

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓  
กลุ่มตรวจสอบภายใน  
สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

---

๑. วัตถุประสงค์

๑.๑ เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตามเป้าหมาย อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า ตลอดจนมีสารสนเทศที่เชื่อถือได้

๑.๒ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๑.๓ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความเหมาะสมเพียงพอหรือไม่ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑.๔ เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน (Self - Assessment) ให้ได้มาตรฐานตามแนวทางประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

๑.๕ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาปรับปรุงการปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

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

### 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 เป็นงานที่ช่วยให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้อง 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-ส่งทางระบบสารบรรณ

อิเล็กทรอนิกส์ งานธุรการ ทะเบียนคุมพัสดุ งบประมาณ เผยแพร่ข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ ส่งแผนการตรวจสอบ รายงานผลการตรวจสอบ เป็นต้น

๗) งานประชาสัมพันธ์เผยแพร่องค์ความรู้ และพัฒนาข้อมูลผ่านทาง Website สำนักงาน

๓.๕ งานอื่นที่ได้รับมอบหมาย

### ๔. ระยะเวลาของข้อมูลที่ตรวจสอบ

ตรวจสอบข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

(รายละเอียดปรากฏตามเอกสารที่แนบ)

/๕. ผู้รับผิดชอบ...

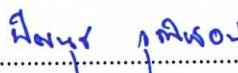
๕. งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบประมาณที่ได้รับจัดสรรเป็นงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓ งบดำเนินงาน เป็นเงินจำนวน ๑,๐๘๐,๔๐๐.- บาท (หนึ่งล้านแปดหมื่นสี่ร้อยบาทถ้วน) (เป็นวงเงินที่ขอรับการจัดสรร)

๖. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

- |                                  |                                  |
|----------------------------------|----------------------------------|
| ๖.๑ นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์ | ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน     |
| ๖.๒ นางณิชภา เทศธรรม             | นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ |
| ๖.๓ นางสาวธิดานนท์ เทศะศิริ      | เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน        |

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

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

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓  
 กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน
กองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและ กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม	<u>งานให้ความเชื่อมั่น ๖ ด้าน</u> <u>๑. ด้านการปฏิบัติงานหรือดำเนินงาน (Operation Auditing)</u> ตรวจสอบการควบคุมภายใน เพื่อให้ทราบถึงการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน	๑ ครั้ง/ปี	ธ.ค. ๖๒ - ก.พ. ๖๓	๒/๓๐
กองโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล	<u>๒. ด้านผลการปฏิบัติงานหรือผลการดำเนินงาน (Performance Auditing)</u> โครงการพัฒนาระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (Government Data Center and Cloud service: GDCC)	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย. - ส.ค. ๖๓	๒/๓๐
สำนักงานเลขาธิการ (กลุ่มบริหารพัสดุ)  ศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล	<u>๓. ด้านการบริหาร (Management Auditing)</u> ตรวจสอบการบริหารงานพัสดุและทรัพย์สิน  <u>๔. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing)</u> ระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) ของสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ	๑ ครั้ง/ปี  ๑ ครั้ง/ปี	ก.พ. - เม.ย. ๖๓  ธ.ค. ๖๒ - ก.พ. ๖๓	๒/๔๐  ๒/๓๐
สำนักงานเลขาธิการ (กลุ่มบริหารพัสดุ)	<u>๕. ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Audit)</u> ๕.๑ การจัดซื้อจัดจ้าง ๑) วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป ๒) วิธีคัดเลือก ๓) วิธีเฉพาะเจาะจง (วงเงินเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท) เพื่อให้ทราบ ถึงการจัดทำและการประกาศเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง การมอบอำนาจสั่งซื้อหรือสั่งจ้าง กระบวนการและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างว่าดำเนินการเป็นไปตามพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ พร้อมเสนอแนะแนวทางแก้ไขกรณีมีปัญหาอุปสรรค	๑ ครั้ง/ปี	พ.ค. - ก.ค. ๖๓	๒/๓๐

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน
<p>สำนักงานเลขาธิการ (กลุ่มการเงินและบัญชี)</p> <p>สำนักงานเลขาธิการ (กลุ่มการเจ้าหน้าที่ และ กลุ่มนิติการ)</p>	<p>๕.๒ ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไข ปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วน ราชการ เพื่อตรวจการใช้สาธารณูปโภคของส่วน ราชการว่าเป็นไปอย่างประหยัด และมีความ เหมาะสมสอดคล้องกับความจำเป็น พร้อมเสนอแนะ แนวทางแก้ไขกรณีมีปัญหาอุปสรรค (ครั้งที่ ๑ ไตร มาสที่ ๔ ของปีงบประมาณที่ผ่านมา ครั้งที่ ๒ ไตร มาสแรก ครั้งที่ ๓ ไตรมาสที่ ๒ และครั้งที่ ๔ ไตร มาสที่ ๓ ของปีงบประมาณปัจจุบันตามลำดับ)</p> <p>๕.๓ ตรวจสอบระบบงานความรับผิดทางละเมิด และแพ่ง ๔ ระบบงาน ประกอบด้วย ระบบงาน ความรับผิดทางละเมิด ระบบงานความรับผิดทาง แพ่ง ระบบงานผิดสัญญาฯรับทุน/ลาศึกษา และ ระบบงานฐานข้อมูลลูกหนี้</p>	<p>๔ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>ภายใน ๔๕ วัน หลังจาก สิ้นไตรมาส</p> <p>มี.ค. - พ.ค. ๖๓</p>	<p>๒/๓๐</p> <p>๒/๒๐</p>
<p>สำนักงานเลขาธิการ (กลุ่มการเงินและบัญชี)</p>	<p>๖. <u>ด้านรายงานการเงิน (Financial Auditing) และ</u> <u>ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ</u> <u>(Compliance Auditing)</u> ตรวจสอบการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่าน ระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment) เพื่อให้ทราบการปฏิบัติงาน และการกำกับ ดูแลของผู้ที่เกี่ยวข้อง ว่าถูกต้องครบถ้วนตาม ระเบียบของทางราชการ พร้อมเสนอแนะแนว ทางแก้ไขกรณีมีปัญหาอุปสรรค</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p>	<p>พ.ค. - ก.ค. ๖๓</p>	<p>๒/๓๐</p>

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน
กลุ่มตรวจสอบภายใน	<p><u>ตรวจสอบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และตามแนวทางการประเมินผลการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในส่วนราชการด้วยตนเอง</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 ๒๕๖๒</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. ๖๒</p> <p>ต.ค. ๖๒ - ก.ย. ๖๓</p> <p>พ.ย. - ธ.ค. ๖๒</p> <p>ธ.ค. ๖๒</p>	<p>๑/๗</p> <p>๒/๑๕</p> <p>๒/๒๐</p> <p>๑/๗</p>
กลุ่มตรวจสอบภายใน	<p><u>แผนการตรวจสอบประจำปี</u></p> <p>๑. ประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p> <p>๒. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔</p> <p>๓. จัดทำแผนปฏิบัติงานตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๔. รายงานผลการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p> <p>๕. รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓</p>	<p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๑ ครั้ง/ปี</p> <p>๔ ครั้ง/ปี</p> <p>๑๒ ครั้ง/ปี</p> <p>๓ ครั้ง/ปี</p>	<p>ส.ค. ๖๓</p> <p>ก.ย. ๖๓</p> <p>ต.ค. ๖๒ - ก.ย. ๖๓</p> <p>เมื่อตรวจสอบเสร็จ</p> <p>ต.ค. ๖๒ - ก.ย. ๖๓</p>	<p>๒/๒๐</p> <p>๒/๑๕</p> <p>๒/๑๐</p> <p>๒/๑๐</p> <p>๒/๑๕</p>
สำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์	<p><u>งานให้คำปรึกษา</u></p> <p>ให้คำปรึกษาแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกระดับ ทั้งที่เป็นลายลักษณ์อักษรและไม่เป็นลายลักษณ์อักษร</p>	<p>ทุกวันทำการ</p>	<p>ต.ค. ๖๒ - ก.ย. ๖๓</p>	<p>๓/๔๘</p>

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน
สำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์	<p><u>ตรวจติดตามผล</u></p> <p>การตรวจติดตามผลการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ดังนี้</p> <p>๑. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบระบบงานความรับผิดชอบทางละเมิดและแพ่ง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๒. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบการรับ - จ่ายเงินของส่วนราชการผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e - Payment) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๓. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบระบบอินเทอร์เน็ตของสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๔. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒</p> <p>๕. ตรวจติดตามผลการตรวจสอบโครงการจัดทำแผนแม่บทการบริหารจัดการด้านโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีดิจิทัลของประเทศ ระยะ ๕ ปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒</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>พ.ย. ๖๒</p> <p>-</p> <p>ก.พ. ๖๓</p>	<p>๒/๒๕</p>
สำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์	<p><u>งานอื่นๆที่ได้รับมอบหมาย</u></p> <p>๑. เป็นกรรมการในคณะกรรมการและอนุกรรมการต่างๆ</p> <p>๒. อื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย</p>	<p>ต่อเนื่อง</p> <p>ต่อเนื่อง</p>		

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