

แผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ – ๒๕๖๗

กลุ่มตรวจสอบภายใน

สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๑. วัตถุประสงค์

๑.๑ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๑.๒ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๓ เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตามเป้าหมาย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๑.๔ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและประเมินประสิทธิภาพ ความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑.๕ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๑.๖ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องกับระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในต่อเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

๒.๑ หน่วยรับตรวจระดับกรม หน่วยงานในสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ จำนวน ๑๑ หน่วยงาน ไม่รวมกลุ่มตรวจสอบภายใน ดังนี้

หน่วยงานตามกฎหมายกระทรวง จำนวน ๘ หน่วยงาน ประกอบด้วย

- ๑) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
- ๒) สำนักงานเลขาธิการ
- ๓) กองกิจการอวกาศแห่งชาติ
- ๔) กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ
- ๕) กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม
- ๖) กองโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีดิจิทัล
- ๗) กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
- ๘) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน

หน่วยงานตามโครงสร้างภายใน จำนวน ๓ หน่วยงาน ประกอบด้วย

- ๑) กลุ่มวิชาการ
- ๒) ศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
- ๓) ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล

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 บันทึกข้อมูลการรับ-ส่งทางระบบสารบรรณ อิเล็กทรอนิกส์ 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.๒๕๖๔ - ๒๕๖๗ สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ จำนวน ๔ ยุทธศาสตร์ ได้แก่

/ยุทธศาสตร์...

- ยุทธศาสตร์ที่ ๑ สร้างรากฐานเพื่อความพร้อมด้านดิจิทัล
- ยุทธศาสตร์ที่ ๒ ขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ
- ยุทธศาสตร์ที่ ๓ ขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม
- ยุทธศาสตร์ที่ ๔ พัฒนาสู่การเป็นองค์กรดิจิทัล

โดยการประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของกระบวนการทำงานของสำนัก/กลุ่ม/ศูนย์ และนำมาจัดลำดับความเสี่ยง

๓.๒ หน่วยรับตรวจ ได้แก่

๓.๒.๑ ปี ๒๕๖๔ หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย สำนักงานเลขาธิการ กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม กองโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล กองยุทธศาสตร์และแผนงาน และกองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๓.๒.๒ ปี ๒๕๖๕ หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร สำนักงานเลขาธิการ กองกิจการอวกาศแห่งชาติ กองโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล ศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล

๓.๒.๓ ปี ๒๕๖๖ หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย สำนักงานเลขาธิการ กลุ่มวิชาการ กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม และกองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๓.๒.๔ ปี ๒๕๖๗ หน่วยรับตรวจ ประกอบด้วย สำนักงานเลขาธิการ กองกิจการอวกาศแห่งชาติ กองยุทธศาสตร์และแผนงาน ศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล

๔. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๗ (รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบ)

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบดำเนินงานประมาณ จำนวน ๔ ปี รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๓,๒๒๐,๐๐๐.- บาท (สามล้านสองแสนสองหมื่นบาทถ้วน)

หน่วย : บาท

ประเภทรายจ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.			
	๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗
งบดำเนินงาน	๖๕๕,๐๐๐	๗๕๕,๐๐๐	๘๕๕,๐๐๐	๙๕๕,๐๐๐

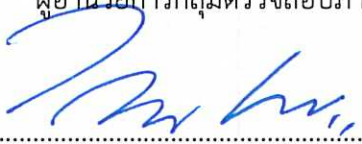
/๕. ผู้รับผิดชอบ...

๕. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- ๕.๑ ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน จำนวน ๑ คน
๕.๒ นักวิชาการตรวจสอบภายใน (ระดับปฏิบัติการ/ชำนาญการ) จำนวน ๒ คน
๕.๓ เจ้าพนักงานเอกชนบริการ จำนวน ๓ คน

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

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ
(นางวรรณพร เทพหัสดิน ณ อยุธยา)

เลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

แผนการตรวจสอบระยะยาวระดับกรม
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๗

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	กลุ่มวิชาการ	๒. ด้านผลการปฏิบัติงานหรือผลการดำเนินงาน (Performance Auditing)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐
๔	กองกิจการอวกาศแห่งชาติ	๓. ด้านการบริหาร (Management Auditing)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐
๕	กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ	๔. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐
๖	กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม	๕. ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Auditing)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐
๗	กองโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล	๕.๑ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐
๘	กองยุทธศาสตร์และแผนงาน	๕.๒ ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระ	๔ ครั้ง/ปี	ภายใน ๔๕ วัน	๒/๓๐
๙	กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	ของส่วนราชการ		หลังจากสิ้นไตรมาส	
๑๐	ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล	๖. ด้านรายงานการเงิน (Financial Auditing) และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Auditing)	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐
๑๑	ศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	<u>ตรวจสอบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑</u> สอบทานระบบการควบคุมภายในของส่วนราชการในสังกัดสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ	๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ก.ย.	๒/๓๐

แผนการตรวจสอบระยะยาวสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ
ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๗

รายชื่อสำนัก/กลุ่ม/ศูนย์	๒๕๖๔	๒๕๖๕	๒๕๖๖	๒๕๖๗
(๑) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร		✓		
(๒) สำนักงานเลขาธิการ	✓	✓	✓	✓
(๓) กลุ่มวิชาการ			✓	
(๔) กองกิจการอวกาศแห่งชาติ		✓		✓
(๕) กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ			✓	
(๖) กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม	(✓)		✓	
(๗) กองโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล	✓	✓		
(๘) กองยุทธศาสตร์และแผนงาน	(✓)			✓
(๙) กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	✓		✓	
(๑๐) ศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม		✓		✓
(๑๑) ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล		✓		✓

หมายเหตุ

- ✓ แผนตรวจสอบ ตส.
- (✓) แผนการตรวจสอบ บนพื้นฐานการวิเคราะห์การประเมินความเสี่ยง (ปี พ.ศ. ๒๕๖๔)
ทั้งนี้สามารถปรับเปลี่ยนแผนการตรวจสอบได้ตามความเหมาะสม