

แผนการตรวจสอบระยะยาว ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๖๙

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 และด้านอื่น ๆ เชื่อถือได้

๑.๑.๔ เพื่อสอบทานและประเมินประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑.๑.๕ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่าง ๆ 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 เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่าง ๆ 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 ๑๐ หน่วยงาน ไม่รวมกลุ่มตรวจสอบภายใน ประกอบด้วย

- ๑) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
- ๒) ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต
- ๓) กองกลาง
- ๔) กองกฎหมาย
- ๕) กองการต่างประเทศ
- ๖) กองการสื่อสารโทรคมนาคม
- ๗) กองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ๘) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน
- ๙) ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
- ๑๐) กลุ่มขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติและการสร้างความสามัคคีปรองดอง

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 งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

๓. การวางแผนการตรวจสอบ

๓.๑ ข้อจำกัดในการจัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ คือมีการสลับสับเปลี่ยนผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นเหตุให้การวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ต้องคำนึงถึงความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ของผู้ตรวจสอบภายใน โดยการกำหนดผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงานตรวจสอบให้ปฏิบัติงานไปพร้อมกับผู้ตรวจสอบภายในที่มีประสบการณ์เพื่อก่อให้เกิดการเรียนรู้ และการสอนงาน (Coaching) ตามไปด้วย

๓.๒ กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการคัดเลือกจากหน่วยงานที่ได้จัดลำดับความสำคัญของกิจกรรมโดยทำการระบุ และวิเคราะห์จากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ตลอดจนผลกระทบหรือความเสียหาย ที่คาดว่าจะเกิดจากกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อยุทธศาสตร์ กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม จำนวน ๕ ยุทธศาสตร์ ได้แก่

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ขับเคลื่อนเศรษฐกิจยุคใหม่ด้วยระบบนิเวศ โครงสร้างพื้นฐานและนวัตกรรมดิจิทัล
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ สร้างสังคมแห่งอนาคตและลดความเหลื่อมล้ำด้วยการใช้เทคโนโลยี
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ส่งเสริมการให้บริการประชาชน ภาคเอกชนและภาครัฐด้วยเทคโนโลยีและนวัตกรรมดิจิทัล
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนากำลังคนให้พร้อมเข้าสู่ยุคดิจิทัล
- ยุทธศาสตร์ที่ ๕ สร้างความเชื่อมั่นในการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล

โดยการประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงาน และนำมาจัดลำดับความเสี่ยง

๓.๓ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงระดับสูงระดับกระทรวง ได้แก่

๓.๓.๑ ปี ๒๕๖๖ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๒, ๓ และ ๔

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม สำนักงานรัฐมนตรี และสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ)

๓.๓.๒ ปี ๒๕๖๗ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๒, ๓ และ ๔

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และสำนักงานสถิติแห่งชาติ)

๓.๓.๓ ปี ๒๕๖๘ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๓

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และกรมอุตุนิยมวิทยา)

๓.๓.๔ ปี ๒๕๖๙ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๓

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม สำนักงานรัฐมนตรี และกรมอุตุนิยมวิทยา)

๓.๔ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงระดับสูงระดับกรม (สป.ดศ.) ได้แก่

๓.๔.๑ ปี ๒๕๖๖ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ และ ๒

(หน่วยรับตรวจ : กองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ กองการต่างประเทศ และกองกลาง)

๓.๔.๒ ปี ๒๕๖๗ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑

(หน่วยรับตรวจ : ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร กองกลาง และ
กองการสื่อสารโทรคมนาคม)

๓.๔.๓ ปี ๒๕๖๘ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑

(หน่วยรับตรวจ : กลุ่มขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติและการ
สร้างความสามัคคีปรองดอง และกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร)

๓.๔.๔ ปี ๒๕๖๙ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ และ ๒

(หน่วยรับตรวจ : กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต
และกองกฎหมาย)

๔. นโยบายผู้บริหาร

เมื่อวันที่ ๑๔ กันยายน ๒๕๖๕ ปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม มอบนโยบาย/
ความคิดเห็น สำหรับการวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยให้ความสำคัญ
กับช่องทางหรือช่องโหว่ที่อาจจะก่อให้เกิดการทุจริตภายในหน่วยงานสังกัดของกระทรวงฯ โดยให้นำ
คะแนนการประเมินความเสี่ยงมาใช้ประกอบการพิจารณาหน่วยงาน ทั้งนี้หน่วยงานสังกัดกระทรวงฯ
ที่ได้รับจัดสรรเงินงบประมาณค่อนข้างสูง คือ สดช. และ อต. ควรต้องดำเนินการตรวจสอบ และให้ ตส.
ไปขออนโยบายเพิ่มจาก ปตศ. ทานใหม่ด้วย

๕. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๖๙ (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบ)

๖. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

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

๗. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๗.๑ นางสาวน้ำฝน นพคุณ

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

๗.๒ นางสาวนุระรี โลชันสา

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการ

รักษาการในตำแหน่งนักวิชาการตรวจสอบภายใน
ชำนาญการพิเศษ

๗.๓ นางสาวอารยา ธนากิจไพศาล

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ

ปฏิบัติหน้าที่ที่กลุ่มตรวจสอบภายใน

๗.๔ นางสาวธิดานนท์ เทชะศิริ

เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

๗.๕ นางสาวศินี อุ่เถื่อน

นักวิชาการตรวจสอบภายใน

๗.๖ ลูกจ้างเหมาเอกชน ๑ คน

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวน้ำฝน นพคุณ)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นางสาวอัจฉรินทร์ พัฒนพันธ์ชัย)

ปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

แผนการตรวจสอบระยะยาวระดับกระทรวง

ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ – ๒๕๖๙

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
๑	สำนักงานปลัดกระทรวง	๑. ตรวจสอบโครงการตามยุทธศาสตร์ของกระทรวง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๖/๑๐	นางสาวน้ำฝน นพคุณ นางสาวนุวรรี โลชันสา นางสาวอารยา ธนากิจไพศาล นางสาวธิดานนท์ เทชะศิริ นางสาวศินี อุ่เถื่อน 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. ๒๕๖๖ – ๒๕๖๙

รายชื่อหน่วยงานใน สป.ดศ.	๒๕๖๖	๒๕๖๗	๒๕๖๘	๒๕๖๙
๑) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร				✓
๒) ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต			✓	
๓) กองกลาง	✓	✓	✓	✓
๔) กองกฎหมาย				✓
๕) กองการต่างประเทศ	✓			✓
๖) กองการสื่อสารโทรคมนาคม	✓	✓		
๗) กองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ	✓			
๘) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน		✓		
๙) ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	✓	✓	✓	✓
๑๐) กลุ่มขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติ และการสร้างความสามัคคีปรองดอง		✓		