

แผนการตรวจสอบระยะยาว ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๘

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 ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๑.๒ ตรวจสอบระดับกรม

๑.๒.๑ เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตามเป้าหมาย 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) สำนักงาน...

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. ๒๕๖๕ คือ มีการสลับสับเปลี่ยนผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นเหตุให้การวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ต้องคำนึงถึงความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ของผู้ตรวจสอบภายใน โดยการกำหนดผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงานตรวจสอบให้ปฏิบัติงานไปพร้อมกับผู้ตรวจสอบภายในที่มีประสบการณ์เพื่อก่อให้เกิดการเรียนรู้ และการสอนงาน (Coaching) ตามไปด้วย

๓.๒ กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการคัดเลือกจากหน่วยงานที่ได้จัดลำดับความสำคัญของกิจกรรมโดยทำการระบุ และวิเคราะห์จากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ตลอดจนผลกระทบหรือความเสียหาย ที่คาดว่าจะเกิดจากกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อยุทธศาสตร์ กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม จำนวน ๗ ยุทธศาสตร์ ได้แก่

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัลของประเทศ

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ เพิ่มศักยภาพการแข่งขันของประเทศ โดยใช้เทคโนโลยีและนวัตกรรมดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชนด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ส่งเสริมให้บริการแก่ประชาชน ภาครัฐ และภาคเอกชนในรูปแบบดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ พัฒนากำลังคนให้พร้อมเข้าสู่ยุคดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๖ สร้างและส่งเสริมความเชื่อมั่นในการใช้เทคโนโลยีดิจิทัลอย่างมั่นคงปลอดภัย

ยุทธศาสตร์ที่ ๗ ส่งเสริมเศรษฐกิจและสังคมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมด้วยเทคโนโลยีดิจิทัล

โดยการประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงาน และนำมาจัดลำดับความเสี่ยง

๓.๓ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงระดับสูงระดับกระทรวง ได้แก่

๓.๓.๑ ปี ๒๕๖๕ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๓, ๔, ๖ และ ๗

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
สำนักงานรัฐมนตรี และกรมอุตุนิยมวิทยา)

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

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
สำนักงานรัฐมนตรี และสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ)

๓.๓.๓ ปี ๒๕๖๗ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๓, ๔ และ ๖

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และ
สำนักงานสถิติแห่งชาติ)

๓.๓.๔ ปี ๒๕๖๘ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๓, ๔, ๖ และ ๗

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และ
กรมอุตุนิยมวิทยา)

๓.๔ กิจกรรมที่มี...

๓.๔ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงระดับสูงระดับกรม (สป.ดศ.) ได้แก่

๓.๔.๑ ปี ๒๕๖๕ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ และ ๒

(หน่วยรับตรวจ : กองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ กองการต่างประเทศ และศูนย์ขับเคลื่อนการพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม)

๓.๔.๒ ปี ๒๕๖๖ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๒ และ ๓

(หน่วยรับตรวจ : กองยุทธศาสตร์และแผนงาน กองสื่อสารโทรคมนาคม และกองกลาง)

๓.๔.๓ ปี ๒๕๖๗ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๒ และ ๓

(หน่วยรับตรวจ : กลุ่มขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติและการสร้างความสามัคคีปรองดอง ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร และสำนักงานคณะกรรมการการคุ้มครองทางอิเล็กทรอนิกส์)

๓.๔.๔ ปี ๒๕๖๘ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๒ และ ๓

(หน่วยรับตรวจ : กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต และกองกฎหมาย)

๔. นโยบายผู้บริหาร

เมื่อวันที่ ๒๓ กันยายน ๒๕๖๔ ปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม มอบนโยบาย/ความคิดเห็น สำหรับการวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ โดยให้ความสำคัญ ดังนี้

๑) การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อกำหนดต่างๆ โดยเฉพาะกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

๒) การตรวจสอบกรมในสังกัดกระทรวง โดยเฉพาะสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ และกรมอุตุนิยมวิทยา ให้เน้นกระบวนการปฏิบัติตามกฎระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างที่มีวงเงินสูง

๓) ให้รับข้อทักท้วงของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน เกี่ยวกับการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ โครงการเน็ตประชารัฐไปประกอบการวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และบริหารจัดการสินทรัพย์ให้เป็นไปตามข้อทักท้วงของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินด้วย

๔) การจัดการสินทรัพย์ของสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมเกี่ยวกับการโอนสินทรัพย์ดาวเทียม และโครงการเน็ตประชารัฐระหว่างสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมกับสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

๕. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๘ (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบ)

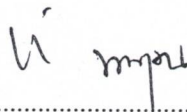
๖. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

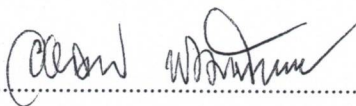
งบประมาณปีละ ๖๕,๐๐๐.- บาท (หกหมื่นห้าพันบาทถ้วน) จำนวน ๔ ปี รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๒๖๐,๐๐๐.- บาท (สองแสนหกหมื่นบาทถ้วน)

๗. ผู้รับผิดชอบ...

๗. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- ๗.๑ นางสาวน้ำฝน นพคุณ ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
- ๗.๒ นางสาวเบญจมาศ หาญางสิทธิ์ นักวิชาการตรวจสอบภายในชำนาญการ
รักษาการในตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน
ชำนาญการพิเศษ
- ๗.๓ นางสาวนุระรี โลชันสา นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ
รักษาการในตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน
ชำนาญการพิเศษ
- ๗.๔ นางสาวอารยา ธนากิจไพศาล นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
ปฏิบัติหน้าที่ที่กลุ่มตรวจสอบภายใน
- ๗.๕ นางสาวธิดานนท์ เทศะศิริ เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน
- ๗.๖ ลูกจ้างเหมาเอกชน ๑ คน


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


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

แผนการตรวจสอบระยะยาวระดับกระทรวง
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๘

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
๑	สำนักงานปลัดกระทรวง	๑. ตรวจสอบโครงการตามยุทธศาสตร์ของกระทรวง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๖/๑๐	นางสาวน้ำฝน นพคุณ นางสาวเบญจมาศ หาญางสิทธิ์ นางสาวนุวรรี โลชันสา นางสาวอารยา ธนากิจไพศาล นางสาวธิดานนท์ เทศะศิริ ลูกจ้างเหมาเอกชน
๒	กรมอุตุนิยมวิทยา	๒. รายงานการเงินของทุกส่วนราชการในสังกัด	๒ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๖/๑๐	
๓	สำนักงานคณะกรรมการ	กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม				
	ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๓. ตรวจสอบตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	๔ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๖/๑๐	
	แห่งชาติ	๔. สอบทานระบบควบคุมภายในของส่วนราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๖/๑๐	
๔	สำนักงานสถิติแห่งชาติ	ในสังกัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม				
		๕. การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลโครงการ	๒ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๖/๑๐	

แผนการตรวจสอบระยะยาวสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ – ๒๕๖๘

รายชื่อหน่วยงานใน สป.ดศ.	๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗	๒๕๖๘
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. ๒๕๖๕ เมื่อจัดลำดับหน่วยงานที่มีความเสี่ยงสูง ๓ ลำดับแรก ได้แก่ ลำดับที่ ๑) กองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ ลำดับที่ ๒) กองการต่างประเทศ และลำดับที่ ๓) ศูนย์ขับเคลื่อนการพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม พบว่า มีจำนวน ๑ หน่วยงาน ที่ไม่ได้กำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ คือ กองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ได้กำหนดไว้ในแผนการตรวจสอบแล้ว