

แผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๖

กลุ่มตรวจสอบภายใน

สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๑. วัตถุประสงค์

๑.๑ เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตามเป้าหมาย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๑.๒ เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าหน่วยรับตรวจปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๑.๓ เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าข้อมูลสารสนเทศด้านการเงิน และด้านอื่นๆ เชื่อถือได้

๑.๔ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๑.๕ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและประเมินประสิทธิภาพ ความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑.๖ เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายในระดับกระทรวง (Self - Assessment) ให้ได้มาตรฐานตามแนวทางประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

๑.๗ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในต่อเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ หน่วยรับตรวจระดับกรม หน่วยงานในสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ จำนวน ๑๐ หน่วยงาน ไม่รวมกลุ่มตรวจสอบภายใน ดังนี้

หน่วยงานตามกฎกระทรวง จำนวน ๘ หน่วยงาน ประกอบด้วย

๑) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

๒) สำนักงานเลขาธิการ

๓) กองกิจการอวกาศแห่งชาติ

๔) กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ

๕) กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม

๖) กองโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีดิจิทัล

๗) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน

๘) กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

หน่วยงานตามโครงสร้างภายใน จำนวน ๒ หน่วยงาน ประกอบด้วย

๑) ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล

๒) ศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๒.๒ ภารกิจ

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติมีภารกิจ ดังนี้
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 ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อเลขาธิการ ผู้ตรวจสอบภายใน หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๒.๒.๓ ทำการสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานใน สดช. ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๒.๒.๔ งานบริหารสำนักงาน

- ๑) จัดทำแผนปฏิบัติราชการประจำปีและแผนงบประมาณประจำปี
- ๒) งานบริหารงานบุคคล และแผนพัฒนาบุคคล
- ๓) งานพัฒนาขีดสมรรถนะ
- ๔) งานบริหารการเงินและพัสดุ
- ๕) งานประกันคุณภาพ ทบทวนกฎบัตร เผยแพร่องค์ความรู้
- ๖) งานสารบรรณและธุรการ เช่น บันทึกรับ-ส่งทางระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ งานธุรการ ทะเบียนคุมพัสดุ งบประมาณ เผยแพร่ข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ ส่งแผนการตรวจสอบ รายงานผลการตรวจสอบ เป็นต้น
- ๗) งานประชาสัมพันธ์เผยแพร่องค์ความรู้ และพัฒนาข้อมูลผ่านทาง Website สำนักงาน

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

/ยุทธศาสตร์...

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ สร้างโอกาสในการเข้าถึงเทคโนโลยีดิจิทัลทั่วประเทศ
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ขับเคลื่อนการพัฒนาเศรษฐกิจดิจิทัล
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ขับเคลื่อนการพัฒนาสังคมดิจิทัลอย่างมีคุณภาพ
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ ส่งเสริมให้เกิดการพัฒนารัฐบาลดิจิทัลอย่างเต็มรูปแบบ

โดยการประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของสำนัก/กลุ่ม/ศูนย์ และนำมาจัดลำดับความเสี่ยง

๓.๒ หน่วยรับตรวจ ได้แก่

๓.๒.๑ ปี ๒๕๖๓ หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย สำนักงานเลขาธิการ กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ กองโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล

๓.๒.๒ ปี ๒๕๖๔ หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย สำนักงานเลขาธิการ กองกิจการอวกาศแห่งชาติ กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล และศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๓.๒.๓ ปี ๒๕๖๕ หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร สำนักงานเลขาธิการ กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม กองยุทธศาสตร์และแผนงาน กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล

๓.๒.๔ ปี ๒๕๖๖ หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย สำนักงานเลขาธิการ กองกิจการอวกาศแห่งชาติ กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ กองโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล และศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๔. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๖ (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบ)

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบดำเนินงานประมาณ จำนวน ๔ ปี รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๔,๘๘๐,๔๐๐.- บาท (สี่ล้านแปดแสนแปดหมื่นสี่ร้อยบาทถ้วน)


หน่วย : บาท


ประเภทรายจ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.			
	๒๕๖๓	๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖
งบดำเนินงาน	๑,๐๘๐,๔๐๐	๑,๒๐๐,๐๐๐	๑,๓๐๐,๐๐๐	๑,๓๐๐,๐๐๐

/๕. ผู้รับผิดชอบ...

๕. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- ๕.๑ นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์ ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๕.๒ นางณิชาภา เทศธรรม นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๕.๓ นางสาวธิดานนท์ เทศศิริ เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน
๕.๔ นักวิชาการตรวจสอบภายใน ๑ คน (ข้าราชการ/พนักงานราชการ ๑ คน)
๕.๕ จ้างเหมาเอกชนปฏิบัติงาน ๓ คน

ลงชื่อ..... ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์)
ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..... ผู้อนุมัติ
(นางปิยนุช วุฒิสอน)
เลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

แผนการตรวจสอบระยะยาวระดับกรม
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๖

ลำดับ	หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการตรวจสอบ	ระยะเวลาที่ตรวจสอบ (ปีงบประมาณ)	จำนวนคน/วัน
๑	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	<u>งานให้ความเชื่อมั่น ๖ ด้าน</u>			
๒	สำนักงานเลขาธิการ	๑. ด้านการปฏิบัติงานหรือดำเนินงาน (Operation Auditing)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐
๓	กองกิจการอวกาศแห่งชาติ	๒. ด้านผลการปฏิบัติงานหรือผลการดำเนินงาน (Performance Auditing)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐
๔	กอบขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ	๓. ด้านการบริหาร (Management Auditing)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐
๕	กอบขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม	๔. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐
๖	กองโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล	๕. ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Auditing)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐
๗	กองยุทธศาสตร์และแผนงาน	๕.๑ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐
๘	กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๕.๒ ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ	๔ ครั้ง/ปี	ภายใน ๔๕ วัน หลังจากสิ้นไตรมาส	๒/๓๐
๙	ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล	๕.๓ ตรวจสอบระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง ๔ ระบบ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐
๑๐	ศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๖. ด้านรายงานการเงิน (Financial Auditing) และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Auditing) ตรวจสอบการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment) <u>ตรวจสอบตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๖</u> สอบทานระบบการควบคุมภายในของส่วนราชการในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐

แผนการตรวจสอบระยะยาวสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ - ๒๕๖๖

รายชื่อสำนัก/กลุ่ม/ศูนย์	๒๕๖๓	๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖
๑) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร			✓	
(๒) สำนักงานเลขาธิการ	✓	✓	✓	✓
(๓) กองกิจการอวกาศแห่งชาติ		✓		✓
(๔) กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ	(✓)			✓
(๕) กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม		✓	✓	
(๖) กองโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล	✓			✓
(๗) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน			✓	
(๘) กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	(✓)		✓	
(๙) ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล	✓	✓	✓	✓
(๑๐) ศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม		✓		✓

หมายเหตุ

- ✓ แผนตรวจสอบ ตส.
- (✓) แผนการตรวจสอบ บนพื้นฐานการวิเคราะห์การประเมินความเสี่ยง (ปี พ.ศ. ๒๕๖๓)
ทั้งนี้สามารถปรับเปลี่ยนแผนการตรวจสอบได้ตามความเหมาะสม

๓	โครงการยกระดับศูนย์การเรียนรู้ไอซีทีชุมชนสู่ศูนย์ดิจิทัลชุมชน กิจกรรมจัดเข้าอุปกรณ์สนับสนุนศูนย์ดิจิทัลชุมชน จำนวน ๑,๐๐๐ แห่ง	สค.	C	๒๘๒	๑.๖๑	เป็นโครงการที่มีงบประมาณสูง ความเสี่ยงสูง แต่ความเสี่ยงด้านงบประมาณยังมีน้อยกว่าโครงการ P และ D
๔	โครงการยกระดับศูนย์การเรียนรู้ไอซีทีชุมชนสู่ศูนย์ดิจิทัลชุมชน กิจกรรมพัฒนาศักยภาพบุคลากรดิจิทัล	สค.	K	๑๗๗	๑.๑๐	โครงการที่มีความเสี่ยงด้านงบประมาณสูงเกินกว่า ๑๐๐ ล้านบาท ตามลำดับสำหรับค่าความเสี่ยงของทุกโครงการมีความใกล้เคียงกันมาก
๕	โครงการพัฒนาห้องปฏิบัติการ Coding	สค.	H	๑๔๔	๑.๕๐	
๖	โครงการพัฒนาศูนย์เรียนรู้เศรษฐกิจพอเพียงตามรูปแบบ STEM-IoT ตามแนวศาสตร์พระราชา	สค.	I	๑๑๒	๑.๕๐	

หมายเหตุ

ในส่วนของโครงการศึกษาวิจัย Thailand Digital Outlook ระยะที่ ๒ (โครงการ A : สค.) มีเกณฑ์คะแนนความเสี่ยงสูง เกณฑ์งบประมาณต่ำ แต่เนื่องจากเป็นงบรายจ่ายอื่นจึงยังไม่เข้าเกณฑ์การพิจารณาข้างต้น

มติที่ประชุม รับทราบและดำเนินการ

ปิดการประชุม ๑๖.๓๐ น.

ศุภทิษา

(นางสาวนันทิษา รัตนจันทร์)
ผู้จัดบันทึกช่วยจำ

[Signature]

(นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์)
ผู้ตรวจบันทึกช่วยจำ

รับรองรายงานการประชุม

ศุภนิลา

(นางสาวสุนิสา ธรรม์ศรีระน้อย)

[Signature]

(นางสาวธิดานนท์ เทศะศิริ)

ศุภทิษา

(นางสาวนันทิษา รัตนจันทร์)

[Signature]

(นางณิชาภา เทศธรรม)

พลอยขวัญ

(นางสาวพลอยขวัญ ไชยเมืองชื่น)

[Signature]

(นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์)