

แผนการตรวจสอบระยะยาว ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ – ๒๕๖๗

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) 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 ภารกิจ

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 ของสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม 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 และกรมอตุณิยมวิทยา)

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...

(หน่วยรับตรวจ : กองยุทธศาสตร์และแผนงาน กองการต่างประเทศ และกองสื่อสาร
โทรคมนาคม)

๓.๔.๓ ปี ๒๕๖๖ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๒

(หน่วยรับตรวจ : กองกลาง ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร และศูนย์
ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต)

๓.๔.๔ ปี ๒๕๖๗ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๓

(หน่วยรับตรวจ : กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร กองกฎหมาย และสำนักงานคณะกรรมการ
ธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์)

๔. นโยบายผู้บริหาร

เมื่อวันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๖๓ ปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม มอบ
นโยบาย/ความคิดเห็น สำหรับการวางแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยให้
ความเห็นว่าเป็นสำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมควรตรวจสอบในเรื่องต่อไปนี้

๑) โครงการที่ได้รับงบประมาณสูง และที่คาดว่าจะมีความเสี่ยงสูง

๒) การปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานไปสู่ดิจิทัล (Digitalization) มีวัตถุประสงค์เพื่อการลด
กระดาษหรือลดขั้นตอนการปฏิบัติงานด้วยการนำ Digital มาใช้ในการปรับปรุงการทำงาน เช่น ระบบ
การประชุมอิเล็กทรอนิกส์ (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 นางสาวอารยา ธนากิจไพศาล	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ ปฏิบัติหน้าที่ที่กลุ่มตรวจสอบภายใน
๗.๓ นายคณิตนนท์ ปีกขาว	นักวิชาการตรวจสอบภายใน
๗.๔ 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	๔/๑๐	นางสาวน้ำฝน นพคุณ นางสาวอารยา ธนากิจไพศาล นายคณิตนนท์ ปีกขาว ลูกจ้างเหมาเอกชน
๒	กรมอุตสาหกรรมวิทย์ฯ	๒. รายงานการเงินของทุกส่วนราชการในสังกัด	๒ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๔/๑๐	
๓	สำนักงานคณะกรรมการ	กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๓. ตรวจสอบตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด	๔ ครั้ง/ปี	๔/๑๐	
	ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๔. สอบทานระบบควบคุมภายในของส่วนราชการ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๔/๑๐	
๔	สำนักงานสถิติแห่งชาติ	๕. การติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลโครงการ	๒ ครั้ง/ปี	ต.ค.- ก.ย. ทุกปี	๔/๑๐	

**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