

แผนการตรวจสอบระยะยาว ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ – ๒๕๗๒

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 เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่าง 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 เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ หน่วยรับตรวจ

๒.๑.๑ ระดับกระทรวง มี ๕ หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย

๑) สำนักงานรัฐมนตรี

๒) สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๓) กรมอุตุนิยมวิทยา

- ๓) กรมอุตุนิยมวิทยา
- ๔) สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ
- ๕) สำนักงานสถิติแห่งชาติ

๒.๑.๒ ระดับกรม หน่วยงานในสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม มี ๑๓ หน่วยงาน ไม่รวมกลุ่มตรวจสอบภายใน ประกอบด้วย

- ๑) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
- ๒) ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต
- ๓) กองกลาง
- ๔) กองกฎหมาย
- ๕) กองการต่างประเทศ
- ๖) กองการสื่อสารโทรคมนาคม
- ๗) กองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ๘) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน
- ๙) ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
- ๑๐) กลุ่มขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติและการสร้างความสามัคคีปรองดอง
- ๑๑) กองงานดิจิทัลจังหวัด
- ๑๒) สำนักงานพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและบริการดิจิทัล (Digital Wallet)
- ๑๓) กองนวัตกรรมด้านดิจิทัล

๒.๒ การกิจ

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม มีภารกิจดังนี้

๒.๒.๑ งานให้ความเชื่อมั่น โดยการตรวจสอบการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจว่าสามารถดำเนินการได้บรรลุผลตามเป้าหมาย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า โดยตรวจสอบ ๖ ด้าน ดังนี้

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

๒.๒.๒ งานให้คำปรึกษา เป็นงานที่ช่วยให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง โดยให้คำปรึกษาแนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อปลัดกระทรวงฯ ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๒.๒.๓ งานวิเคราะห์และประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

๒.๒.๔ งานบริหารสำนักงาน

- ๑) จัดทำแผนยุทธศาสตร์/แผนปฏิบัติราชการ ๕ ปี
- ๒) จัดทำแผนปฏิบัติราชการประจำปีและแผนงบประมาณประจำปี

๓) จัดทำระบบการควบคุมภายใน และแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๔) งานบริหารงานบุคคล

๕) งานพัฒนาขีดสมรรถนะ

๖) งานบริหารการเงินและพัสดุ

๗) งานประกันคุณภาพ ทบพวนกฎบัตร เผยแพร่องค์ความรู้ แผนพัฒนาบุคคล

๘) งานสารบรรณและธุรการ บันทึกข้อมูลการรับ-ส่งทางระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ งานธุรการ ทะเบียนคุมพัสดุ งบประมาณ เผยแพร่ข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ ส่งแผนการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบ ให้ผู้เกี่ยวข้อง

๙) งานประชาสัมพันธ์เผยแพร่และพัฒนาข้อมูลกลุ่มงานฯ ทาง Website เผยแพร่องค์ความรู้

๑๐) งานการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA)

๑๑) งานขับเคลื่อนองค์กรคุณธรรม

๒.๒.๕ งานผู้ช่วยกรรมการและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๒.๒.๖ งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

๓. การวางแผนการตรวจสอบ

๓.๑ ข้อจำกัดในการจัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ คือ ตามกรอบอัตราและอัตราจริงของข้าราชการและพนักงานราชการของกลุ่มตรวจสอบภายใน (ตส.) ประกอบด้วย ข้าราชการ ๔ อัตรา พนักงานราชการ ๑ อัตรา ณ วันที่ ๑๓ กันยายน ๒๕๖๗ มีอัตราจริงเพียง ๓ อัตรา ประกอบด้วย ข้าราชการ ๒ อัตรา พนักงานราชการ ๑ อัตรา และอัตราว่าง ๒ อัตรา

๓.๒ กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการคัดเลือกจากหน่วยงานที่ได้จัดลำดับความสำคัญของกิจกรรมโดยทำการระบุ และวิเคราะห์จากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง ตลอดจนผลกระทบหรือความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดจากกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อยุทธศาสตร์ กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม จำนวน ๕ ยุทธศาสตร์ ได้แก่

ยุทธศาสตร์ที่ ๑ ขับเคลื่อนเศรษฐกิจยุคใหม่ด้วยระบบนิเวศ โครงสร้างพื้นฐาน และนวัตกรรมดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๒ สร้างสังคมแห่งอนาคตและลดความเหลื่อมล้ำด้วยการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ส่งเสริมการให้บริการประชาชน ภาคเอกชนและภาครัฐ ด้วยเทคโนโลยีและนวัตกรรมดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนากำลังคนให้พร้อมเข้าสู่ยุคดิจิทัล

ยุทธศาสตร์ที่ ๕ สร้างความเชื่อมั่นในการใช้เทคโนโลยีดิจิทัล

โดยการประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของหน่วยงาน และนำมาจัดลำดับความเสี่ยง

๓.๓ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงระดับสูงระดับกระทรวง ได้แก่

๓.๓.๑ ปี ๒๕๖๘ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๓, ๔ และ ๕

(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
สำนักงานรัฐมนตรี และสำนักงานสถิติแห่งชาติ)

- ๓.๓.๒ ปี ๒๕๖๙ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๔ และ ๕
(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และกรมอุตุนิยมวิทยา)
- ๓.๓.๓ ปี ๒๕๗๐ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๒, ๔ และ ๕
(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ)
- ๓.๓.๔ ปี ๒๕๗๑ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๓, ๔ และ ๕
(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม สำนักงานรัฐมนตรี และสำนักงานสถิติแห่งชาติ)
- ๓.๓.๕ ปี ๒๕๗๒ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑, ๔ และ ๕
(หน่วยรับตรวจ : สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม สำนักงานรัฐมนตรี และกรมอุตุนิยมวิทยา)
- ๓.๔ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงระดับสูงระดับกรม (สป.ดศ.) ได้แก่
- ๓.๔.๑ ปี ๒๕๖๘ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ และ ๒
(หน่วยรับตรวจ : กองกลาง กลุ่มขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติและการสร้างความสามัคคีปรองดอง และกองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยี)
- ๓.๔.๒ ปี ๒๕๖๙ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑
(หน่วยรับตรวจ : กองการต่างประเทศ กองการสื่อสารโทรคมนาคม และสำนักงานพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและบริการดิจิทัล (Digital Wallet))
- ๓.๔.๓ ปี ๒๕๗๐ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑
(หน่วยรับตรวจ : กองยุทธศาสตร์และแผนงาน ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร และกองงานดิจิทัลจังหวัด)
- ๓.๔.๔ ปี ๒๕๗๑ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑
(หน่วยรับตรวจ : กองกฎหมาย กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต และกองนวัตกรรมด้านดิจิทัล)
- ๓.๔.๕ ปี ๒๕๗๒ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ และ ๒
(หน่วยรับตรวจ : กองกลาง กลุ่มขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติและการสร้างความสามัคคีปรองดอง และกองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยี)

๔. นโยบายผู้บริหาร

เมื่อวันที่ ๑๙ สิงหาคม ๒๕๖๗ ปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม (ปดศ) มอบนโยบาย/ความคิดเห็น สำหรับการวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยให้ ตส. พิจารณาจากข้อมูลความเสี่ยงของ สป.ดศ. และเมื่อวันที่ ๑๗ กันยายน ๒๕๖๗ ปดศ. มอบนโยบาย/ความคิดเห็น สำหรับการวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ โดยให้ ตส. ตรวจสอบกาดำเนินงานของกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ของสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ โดยเน้นเรื่องการจัดสรรเงินกองทุนสำหรับการดำเนินการโครงการต่าง ๆ

๕. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ – ๒๕๗๒

๖. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่ได้รับจัดสรรเป็นงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๘ งบดำเนินงาน เป็นเงินจำนวน ๕๐,๐๐๐.- บาท (ห้าหมื่นบาทถ้วน) ประกอบด้วย

๖.๑ ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลา	เป็นเงิน	๑๕,๐๐๐.-	บาท
๖.๒ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเช่าที่พัก และค่าพาหนะ	เป็นเงิน	๕,๐๐๐.-	บาท
๖.๓ ค่าอาหารว่างและเครื่องดื่ม	เป็นเงิน	๑๕,๐๐๐.-	บาท
๖.๔ วัสดุสำนักงาน	เป็นเงิน	๑๕,๐๐๐.-	บาท
รวมทั้งสิ้น		<u>๕๐,๐๐๐.-</u>	บาท


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


 ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ
 (ศาสตราจารย์พิเศษวิศิษฐ์ วิศิษฐ์สรอรรถ)
 ปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

แผนการตรวจสอบระยะยาวระดับกระทรวง
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ – ๒๕๗๒

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
๑	สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๑. ตรวจสอบโครงการตามยุทธศาสตร์ของกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๕/๑๐	นางสาวน้ำฝน นพคุณ นางสาวนุวรรี โลชันสา นางสาวอารยา ธนากิจไพศาล นางสาวศินี อุ่เถื่อน ลูกจ้างเหมาเอกชน
๒	กรมอุตุนิยมวิทยา	๒. รายงานการเงินของทุกส่วนราชการในสังกัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๒ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๕/๑๐	
๓	สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ	๓. ตรวจสอบตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	๔ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๕/๑๐	
๔	สำนักงานสถิติแห่งชาติ	๔. สอบทานระบบควบคุมภายในของส่วนราชการในสังกัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๕/๑๐	
		๕. การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลโครงการ	๒ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๕/๑๐	

แผนการตรวจสอบระยะยาวสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ – ๒๕๗๒

รายชื่อหน่วยงานใน สป.ดศ.	๒๕๖๘	๒๕๖๙	๒๕๖๐	๒๕๗๑	๒๕๗๒
๑) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร					✓
๒) ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต					✓
๓) กองกลาง	✓	✓	✓	✓	✓
๔) กองกฎหมาย					✓
๕) กองการต่างประเทศ		✓			✓
๖) กองการสื่อสารโทรคมนาคม		✓	✓		
๗) กองป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดทางเทคโนโลยีสารสนเทศ	✓	✓			
๘) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน		✓			
๙) ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	✓	✓	✓	✓	✓
๑๐) กลุ่มขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติ และการสร้างความสามัคคีปรองดอง					✓
๑๑) กองงานดิจิทัลจังหวัด			✓		
๑๒) สำนักงานพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและบริการดิจิทัล (Digital Wallet)					✓
๑๓) กองนวัตกรรมด้านดิจิทัล					✓