

แผนการตรวจสอบระยะยาว ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ – ๒๕๖๗ ปรับปรุงครั้งที่ ๓
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 เพื่อสอบทานและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑.๑.๕ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๑.๑.๖ 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 และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อปลัดกระทรวง ผู้ตรวจสอบภายในในระดับกรม 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) 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. ๒๕๖๔ คือ การวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อ

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

๓.๒ กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการคัดเลือกจากหน่วยงานที่ได้จัดลำดับความสำคัญของกิจกรรมโดยทำการระบุ และวิเคราะห์จากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ตลอดจนผลกระทบหรือความเสียหาย ที่คาดว่าจะเกิดจากกิจกรรมที่ส่งผลต่อยุทธศาสตร์ กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม จำนวน ๖ ยุทธศาสตร์ ได้แก่

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัลของประเทศ

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ เพิ่มศักยภาพการแข่งขันของประเทศ โดยใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมดิจิทัล

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 และกรมอุตุนิยมวิทยา)

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 กองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ 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 โดยให้ความเห็นว่าสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมควรตรวจสอบในเรื่องต่อไปนี้

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	นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
๗.๓ นางสาวอารยา ธนากิจไพศาล	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
	ปฏิบัติหน้าที่ที่กลุ่มตรวจสอบภายใน
๗.๔ นางสาวธิดานนท์ เทศะศิริ	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน
๗.๕ นายคณิตนันท์ ปีกขาว	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๗.๖ นางสาวพัชร์พริ้ง รัตนวรารณ์	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๗.๗ ลูกจ้างเหมาเอกชน ๑ คน	

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวน้ำฝน นพคุณ)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวอัจฉรินทร์ พัฒนพันธ์ชัย)

ปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

แผนการตรวจสอบระยะยาวระดับกระทรวง
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ – ๒๕๖๗

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
๑	สำนักงานปลัดกระทรวง	๑. ตรวจสอบโครงการตามยุทธศาสตร์ของกระทรวง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๗/๑๐	นางสาวน้ำฝน นพคุณ นางสาวเบญจมาศ หาญางสิทธิ์ นางสาวอารยา ธนากิจไพศาล นางสาวธิดานนท์ เทชะศิริ นายคณิตนนท์ ปีกขาว นางสาวพัชร์พริ้ง รัตนวรารณ ลูกจ้างเหมาเอกชน
๒	กรมอุตุนิยมวิทยา	๒. รายงานการเงินของทุกส่วนราชการในสังกัด	๒ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๗/๑๐	
๓	สำนักงานคณะกรรมการ	กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๔ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๗/๑๐	
	ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๓. ตรวจสอบตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๗/๑๐	
๔	สำนักงานสถิติแห่งชาติ	๔. สอบทานระบบควบคุมภายในของส่วนราชการ	๒ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๗/๑๐	
		ในสังกัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม				
		๕. การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลโครงการ				

แผนการตรวจสอบระยะยาวสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ – ๒๕๖๗

รายชื่อหน่วยงานใน สป.ตศ.	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