

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
กลุ่มตรวจสอบภายใน
สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

๑. วัตถุประสงค์

๑.๑ เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตามเป้าหมาย อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า ตลอดจนมีสารสนเทศที่เชื่อถือได้

๑.๒ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๑.๓ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่ ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

๑.๔ เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน (Self - Assessment) ให้ได้มาตรฐานตามแนวทางประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

๑.๕ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ไขปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยงานในสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ จำนวน ๑๐ หน่วยงาน ไม่รวมกลุ่มตรวจสอบภายใน ดังนี้

ตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ 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

๓. ภารกิจ

กลุ่มตรวจสอบภายใน ของสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ มีภารกิจ ดังนี้

๓.๑ งานให้ความเชื่อมั่น โดยการตรวจสอบการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจว่าสามารถดำเนินการได้บรรลุผลตามเป้าหมาย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า โดยตรวจสอบ ๖ ด้าน ดังนี้

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

๓.๒ งานให้คำปรึกษา เป็นงานที่ช่วยให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง โดยให้คำปรึกษาแนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ผู้ตรวจสอบภายในหน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๓.๓ งานวิเคราะห์และประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

๓.๔ งานบริหารสำนักงาน

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

ที่ คตง. กำหนด

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

งานธุรการ ทะเบียนคุมพัสดุ งบประมาณ เผยแพร่ข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ ส่งแผนการตรวจสอบ รายงานผลการตรวจสอบ ให้ผู้เกี่ยวข้อง

๙) งานประชาสัมพันธ์เผยแพร่และพัฒนาข้อมูลกลุ่มงานฯ ทาง Website เผยแพร่องค์ความรู้

๓.๕ งานอื่นที่ได้รับมอบหมาย

๔. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

(รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบ)

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่ได้รับจัดสรรเป็นงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๒ งบดำเนินงาน เป็นเงินจำนวน ๖๓๓,๘๐๐.- บาท (หกแสนสามหมื่นสามพันแปดร้อยบาทถ้วน)

๖. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | |
|----------------------------------|---|
| ๖.๑ นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์ | ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร |
| | ปฏิบัติหน้าที่ ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๖.๒ นางสาวธิดานนท์ เทศะศิริ | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน |

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์)

ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
ปฏิบัติหน้าที่ ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ

(นางวรรณพร เทพหัสดิน ณ อยุธยา)

เลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
หน่วยราชการระดับกรม กองโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีดิจิทัล	งานให้ความเชื่อมั่น ๖ ด้าน ๑. <u>ด้านการปฏิบัติการหรือผลการดำเนินงาน (Operation Auditing) และ</u> ๒. <u>ด้านผลการปฏิบัติงานหรือผลการดำเนินงาน (Performance Auditing)</u> โครงการจัดทำแผนแม่บทการบริหารจัดการด้านโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีดิจิทัลของประเทศ ระยะ ๕ ปี	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย. - ส.ค. ๖๒	๒/๓๐	นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์ นางสาวธิดานนท์ เทศะศิริ
กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม	๓. <u>ด้านการบริหาร (Management Auditing)</u> โครงการจัดทำแผนแม่บทการพัฒนาศักยภาพประชากรให้พร้อมเข้าสู่ยุคเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย. - ส.ค. ๖๒	๒/๓๐	
ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล	๔. <u>ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing)</u> ระบบอินทราเน็ตของสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค. - ก.ค. ๖๑	๒/๒๕	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
สำนักงานเลขาธิการ (กลุ่มการเงินและบัญชี)	<p>๖. <u>ด้านรายงานการเงิน (Financial Auditing) และ</u> <u>ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Auditing)</u></p> <p>ตรวจสอบการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment) เพื่อให้ทราบการปฏิบัติงาน และการกำกับดูแลของผู้ที่เกี่ยวข้อง ว่าถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบของทางราชการ พร้อมเสนอแนะแนวทางแก้ไขกรณีมีปัญหาอุปสรรค</p>	๑ ครั้ง/ปี	มี.ค. - มิ.ย. ๖๒	๒/๓๐	
กลุ่มตรวจสอบภายใน	<p><u>ตรวจสอบตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๕๔ ข้อ ๖</u></p> <p>๑. ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มตรวจสอบภายในโดยการประเมินด้วยตัวเอง (Control Self Assessment : CSA) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒</p> <p>๒. การประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน (Self Assessment : SA) เพื่อประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ</p> <p>๓. จัดทำคู่มือ/แนวทางการตรวจสอบ ๓ เรื่อง</p> <p>๔. การสอบทานการประเมินผลระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ โดยการประเมินอย่างเป็นอิสระ (Control Independent Assessment : CIA) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๑</p> <p>๕. จัดทำรายงานการสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน (แบบ ปส.)</p>	๑ ครั้ง/ปี	ก.ย. ๖๒	๒/๑๐	
		๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค. ๖๑ - ก.ย. ๖๒	๒/๕	
		๑ ครั้ง/ปี	พ.ย. - ธ.ค. ๖๑	๒/๓๐	
		๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค. ๖๑	๒/๕	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
กลุ่มตรวจสอบภายใน	แผนการตรวจสอบประจำปี ๑. ประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ๒. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ (ส่งกรมบัญชีกลาง และ สตง. ภายใน ๓๐ วัน นับจากวันที่ได้รับอนุมัติ) ๓. จัดทำแผนปฏิบัติงานตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ๔. รายงานผลการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ๕. รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑	๑ ครั้ง/ปี	ส.ค. ๖๒	๒/๒๐	
		๑ ครั้ง/ปี	ก.ย. ๖๒	๒/๒๐	
		๗ ครั้ง/ปี	ต.ค. ๖๑ - ก.ย. ๖๒	๒/๑๕	
		๗ ครั้ง/ปี	เมื่อตรวจสอบเสร็จ	๒/๑๕	
		๓ ครั้ง/ปี	เมื่อครบ ๖ เดือน เมื่อครบ ๙ เดือน เมื่อครบ ๑๒ เดือน	๒/๑๕	
สำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์	งานให้คำปรึกษา ให้คำปรึกษาแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกระดับ ทั้งที่เป็นสายลักษณะอักษรและไม่เป็นสายลักษณะอักษร	ทุกวันทำการ	ต.ค. ๖๑ - ก.ย. ๖๒	๒/๑๐	
		๑ ครั้ง/ปี	ก.ค. - ก.ย. ๖๒	๒/๑๐	
สำนักงานเลขาธิการ (กลุ่มการเจ้าหน้าที่ และกลุ่มนิติการ)	การติดตามการดำเนินงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการจัดซื้อจัดจ้าง ตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค ๐๔๐๙.๒/๓๓๔๒ ลงวันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๐	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค. - ก.ย. ๖๒	๒/๑๐	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์	<p>ตรวจติดตามผล</p> <p>การตรวจติดตามผลการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๒. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๓. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรฐานการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค่าชำระของส่วนราชการ ๔. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบระบบติดตามความคืบหน้าโครงการของสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๕. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบระบบงานความรับผิดชอบต่อสังคมและแฟ่ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๖. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบโครงการพัฒนาระบบศูนย์ข้อมูลมาตรฐานเทคโนโลยีดิจิทัล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ 	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>ก.พ. - เม.ย. ๖๒</p>	<p>๒/๓๓</p>	
สำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์	<p>งานอื่นๆที่ได้รับมอบหมาย</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑. ตรวจสอบผลประโยชน์ที่ซ่อน ๒. เป็นกรรมการในคณะกรรมการและอนุกรรมการต่างๆ ๓. อื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย 	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>ต่อเนื่อง</p> <p>ต่อเนื่อง</p>	<p>ต.ค. ๖๑ - พ.ค. ๖๒</p>	<p>๒/๓๐</p>	

หมายเหตุ : - จำนวนวันเฉลี่ยต่อคน ๒๑๒ วัน : ๑ คน การนับจำนวนวันไม่นับวันฝึกอบรม, วันหยุดเสาร์ - อาทิตย์ และวันหยุดนักขัตฤกษ์, วันลาพักผ่อน และวันลาป่วย โดยเฉลี่ย