

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
กลุ่มตรวจสอบภายใน
สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

๑. วัตถุประสงค์

๑.๑ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๑.๒ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่างๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๓ เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตามเป้าหมาย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๑.๔ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑.๕ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๑.๖ เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน (Self – Assessment) ให้ได้มาตรฐานตามแนวทางประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

๑.๗ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ผู้ตรวจสอบภายในในระดับกรม หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยงานในสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ จำนวน ๑๑ หน่วยงาน ไม่รวมกลุ่มตรวจสอบภายใน ดังนี้

หน่วยงานตามกฎกระทรวง จำนวน ๘ หน่วยงาน ประกอบด้วย

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

/หน่วยงาน...

หน่วยงานตามโครงสร้างภายใน จำนวน ๓ หน่วยงาน ประกอบด้วย

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

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 ทำการสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานใน สดช. ตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๓.๔ งานบริหารสำนักงาน

- ๑) จัดทำแผนปฏิบัติราชการประจำปีและแผนงบประมาณประจำปี
- ๒) งานบริหารงานบุคคล และแผนพัฒนาบุคคล
- ๓) งานพัฒนาขีดสมรรถนะ
- ๔) งานบริหารการเงินและพัสดุ
- ๕) งานประกันคุณภาพ ทบทวนกฎบัตร เผยแพร่องค์ความรู้
- ๖) งานสารบรรณและธุรการ เช่น บันทึกข้อมูลการรับ-ส่งทางระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ งานธุรการ ทะเบียนคุมพัสดุ งบประมาณ เผยแพร่ข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ ส่งแผนการตรวจสอบ รายงานผลการตรวจสอบ เป็นต้น

๗) งานประชาสัมพันธ์เผยแพร่องค์ความรู้ และพัฒนาข้อมูลผ่านทาง Website สำนักงาน

๓.๕ งานอื่นที่ได้รับมอบหมาย

๔. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

(รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบ)

/๕. ผู้รับผิดชอบ...

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่ได้รับจัดสรรเป็นงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔ งบดำเนินงาน เป็นเงินจำนวน ๖๕๕,๐๐๐.- บาท (หกแสนห้าหมื่นห้าพันบาทถ้วน) ประกอบด้วย

๕.๑	เงินตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	เป็นเงิน	๙๖,๐๐๐.- บาท
๕.๒	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	เป็นเงิน	๖๔,๖๐๐.- บาท
๕.๓	ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเช่าที่พัก และค่าพาหนะ	เป็นเงิน	๒๖,๔๐๐.- บาท
๕.๔	ค่าจ้างเหมาบริการ	เป็นเงิน	๓๖๐,๐๐๐.- บาท
๕.๕	ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม	เป็นเงิน	๓๘,๐๐๐.- บาท
๕.๖	วัสดุสำนักงาน	เป็นเงิน	๓๐,๐๐๐.- บาท
๕.๗	วัสดุคอมพิวเตอร์	เป็นเงิน	<u>๔๐,๐๐๐.- บาท</u>
	รวมทั้งสิ้น		<u>๖๕๕,๐๐๐.- บาท</u>

๖. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- | | | |
|-----|------------------------------|----------------------------------|
| ๖.๑ | นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์ | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน |
| ๖.๒ | นางณิชาภา เทศธรรม | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |

ลงชื่อ..........ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์)

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..........ผู้อนุมัติ

(นางวรรณพร เทพหัสติน ณ อยุรยา)

เลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน
กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม (สค.)	งานให้ความเชื่อมั่น ๖ ด้าน ๑. ด้านการปฏิบัติงานหรือดำเนินงาน (Operation Auditing) ตรวจสอบการควบคุมภายใน ของการดำเนินกิจกรรมพัฒนาศักยภาพบุคลากรดิจิทัล เพื่อให้ทราบถึงการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค. – มิ.ย. ๖๔	๒/๒๐
กองโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล (คท.)	๒. ด้านผลการปฏิบัติงานหรือผลการดำเนินงาน (Performance Auditing) โครงการพัฒนาระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (Government Data Center and Cloud service: GDCC)	๑ ครั้ง/ปี	ก.ค. – ส.ค. ๖๔	๒/๒๐
กองยุทธศาสตร์และแผนงาน (ยศ.)	๓. ด้านการบริหาร (Management Auditing) การควบคุมการบริหารงานติดตามสถานะการดำเนินโครงการ	๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค. ๖๓ – ม.ค. ๖๔	๒/๒๐
กองยุทธศาสตร์และแผนงาน (ยศ.)	๔. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing) ตรวจสอบระบบการติดตามสถานะการดำเนินโครงการ	๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค. ๖๓ – ม.ค. ๖๔	๒/๒๐
สำนักงานเลขาธิการ (สลธ.) (กลุ่มบริหารพัสดุ)	๕. ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Audit) ๕.๑ การจัดซื้อจัดจ้าง ๑) วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป ๒) วิธีคัดเลือก ๓) วิธีเฉพาะเจาะจง (วงเงินเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท) เพื่อให้ทราบ ถึงการจัดทำและการประกาศเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง การมอบอำนาจสั่งซื้อหรือสั่งจ้าง กระบวนการและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างว่า ดำเนินการเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ พร้อมเสนอแนะแนวทางแก้ไขกรณีมีปัญหาอุปสรรค	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย. – ก.ค. ๖๔	๒/๒๕

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน
สำนักงานเลขาธิการ (สธธ.) (กลุ่มการเงินและบัญชี)	<p>๕.๒ ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการ</p> <p>เพื่อตรวจการใช้สาธารณูปโภคของส่วนราชการว่าเป็นไปอย่างประหยัด และมีความเหมาะสมสอดคล้องกับความจำเป็น พร้อมเสนอแนะแนวทางแก้ไขกรณีมีปัญหาอุปสรรค (ครั้งที่ ๑ ไตรมาสที่ ๔ ของปีงบประมาณที่ผ่านมา ครั้งที่ ๒ ไตรมาสแรก ครั้งที่ ๓ ไตรมาสที่ ๒ และครั้งที่ ๔ ไตรมาสที่ ๓ ของปีงบประมาณปัจจุบันตามลำดับ)</p>	๔ ครั้ง/ปี	ภายใน ๔๕ วัน หลังจาก สิ้นไตรมาส	๒/๕๐
สำนักงานเลขาธิการ (สธธ.) (กลุ่มการเงินและบัญชี และ กลุ่มการเจ้าหน้าที่)	<p>๖. <u>ด้านรายงานการเงิน (Financial Auditing) และ</u> <u>ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ</u> <u>(Compliance Auditing)</u></p> <p>ตรวจสอบสิทธิและการเบิกจ่ายค่าเช่าบ้านข้าราชการ ของสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ</p> <p>เพื่อให้ทราบการปฏิบัติงาน และการกำกับดูแลของผู้ที่เกี่ยวข้อง ว่าถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบของทางราชการ พร้อมเสนอแนะแนวทางแก้ไขกรณีมีปัญหาอุปสรรค</p>	๑ ครั้ง/ปี	ก.พ. - มี.ค. ๖๔	๒/๒๕
กลุ่มตรวจสอบภายใน (ตส.)	<p><u>ตรวจสอบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วย</u> <u>มาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายใน</u> <u>สำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และ</u> <u>ตามแนวทางการประเมินผลการประกันคุณภาพ</u> <u>งานตรวจสอบภายในส่วนราชการด้วยตนเอง</u></p> <p>๑. การประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน (Self Assessment : SA) เพื่อประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ</p> <p>๒. จัดทำคู่มือ/แนวทางการตรวจสอบ ๔ เรื่อง</p> <p>๓. การสอบทานการประเมินผลระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ โดยการประเมินอย่างเป็นอิสระ (Control Independent Assessment : CIA) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓</p> <p>๔. การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของผู้ตรวจสอบภายใน ตามแบบ ปค.๖</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>ธ.ค. ๖๓</p> <p>ต.ค. ๖๓ - ก.ย. ๖๔</p> <p>พ.ย. - ธ.ค. ๖๓</p> <p>ธ.ค. ๖๓</p>	<p>๑/๑๐</p> <p>๒/๒๐</p> <p>๒/๒๐</p> <p>๑/๒</p>

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน
กลุ่มตรวจสอบภายใน (ตส.)	<p>แผนการตรวจสอบประจำปี</p> <p>๑. ประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕</p> <p>๒. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕</p> <p>๓. จัดทำแผนปฏิบัติงานตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p> <p>๔. รายงานผลการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p> <p>๕. รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๗ ครั้ง/ปี</p> <p>๙ ครั้ง/ปี</p> <p>๓ ครั้ง/ปี</p>	<p>ก.ค. ๖๔</p> <p>ก.ย. ๖๔</p> <p>ต.ค. ๖๓ - ก.ย. ๖๔</p> <p>เมื่อตรวจสอบเสร็จ</p> <p>ต.ค. ๖๓ - ก.ย. ๖๔</p>	<p>๒/๒๐</p> <p>๒/๑๐</p> <p>๒/๒๐</p> <p>๒/๒๐</p> <p>๒/๑๕</p>
สำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์	<p>งานให้คำปรึกษา</p> <p>ให้คำปรึกษาแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกระดับ ทั้งที่เป็นลายลักษณ์อักษรและไม่เป็นลายลักษณ์อักษร</p>	ทุกวันทำการ	ต.ค. ๖๓ - ก.ย. ๖๔	๒/๓๖
สำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์	<p>ตรวจติดตามผล</p> <p>๑. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานหรือดำเนินงาน (Operation Auditing) ของ กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๒. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานหรือดำเนินงาน (Operation Auditing) ของ กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ และสังคม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๓. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบโครงการพัฒนาระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (Government Data Center and Cloud service: GDCC)</p> <p>๔. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบการบริหารงานพัสดุและทรัพย์สิน</p> <p>๕. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) ของสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๖. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๗. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>ต.ค. ๖๓</p> <p>-</p> <p>ม.ค. ๖๔</p>	<p>๒/๒๐</p>

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน
กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม (กท.)	<u>งานอื่นๆที่ได้รับมอบหมาย</u> ๑. ตรวจสอบงบการเงินของกองทุน ประกอบด้วย - กองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค. - มี.ค. ๖๔	๒/๑๕
กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อสังคม (สค.)	- กองทุนส่งเสริมการเรียนรู้ผ่าน ICT ชุมชน	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย. ๖๔	๒/๑๕
สำนักงานเลขาธิการ (สลธ.)	๒. ตรวจสอบงบการเงินและรับรองบัญชีกองทุนสวัสดิการ สดช.	๑ ครั้ง/ปี	๑๕ ก.พ. - ๑๕ มี.ค. ๖๔	๒/๑๕
สำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์	๓. เป็นกรรมการในคณะกรรมการและอนุกรรมการต่างๆ	ต่อเนื่อง	} ต.ค. ๖๓ - ก.ย. ๖๔	
	๔. อื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย	ต่อเนื่อง		

หมายเหตุ : - จำนวนวันเฉลี่ยต่อคน ๒๑๕ วัน : ๑ คน การนับจำนวนวันไม่นับวันฝึกอบรม , วันหยุดเสาร์ - อาทิตย์ และวันหยุดนักขัตฤกษ์ , วันลาพักผ่อน และวันลาป่วย โดยเฉลี่ย