

แผนการตรวจสอบระยะยาว ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ – ๒๕๖๗ ปรับปรุงครั้งที่ ๒

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 และด้านอื่นๆ เชื่อถือได้

๑.๑.๔ เพื่อสอบทานและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑.๑.๕ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่างๆ 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 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) กองป้องกันและปราบปรามการกระทำคามผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 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. ๒๕๖๔ คือ การวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อ

เศรษฐกิจและสังคม ใช้หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการใช้งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ไปพลางก่อน ในระหว่างที่พระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จะมีผลบังคับใช้

๓.๒ กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการคัดเลือกจากหน่วยงานที่ได้จัดลำดับความสำคัญของกิจกรรมโดยทำการระบุ และวิเคราะห์จากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ตลอดจนผลกระทบหรือความเสียหาย ที่คาดว่าจะเกิดจากกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อยุทธศาสตร์ กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม จำนวน ๖ ยุทธศาสตร์ ได้แก่

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัลของประเทศ

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ เพิ่มศักยภาพการแข่งขันของประเทศ โดยการใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ส่งเสริมให้บริการแก่ประชาชน ภาครัฐ และภาคเอกชนในรูปแบบดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนากำลังคนให้พร้อมเข้าสู่ยุคดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ สร้างและส่งเสริมความเชื่อมั่นในการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล

โดยการประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงาน และนำมาจัดลำดับความเสี่ยง

๓.๓ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงระดับสูงระดับกระทรวง ได้แก่

๓.๓.๑ ปี ๒๕๖๔ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๒, ๓, ๔ และ ๖

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และสำนักงานสถิติแห่งชาติ)

๓.๓.๒ ปี ๒๕๖๕ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๓, ๔ และ ๖

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม สำนักงานรัฐมนตรี และกรมอู่ต้นนิคมวิทยา)

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

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม สำนักงานรัฐมนตรี และสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ)

๓.๓.๔ ปี ๒๕๖๗ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๓, ๔ และ ๖

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และสำนักงานสถิติแห่งชาติ)

๓.๔ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงระดับสูงระดับกรม (สป.ดศ.) ได้แก่

๓.๔.๑ ปี ๒๕๖๔ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ และ ๓

(หน่วยรับตรวจ : กลุ่มขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศยุทธศาสตร์ชาติและการสร้างความสามัคคีปรองดอง กองป้องกันและปราบปรามการกระทำคามผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ ศูนย์ขับเคลื่อนการพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม)

๓.๔.๒ ปี ๒๕๖๕ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๒ และ ๓

(หน่วยรับตรวจ : กองยุทธศาสตร์และแผนงาน กองการต่างประเทศ และกองสื่อสารโทรคมนาคม)

๓.๔.๓ ปี ๒๕๖๖ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๒

(หน่วยรับตรวจ : กองกลาง ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร และศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต)

๓.๔.๔ ปี ๒๕๖๗ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๓

(หน่วยรับตรวจ : กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กองกฎหมาย และสำนักงานคณะกรรมการธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์)

๔. นโยบายผู้บริหาร

เมื่อวันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๓ ปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม มอบนโยบาย/ความคิดเห็น สำหรับการวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยให้ความเห็นว่า สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมควรตรวจสอบในเรื่องต่อไปนี้

๑) โครงการที่ได้รับงบประมาณสูง และที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงสูง

๒) การปรับปรุงกระบวนการงานมุ่งไปสู่ดิจิทัล (Digitalization) มีวัตถุประสงค์เพื่อการลดกระดาษหรือลดขั้นตอนการปฏิบัติงานด้วยการนำ Digital มาใช้ในการปรับปรุงการทำงาน เช่น ระบบการประชุมอิเล็กทรอนิกส์ (e-meeting) หรือ e-Mail เป็นต้น

๓) การเบิกจ่ายเงินและการจัดซื้อจัดจ้าง โดยให้ตรวจสอบในส่วนของกระบวนการทำงาน (Operation)

๕. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ – ๒๕๖๗ (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบ)

๖. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

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

๗. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๗.๑	นางสาวน้ำฝน นพคุณ	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๗.๒	นางสาวเบญจมาศ หาญางสิทธิ์	นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ รักษาการในตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน ชำนาญการพิเศษ
๗.๓	นางสาวอารยา ธนากิจไพศาล	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ ปฏิบัติหน้าที่ที่กลุ่มตรวจสอบภายใน
๗.๔	นางสาวธิดานนท์ เทศะศิริ	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน
๗.๕	นายคณิตนนท์ ปีกขาว	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๗.๖	ลูกจ้างเหมาเอกชน ๑ คน	

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวน้ำฝน นพคุณ)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
(นางสาวอัจฉรินทร์ พัฒนพันธ์ชัย)

ปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

แผนการตรวจสอบระยะยาวระดับกระทรวง
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๗

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการ ตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ ตรวจสอบ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
๑	สำนักงานปลัดกระทรวง ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม กรมอุดมศึกษา	๑. ตรวจสอบโครงการตามยุทธศาสตร์ของกระทรวง ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ๒. รายงานการเงินของทุกส่วนราชการในสังกัด กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ๓. ตรวจสอบตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด ๔. สอบทานระบบควบคุมภายในของส่วนราชการ ในสังกัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ๕. การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลโครงการ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๖/๑๐	นางสาวน้ำฝน นพคุณ นางสาวเบญจมาศ หาญใจไพศาล นางสาวอารยา ธนากิจไพศาล นางสาวธิดานนท์ เทศะศิริ นายคณิตนนท์ ปีกขาว ลูกจ้างเหมาเอกชน
๒	กรมอุดมศึกษา		๒ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๖/๑๐	
๓	สำนักงานคณะกรรมการ ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม แห่งชาติ		๔ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๖/๑๐	
๔	สำนักงานสถิติแห่งชาติ		๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๖/๑๐	
			๒ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๖/๑๐	

**แผนการตรวจสอบระยะยาวสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๗**

รายชื่อหน่วยงานใน สป.ดศ.	๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗
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		✓		

*** หมายเหตุ : ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เมื่อจัดลำดับหน่วยงานที่มีความเสี่ยงสูง ๓ ลำดับแรก ได้แก่ ลำดับที่ ๑) กลุ่มขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติและการสร้างความสามัคคีปรองดอง ลำดับที่ ๒) กองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ และลำดับที่ ๓) ศูนย์ขับเคลื่อนการพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม พบว่า มีจำนวน ๒ หน่วยงาน ที่ไม่ได้กำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ดังนี้

๑. กลุ่มขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติและการสร้างความสามัคคีปรองดอง เนื่องจากได้รับจัดสรรเฉพาะงบดำเนินงาน
๒. ศูนย์ขับเคลื่อนการพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้กำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบแล้ว