ๔ และ ๖

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และ สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ)

๓.๓.๒ ปี ๒๕๖๔ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๓, ๔ และ ๖

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และ สำนักงานสถิติแห่งชาติ)

๓.๓.๓ ปี ๒๕๖๕ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๓, ๔ และ ๖

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม สำนักงาน รัฐมนตรี และกรมอุตุนิยมวิทยา)

๓.๓.๔ ปี ๒๕๖๖ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๒, ๓, ๔ และ ๖

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และ สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ)

/๓.๔ กิจกรรมที่มี...

๓.๔ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงระดับสูงระดับกรม (สป.ดศ.) ได้แก่

๓.๔.๑ ปี ๒๕๖๓ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ และ ๒

(หน่วยรับตรวจ : กองกลาง ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร และ ศูนย์ขับเคลื่อนการพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม)

๓.๔.๒ ปี ๒๕๖๔ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๒ และ ๓

(หน่วยรับตรวจ : กองการต่างประเทศ กองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ และกลุ่มขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศยุทธศาสตร์ชาติและการสร้างความสามัคคีปรองดอง)

๓.๔.๓ ปี ๒๕๖๕ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๒ และ ๓

(หน่วยรับตรวจ : ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กองยุทธศาสตร์และแผนงาน และ สำนักงานคณะกรรมการการธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์)

๓.๔.๔ ปี ๒๕๖๖ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๒ และ ๓

(หน่วยรับตรวจ : กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กองกลาง กองกฎหมาย และกองสื่อสารโทรคมนาคม)

๔. นโยบายผู้บริหาร

เมื่อวันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๒ ปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม มอบนโยบาย/ความคิดเห็น สำหรับการวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ โดยให้ความเห็นว่า สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ยังพบว่ามีความเสี่ยงและจุดบกพร่องในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบฯ และจากการให้นโยบายฯ สำหรับการวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ในเรื่องของการจัดทำมาตรฐานหรือแนวทางการปฏิบัติ จึงขอให้มุ่งเน้น ๒ เรื่อง ดังนี้ ๑) ตรวจสอบการปฏิบัติตามระเบียบ เช่น พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นต้น และ ๒) จัดให้มีมาตรฐานหรือแนวปฏิบัติ ตลอดจนควรตรวจสอบด้านผลการดำเนินงาน (Performance) ด้วย

๕. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ – ๒๕๖๕ (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบ)

๖. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณปีละ ๑๖๐,๐๐๐.- บาท (หนึ่งแสนหกหมื่นบาทถ้วน) จำนวน ๔ ปี รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๖๔๐,๐๐๐.- บาท (หกแสนสี่หมื่นบาทถ้วน)

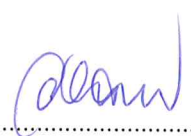
/๗. ผู้รับผิดชอบ...

๗. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | | |
|-----|-------------------------|--|
| ๗.๑ | นางสาวน้ำฝน นพคุณ | นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ |
| ๗.๒ | นางสาวอารยา ธนากิจไพศาล | นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
ปฏิบัติหน้าที่ที่กลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๗.๓ | นางสาวเกศรา ภูขงค์เจริญ | นักวิชาการตรวจสอบภายใน |
| ๗.๓ | ลูกจ้างเหมาเอกชน ๓ คน | |

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

นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการพิเศษ
รักษาการในตำแหน่ง นักวิชาการตรวจสอบภายในเชี่ยวชาญ

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัจฉรินทร์ พัฒนพันธ์ชัย)
ปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

แผนการตรวจสอบระยะยาวระดับกระทรวง
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๖

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
๑	สำนักงานปลัดกระทรวง	๑. ตรวจสอบโครงการตามยุทธศาสตร์ของกระทรวง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๔/๑๐	นางสวณน้ำฝน นพคุณ นางสาวอารยา ธนาภิไพศาล นางสาวเกศรา ภูงศ์เจริญ ลูกจ้างเหมาเอกชน
๒	กรมอุตุนิยมวิทยา	๒. รายงานการเงินของทุกส่วนราชการในสังกัด	๒ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๔/๑๐	
๓	สำนักงานคณะกรรมการ	กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๔ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๔/๑๐	
	ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๓. ตรวจสอบตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๔/๑๐	
๔	สำนักงานสถิติแห่งชาติ	๔. สอบทานระบบควบคุมภายในของส่วนราชการ	๒ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๔/๑๐	
		ส่วนในสังกัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม				
		๕. การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลโครงการ				
		ตามแนวทางการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการที่คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลภาคราชการกำหนด				

แผนการตรวจสอบระยะยาวสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ – ๒๕๖๖

รายชื่อหน่วยงานใน สป.ดศ.	๒๕๖๓	๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖
๑) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร				✓
๒) ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต			✓	
๓) กองกลาง	✓			✓
๔) กองกฎหมาย				✓
๕) กองการต่างประเทศ		✓		
๖) กองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ		✓		
๗) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน			✓	
๘) ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	✓			
๙) สำนักงานคณะกรรมการธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์			✓	
๑๐) ศูนย์ขับเคลื่อนการพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	✓			
๑๑) กลุ่มขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติ และการสร้างความสามัคคีปรองดอง		✓		
๑๒) กองสื่อสารโทรคมนาคม				✓