

แผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ – ๒๕๖๕

กลุ่มตรวจสอบภายใน

สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๑. วัตถุประสงค์

๑.๑ เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตามเป้าหมาย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๑.๒ เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าหน่วยรับตรวจปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๑.๓ เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าข้อมูลสารสนเทศด้านการเงิน และด้านอื่นๆ เชื่อถือได้

๑.๔ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจ แก้ปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๑.๕ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและประเมินประสิทธิภาพ ความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสม เพียงพอ หรือไม่ ตามระเบียบ คณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

๑.๖ เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายในในระดับกระทรวง (Self – Assessment) ให้ได้มาตรฐานตามแนวทางประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

๑.๗ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในต่อเลขาธิการ คณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ หน่วยรับตรวจระดับกรม หน่วยงานในสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ จำนวน ๑๐ หน่วยงาน ไม่รวมกลุ่มตรวจสอบภายใน ดังนี้

ตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม พ.ศ. ๒๕๖๐ จำนวน ๘ หน่วยงาน ประกอบด้วย

๑) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

๒) สำนักงานเลขาธิการ

๓) กองกิจการอวกาศแห่งชาติ

๔) กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ

๕) กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม

๖) กองโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีดิจิทัล

๗) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน

๘) กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

หน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นภายใน จำนวน ๒ หน่วยงาน ประกอบด้วย

๙) ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล

๑๐) ศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๒.๒ ภารกิจ

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ 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 และมติ คณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อเลขาธิการ ผู้ตรวจสอบภายใน หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๒.๒.๓ งานวิเคราะห์และประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

๒.๒.๔ งานบริหารสำนักงาน

- ๑) จัดทำแผนยุทธศาสตร์/แผนปฏิบัติราชการ ๔ ปี
- ๒) จัดทำแผนปฏิบัติราชการประจำปีและแผนงบประมาณประจำปี
- ๓) จัดทำระบบการควบคุมภายใน และแผนการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน

ตามระเบียบที่ คตง. กำหนด

- ๔) งานบริหารงานบุคคล
- ๕) งานพัฒนาขีดสมรรถนะ
- ๖) งานบริหารการเงินและพัสดุ
- ๗) งานประกันคุณภาพ ทบทวนกฎบัตร เผยแพร่องค์ความรู้ แผนพัฒนาบุคคล
- ๘) งานสารบรรณและธุรการ บันทึกข้อมูลการรับ-ส่งทางระบบสารบรรณ

อิเล็กทรอนิกส์ งานธุรการ ทะเบียนคุมพัสดุ งบประมาณ เผยแพร่ข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ ส่งแผน การตรวจสอบ รายงานผลการตรวจสอบ ให้ผู้เกี่ยวข้อง

๙) งานประชาสัมพันธ์เผยแพร่และพัฒนาข้อมูลกลุ่มงานฯ ทาง Website เผยแพร่องค์ความรู้

๒.๒.๕ งานอื่นที่ได้รับมอบหมาย

๓. การวางแผนการตรวจสอบ

๓.๑ กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ทำการคัดเลือกจากส่วนราชการ สำนัก/กลุ่ม/ศูนย์ ที่ได้จัดลำดับความสำคัญของกิจกรรมโดยทำการระบุ วิเคราะห์จากโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบหรือความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดจากกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อยุทธศาสตร์ตามแผนปฏิบัติราชการ ๔ ปี พ.ศ.๒๕๖๒ - ๒๕๖๕ สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ จำนวน ๔ ยุทธศาสตร์ ได้แก่

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ สร้างรากฐานเพื่อความพร้อมด้านดิจิทัล
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ

/ยุทธศาสตร์...

ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม

ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ขับเคลื่อนรัฐบาลดิจิทัล

โดยการประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของสำนัก/กลุ่ม/ศูนย์ และนำมาจัดลำดับความเสี่ยง

๓.๒ กิจกรรมที่มีความเสี่ยงระดับสูงระดับกรม ได้แก่

๓.๒.๑ ปี ๒๕๖๒ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ ๒ ๓ และ ๔ (หน่วยรับตรวจ: สำนักงานเลขาธิการ กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม กองโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล และศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล)

๓.๒.๒ ปี ๒๕๖๓ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ ๒ และ ๔ (หน่วยรับตรวจ: สำนักงานเลขาธิการ กองกิจการอวกาศแห่งชาติ กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล และศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม)

๓.๒.๓ ปี ๒๕๖๔ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ ๒ ๓ และ ๔ (หน่วยรับตรวจ: สำนักงานเลขาธิการ กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม กองโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล)

๓.๒.๔ ปี ๒๕๖๕ กิจกรรมตามยุทธศาสตร์ที่ ๑ ๒ และ ๔ (หน่วยรับตรวจ: กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร สำนักงานเลขาธิการ กองกิจการอวกาศแห่งชาติ กองยุทธศาสตร์และแผนงาน กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล และศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม)

๔. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ – ๒๕๖๕ (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบ)

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบดำเนินงานประมาณ จำนวน ๔ ปี รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๒,๕๙๘,๘๐๐.- บาท (สองล้านห้าแสนเก้าหมื่นแปดพันแปดร้อยบาทถ้วน)


หน่วย : บาท

ประเภทรายจ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.			
	๒๕๖๒	๒๕๖๓	๒๕๖๔	๒๕๖๕
งบดำเนินงาน	๖๓๓,๘๐๐	๖๔๕,๐๐๐	๖๖๐,๐๐๐	๖๖๐,๐๐๐

/๕. ผู้รับผิดชอบ...

๕. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- ๕.๑ นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์ ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
- ๕.๒ นางสาวธิดานนท์ เทศะศิริ เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน
- ๕.๓ นักวิชาการตรวจสอบภายใน ๒ คน
(ข้าราชการ ๑ คน พนักงานราชการ ๑ คน)
- ๕.๔ ลูกจ้างเหมาเอกชน ๓ คน

ลงชื่อ..... .....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์)

ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..... .....ผู้อนุมัติ

(นางวรรณพร เทพหัสดิน ณ อยุธยา)

เลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

แผนการตรวจสอบระยะยาวระดับกรม
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ - ๒๕๖๕

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ (ตามปีงบประมาณ)	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
๑	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	งานให้ความเชื่อมั่น ๒ ด้าน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐	นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์
๒	สำนักงานเลขาธิการ	๑. ด้านการปฏิบัติงานหรือดำเนินงาน (Operation Audit) และ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐	นางสาวธิดานนท์ เทศศิริ
๓	กองกิจการอวกาศแห่งชาติ	๒. ด้านผลการปฏิบัติงานหรือผลการดำเนินงาน (Performance Audit)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐	นักวิชาการตรวจสอบภายใน ๒ คน (ข้าราชการ ๑ คน พนักงานราชการ ๑ คน)
๔	กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ	๓. ด้านการบริหาร (Management Auditing)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐	ลูกจ้างเอกชน ๓ คน
๕	กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม	๔. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐	
๖	กองโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล	๕. ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Audit)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐	
๗	กองยุทธศาสตร์และแผนงาน	ตรวจสอบระบบงานความรับผิดชอบและแบ่ง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐	
๘	กองบริหารกองทุนพัฒนา	๖. ด้านรายงานการเงิน (Financial Auditing)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐	
๙	ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Audit)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐	
๑๐	ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล	๖.๑ การจัดซื้อจัดจ้าง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐	
	ศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๖.๒ การบริหารด้านการเงิน	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐	
		ตรวจสอบตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔				
		ข้อ ๖				
		สอบทานระบบการควบคุมภายในของส่วนราชการในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐	

แผนการตรวจสอบระยะยาวสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ - ๒๕๖๕

รายชื่อสำนัก/กลุ่ม/ศูนย์	๒๕๖๒	๒๕๖๓	๒๕๖๔	๒๕๖๕
๑) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร				✓
(๒) สำนักงานเลขาธิการ	✓	✓	✓	✓
(๔) กองกิจการอวกาศแห่งชาติ		✓		✓
(๕) กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ		✓	✓	
(๖) กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม	(✓)		✓	
(๗) กองโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล	(✓)		✓	
(๘) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน				✓
(๙) กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม		✓	✓	✓
(๑๐) ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล	✓	✓	✓	✓
(๑๑) ศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม		✓		✓

หมายเหตุ

- ✓ แผนตรวจสอบ ตส.
- (✓) แผนการตรวจสอบ บนพื้นฐานการวิเคราะห์การประเมินความเสี่ยง (ปี พ.ศ. ๒๕๖๒)