

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ปรับปรุงครั้งที่ ๔  
กลุ่มตรวจสอบภายใน  
สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

---

### ๑. วัตถุประสงค์

๑.๑ เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตามเป้าหมาย อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุณค่า ตลอดจนมีสารสนเทศที่เชื่อถือได้

๑.๒ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๑.๓ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจ ว่า 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

ตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม พ.ศ. ๒๕๖๐

- ๑) กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
- ๒) สำนักงานเลขานุการ
- ๓) กองกิจการวิชาชีพแห่งชาติ
- 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 ๔๗๕,๗๙๘.- บาท (สี่แสนเจ็ดหมื่นห้าพันเจ็ดร้อยสิบแปดบาทถ้วน) ประกอบด้วย

#### ๕.๑ งบดำเนินงาน

๑. ค่าอาหารทำการนอกราชการ	เป็นเงิน	๖,๘๐๐.- บาท
๒. ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเช่าที่พัก และค่าพาหนะ	เป็นเงิน	๒,๑๐๐.- บาท
๓. ค่าจ้างเหมาบริการ	เป็นเงิน	๓๔๗,๖๐๐.- บาท
๔. วัสดุสำนักงาน	เป็นเงิน	๕,๐๐๐.- บาท
๕. วัสดุคอมพิวเตอร์	เป็นเงิน	๔๖,๘๐๐.- บาท
	รวมทั้งสิ้น	<u>๔๗๕,๗๙๘.- บาท</u>

#### ๕.๒ งบลงทุน

๑. ครุภัณฑ์สำนักงาน	เป็นเงิน	<u>๒๗,๔๑๔.- บาท</u>
---------------------	----------	---------------------

### ๖. ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๖.๑ นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์	ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ปฏิบัติหน้าที่ ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๖.๒ นางสาวธิดานนท์ เทศศิริ	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน

ลงชื่อ.....  ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางสาวบังอร วิจิตรกุลสวัสดิ์)

ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร  
ปฏิบัติหน้าที่ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ.....  ผู้อนุมัติ

(นายภูษพงค์ โนดีเรส)

ผู้อำนวยการสำนักงานสถิติแห่งชาติ

รักษาการแทน

เลขานุการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

๘๘๘๖

แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ประจำครั้งที่ ๔

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานคณะกรรมการพิจารณาเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความลึกในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
<b>หน่วยราชการระดับกรม</b> ๑. กองโครงสร้างพื้นฐานทั่วไป ดิจิทัล	งานให้ความเข้มข้น ๒ ด้าน <ol style="list-style-type: none"><li>๑. ด้านการปฏิบัติงานหน้าบินงาน (Operation Audit)</li><li>๒. ด้านผลการปฏิบัติงานหรือผลการดำเนินงาน (Performance Audit) และ<ol style="list-style-type: none"><li>๓. ด้านการบริหาร (Management Auditing)</li></ol></li></ol>	๑ ครั้ง/ปี	เม.ย. – ก.ย. ๖๑	๗/๖๐	นางสาวอธินา พ. เทศศิริ
<b>๒. ศูนย์ท่องเที่ยวและเศรษฐกิจและสังคม ดิจิทัล</b>	procurement การซื้อบคุณภาพของมาตรฐานที่คงทนและมีคุณภาพได้ตามกำหนดเวลา ๕.๕๐๐๐ ล้านบาท <ol style="list-style-type: none"><li>๔. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Auditing) ระบบติดตามความคืบหน้าโครงการของสำนักงานฯ ศูนย์รวมการติดจัดเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ</li></ol>	๑ ครั้ง/ปี	มิ.ย. – ก.ย. ๖๑	๗/๖๐	
<b>๓. สำนักงานเลขานิการ (กลุ่มการเงินฯ และกลุ่มนิติ การ)</b>	๕. ด้านการปฏิบัติงานกฎหมายเบ็ดเตล็ดข้อบังคับ (Compliance Audit) ตรวจสอบงบประมาณประจำปี ทางเดียวแล้วแต่ ๔ ระบบงาน ประมวลผลด้วย ระบบงานความรับผิดชอบเดียว ระบบงานความรับผิดทางแห่ง ระบบงานผิดสัญญาทุน/ ค่าใช้จ่าย และระบบงานฐานข้อมูลเกี่ยวกับหุ้น	๑ ครั้ง/ปี	ม.ค. – ก.ย. ๖๑	๗/๖๐	

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความต้องการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนค่ามูลค่า/วัน	ผู้รับผิดชอบ
๔. สำนักงานเลขานุการ (กลุ่มบริหารพัสดุ และ กิจกรรมภายในและบัญชี)	๖. ดำเนินรายการเงิน (Financial Auditing) และ ดำเนินการปฏิบัติตามกฎหมายเบี้ยนและข้อบังคับ (Compliance Audit)	๖.๓ การจัดซื้อจัดจ้าง ๑) วิธีประกวดเชิงแข่งขันทั่วไป ๒) วิธีคัดเลือก ๓) วิธีเฉพาะเจาะจง (วงเงินไม่เกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท) เพื่อพัฒนา ถึงการจัดทำและตรวจสอบมาตรฐานสิ่งของที่ได้รับสั่งซื้อฯ และนำผลลัพธ์ของจัดซื้อจัดจ้าง กำรรวมของอ่านสั่งซื้อของที่ได้รับสั่งซื้อฯ กระบวนการและตรวจสอบวิธีการจัดซื้อจัดจ้าง ว่าดำเนินการเป็นไปตาม พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและ การบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ พร้อมเสนอแนะ แนวทางแก้ไขกรณีมีปัญหาอุบัติเหตุ	๑ ครั้ง/ปี	๔๘๐ – ๗๙๐ ๖๑	๒/๓๐
	๖.๔ การบริหารด้านการเงิน	๖.๔.๑ ตรวจสอบการรับ – จ่ายเงินของส่วนราชการผ่าน ระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e – Payment) เพื่อให้ทราบการปฏิบัติงาน และการกำกับดูแลของผู้ เกี่ยวข้อง ว่าถูกต้องครบถ้วนตามที่ระบุอย่างราชการ พร้อม เสนอแนะแนวทางแก้ไขกรณีมีปัญหาอุบัติเหตุ	๑ ครั้ง/ปี	๔๘๐ – ๗๙๐ ๖๑	๒/๓๐

หน่วยบูรณาจุ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความสนใจการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวนคน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
๖.๓.๒ ตรวจสอบการปฏิบัติงานมาตรฐานการแก้ไขปัญหาที่ดิน เพื่อตรวจสอบการใช้ที่ดินของส่วนราชการ อย่างประภัยดี ตรวจสอบมาตรฐานของภาควิชาเป็นไป พร้อมและมีแนวทางในการแก้ไขปัญหาอุปสรรค	๑ ครรภ./ปี ๑๔๙. - ส.ค. ๖๑ ๑๐/๓๐	๑ ครรภ./ปี ๑๔๙. - ส.ค. ๖๑ ๑๐/๓๐	๑ ครรภ./ปี ๑๔๙. - ก.ย. ๖๑ ๑๐/๓๐	๑ ครรภ./ปี ๑๔๙. - ก.ย. ๖๑ ๑๐/๓๐	๑ ครรภ./ปี ๑๔๙. - ก.ย. ๖๑ ๑๐/๓๐
๖.๓ การติดตามการดำเนินงานที่เกี่ยวกับการกำกับดูแล การปฏิบัติงานด้านการเงิน การบัญชี และการจัดซื้อจัดจ้าง ตามที่ได้รับมอบหมาย ที่ กม ๐๔๐๘.๓/วจ๑๗ ลวท ๔ กันยายน ๒๕๖๐	๑ ครรภ./ปี ๑๔๙. - ก.ย. ๖๑ ๑๐/๓๐				
๖.๔ ประเมินคุณภาพใน พ.ศ. ๒๕๖๔ ข้อ ๒ Assessment : SA) เพื่อประเมินคุณภาพของกระบวนการตรวจสอบภายใน ส่วนราชการ ๒. จัดทำคู่มือ/แนวทางการตรวจสอบ ๒ เรื่อง	๑ ครรภ./ปี ๑๔๙. - ก.ย. ๖๑ ๑๐/๓๐				

หน่วยรับตรวจ	เรื่องที่ตรวจสอบ	ความถี่ในการให้บริการ	ระยะเวลาที่ให้บริการ	จำนวน คน/วัน	ผู้รับผิดชอบ
สำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์	<b>งานให้คำปรึกษา</b> ให้คำปรึกษาแก่ผู้ที่มีภาระด้านทางด้านคลังสินค้าและกฎหมายอาชญากรรมอาชญากรรม ไม่เป็นลายลักษณ์อักษร	ทุกวันทำการ	ต.ค. ๖๐ - ก.ย. ๖๑	๗/๓๗๐	
สำนัก/กอง/กลุ่ม/ศูนย์	<b>ตรวจสอบตามมาตราหมาย</b> การตรวจสอบตามผลการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน ดังนี้ ๑. ตรวจสอบตามผลการตรวจสอบแบบเบิกจ่ายเงินพนักงาน จ้างเหมาอกราชนาบท่องสำนักงานนิตยกรรมการวิธีเดียวกันกับ และสังคมแม่แห่งชาติ ๒. ตรวจสอบตามผลการตรวจสอบด้านรายงานการเงิน (Financial Auditing) และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Audit) แต่ละการปฏิบัติตามด้านด้านบัญชีของส่วน ราชการ ๓. ตรวจสอบตามผลการตรวจสอบโดยครองการจัดซื้อห้องสำหรับไปรษณีย์ เครื่องพิมพ์คอมพิวเตอร์ (Printer) เครื่องโทรสาร (Fax) และ เครื่องถ่ายเอกสาร (Photocopier) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Bidding : e-bidding)	๑ ครั้ง/ปี บ.ค. ๖๐ ม.ค. ๖๑	-	๗/๓๐	

អាណាពិបាប	ការងារ	តាមរយៈពេលវេលាត្រឹម	តាមរយៈពេលវេលាទីផ្សេងៗ	ចំណាំ	ចំណាំ	ចំណាំ	ចំណាំ
អាណាពិបាប	ការងារ	តាមរយៈពេលវេលាត្រឹម	តាមរយៈពេលវេលាទីផ្សេងៗ	ចំណាំ	ចំណាំ	ចំណាំ	ចំណាំ
សំណងជាមួយនាយករដ្ឋបាល	ការងារ	តាមរយៈពេលវេលាត្រឹម	តាមរយៈពេលវេលាទីផ្សេងៗ	ចំណាំ	ចំណាំ	ចំណាំ	ចំណាំ
សំណងជាមួយនាយករដ្ឋបាល	ការងារ	តាមរយៈពេលវេលាត្រឹម	តាមរយៈពេលវេលាទីផ្សេងៗ	ចំណាំ	ចំណាំ	ចំណាំ	ចំណាំ

ମାତ୍ରାମଣି