

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ปรับปรุงครั้งที่ ๔
กลุ่มตรวจสอบภายใน
สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

๑. วัตถุประสงค์

๑.๑ เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตามเป้าหมาย อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า ตลอดจนมีสารสนเทศที่เชื่อถือได้

๑.๒ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๑.๓ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่า มีความเหมาะสม เพียงพอ หรือไม่ ตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการกำหนดมาตรฐานการควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔

๑.๔ เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน (Self – Assessment) ให้ได้มาตรฐานตามแนวทางประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

๑.๕ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยงานในสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ จำนวน ๑๑ หน่วยงาน ไม่รวมกลุ่มตรวจสอบภายใน ดังนี้

ตามกฎหมายกระทรวงแบ่งส่วนราชการสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม พ.ศ. ๒๕๖๐

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

ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ที่ ๑๖๕/๒๕๖๐ ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๐ และตามคำสั่งสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ที่ ๒๓/๒๕๖๑ สั่ง ณ วันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๑

- ๙) กองกฎหมาย
- ๑๐) ศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม
- ๑๑) ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล

๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่ได้รับจัดสรรเป็นงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๑ เป็นเงินจำนวน ๔๗๕,๗๑๘.- บาท (สี่แสนเจ็ดหมื่นห้าพันเจ็ดร้อยสิบแปดบาทถ้วน) ประกอบด้วย

๕.๑ งบดำเนินงาน

๑. ค่าอาหารทำการนอกเวลาราชการ	เป็นเงิน	๖,๘๐๐.- บาท
๒. ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเช่าที่พัก และค่าพาหนะ	เป็นเงิน	๒,๑๐๐.- บาท
๓. ค่าจ้างเหมาบริการ	เป็นเงิน	๓๘๗,๖๐๐.- บาท
๔. วัสดุสำนักงาน	เป็นเงิน	๕,๐๐๐.- บาท
๕. วัสดุคอมพิวเตอร์	เป็นเงิน	๔๖,๘๐๐.- บาท
รวมทั้งสิ้น		<u>๔๔๘,๓๐๐.- บาท</u>

๕.๒ งบลงทุน

๑. ครุภัณฑ์สำนักงาน	เป็นเงิน	<u>๒๗,๔๑๘.- บาท</u>
---------------------	----------	---------------------

๖. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๖.๑ นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์	ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ปฏิบัติหน้าที่ ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๖.๒ นางสาวธิดานนท์ เทศะศิริ	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

ลงชื่อ.....ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์)

ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....ผู้อนุมัติ

(นายภูษพงศ์ โนดไธสง)

ผู้อำนวยการสำนักงานสถิติแห่งชาติ

รักษาราชการแทน

เลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

๘๓๖๑

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
๔. สำนักงานเลขาธิการ (กลุ่มบริหารพัสดุ และ กลุ่มการเงินและบัญชี)	๖. ด้านรายงานการเงิน (Financial Auditing) และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Audit) ๖.๑ การจัดซื้อจัดจ้าง ๑) วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป ๒) วิธีคัดเลือก ๓) วิธีเฉพาะเจาะจง (วงเงินเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท) เพื่อให้ทราบ ถึงการจัดทำและการประกาศเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง การมอบอำนาจสั่งซื้อหรือสั่งจ้าง กระบวนการและวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ว่าดำเนินการเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ พร้อมเสนอแนะแนวทางแก้ไขกรณีมีปัญหาอุปสรรค ๖.๒ การบริหารด้านการเงิน ๖.๒.๑ ตรวจสอบการรับ – จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e – Payment) เพื่อให้ทราบการปฏิบัติงาน และการกำกับดูแลของผู้ที่เกี่ยวข้อง ว่าถูกต้องครบถ้วนตามระเบียบของทางราชการ พร้อมเสนอแนะแนวทางแก้ไขกรณีมีปัญหาอุปสรรค	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย. – ก.ค. ๖๑	๒/๓๐	
		๑ ครั้ง/ปี	เม.ย. – ก.ค. ๖๑	๒/๓๐	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
กลุ่มตรวจสอบภายใน	๖.๒.๒ ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ ค่าสาธารณูปโภคต่างชำระของส่วนราชการ เพื่อตรวจการใช้สาธารณูปโภคของส่วนราชการว่าเป็นไป อย่างประหยัด และมีความเหมาะสมสอดคล้องกับความเป็น พร้อมเสนอแนะแนวทางแก้ไขกรณีมีปัญหาอุปสรรค ๖.๓ การติดตามการดำเนินงานเกี่ยวกับการกำกับดูแล การปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการจัดซื้อจัดจ้าง ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว๓๔๒ ลงวันที่ ๕ กันยายน ๒๕๖๐	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	เม.ย. – ส.ค. ๖๑ ก.ค. – ก.ย. ๖๑	๒/๓๐ ๒/๓๐	
	<u>ตรวจสอบตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วย การควบคุมภายใน พ.ศ. ๒๕๔๔ ข้อ ๒</u> ๑. การประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน (Self Assessment : SA) เพื่อประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของ ส่วนราชการ ๒. จัดทำคู่มือ/แนวทางการตรวจสอบ ๒ เรื่อง	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี	ต.ค. - ธ.ค. ๖๐ ต.ค. ๖๐ – ก.ย. ๖๑	๒/๕ ๒/๒๐	
กลุ่มตรวจสอบภายใน	<u>แผนการตรวจสอบประจำปี</u> ๑. ประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ๒. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ (ส่ง สตง. ภายใน ๓๐ วัน นับจากวันที่ได้รับอนุมัติ) ๓. จัดทำแผนปฏิบัติงานตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ๔. รายงานผลการตรวจสอบ ๕. รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบ	๑ ครั้ง/ปี ๑ ครั้ง/ปี ๗ ครั้ง/ปี ๗ ครั้ง/ปี ๒ ครั้ง/ปี	ส.ค. ๖๑ ก.ย. ๖๑ ต.ค. ๖๐ – ก.ย. ๖๑ เมื่อตรวจสอบเสร็จ ทุก ๖ เดือน	๒/๒๐ ๒/๒๐ ๒/๒๐	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
สำนักงานเลขาธิการ (กลุ่มบริหารพัสดุ และ กลุ่มการเงินและบัญชี)	งานอื่นๆที่ได้รับมอบหมาย ๑. ตรวจสอบผลประโยชน์ทับซ้อน ๒. เป็นกรรมการในคณะกรรมการและอนุกรรมการต่างๆ ๓. อื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย	๑ ครั้ง/ปี ต่อเนื่อง ต่อเนื่อง	ต.ค. ๖๐ – ก.ย. ๖๑	๒/๓๐	

หมายเหตุ : - จำนวนวันเฉลี่ยต่อคน ๒๑๐ วัน : ๑ คน การนับจำนวนวันไม่นับวันฝึกอบรม , วันหยุดเดสก์ – อาทิตย์ และวันหยุดนักขัตฤกษ์ , วันลาพักผ่อน และวันลาป่วย โดยเฉลี่ย