

รายงานสรุปผลการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ ครั้งที่ ๓ รอบระยะเวลา ๑๒ เดือน

(ตั้งแต่วันที่ ๑ กรกฎาคม – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

กลุ่มตรวจสอบภายใน



ผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบ

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

งานให้ความเชื่อมั่น

ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ

๑. การจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานเลขาธิการ
๒. ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของ ส่วน ไตรมาสที่ ๓ ของสำนักงานเลขาธิการ
๓. ตรวจสอบด้านผลการปฏิบัติงานหรือผลการดำเนินงาน (Performance Auditing) เรื่อง โครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัลของรัฐ กิจกรรมพัฒนาระบบคลาวด์กลาง ภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของกองโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยี ดิจิทัล

งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองทุนพัฒนา ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔

ตรวจสอบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติ การควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และตามแนวทางการ ประเมินผลการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในส่วนราชการด้วยตนเอง

๑. จัดทำคู่มือ/แนวทางการตรวจสอบ ๔ เรื่อง
๒. แผนการตรวจสอบประจำปี

Scan QR Code

เพื่อดูข้อมูลเพิ่มเติม

shorturl.asia/5IN2J



การจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานเลขาธิการ

การสอบทานกระบวนการและวิธีการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างตามแผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายในกำหนดไว้ ๓ วิธี และเมื่อคัดเลือกโครงการสามารถสอบทานเพิ่มได้อีก ๑ วิธี รวมทำการสอบทานทั้งสิ้น ๔ วิธี ดังนี้

๑. วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป
๒. วิธีคัดเลือก
๓. วิธีเฉพาะเจาะจง (วงเงินเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท)
๔. วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)

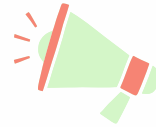


ในภาพรวมมีความถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตามกระบวนการและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างตามที่กฎหมาย ได้แก่

- พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติม
- ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๖๔ รวมถึงระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยสามารถสรุปผลการตรวจสอบได้ ดังนี้

การจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานเลขาธิการ (ต่อ)

วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป

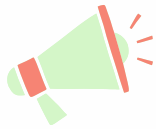


การจ้างที่ปรึกษาโครงการเตรียมความพร้อมทักษะแห่งอนาคตสำหรับกำลังคนเพื่อปรับเปลี่ยนสู่ยุคเทคโนโลยีดิจิทัล ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ พบว่า

๑. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของงานและกำหนดราคากลาง
๒. คณะกรรมการมีการจัดทำร่างขอบเขตของงานและกำหนดราคากลางการจ้างที่ปรึกษาดำเนินโครงการฯ พร้อมทั้งมีการประชุมและจัดทำรายงานการประชุม
๓. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานจ้างที่ปรึกษาโครงการฯ และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้างที่ปรึกษาโครงการฯ
๔. มีการแก้ไของค์ประกอบประธานคณะกรรมการดำเนินงานจ้างที่ปรึกษา โดยวิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป
๕. มีการขอเพิ่มองค์ประกอบคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้างที่ปรึกษา
๖. มีการประชุมและมีการจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการดำเนินงานจ้างที่ปรึกษาโครงการฯ
๗. มีการจัดทำหนังสือคำสั่งมอบอำนาจการสั่งการและดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
๘. มีเอกสารประกาศคุณสมบัติการจ้าง
๙. มีการจัดทำรายงานขอจ้างที่ปรึกษาดำเนินโครงการเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง



การจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานเลขาธิการ (ต่อ)



วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป (ต่อ)

๑๐. มีการการเผยแพร่ประกาศเอกสารจ้างที่ปรึกษาในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลางและของ สดช.
๑๑. มีเอกสารเกี่ยวกับข้อเสนอด้านราคาและเทคนิคโครงการฯ และคณะกรรมการฯ ได้มีการลงลายมือชื่อกำกับไว้ในเอกสารประกอบการยื่นข้อเสนอทุกแผ่น
๑๒. มีการยื่นเอกสารต่าง ๆ ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นไปตามระเบียบฯ
๑๓. มีการรายงานผลการดำเนินงานจ้างที่ปรึกษาโครงการฯ เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
๑๔. การดำเนินงานจ้างที่ปรึกษาโครงการฯ ได้ผ่านการพิจารณา และเห็นชอบให้ดำเนินการจัดจ้างต่อไป ตามระเบียบฯ
๑๕. มีการจัดทำรายงานผลพิจารณาและขออนุมัติสั่งซื้อสิ่งจ้างการจ้างที่ปรึกษาดำเนินโครงการฯ
๑๖. มีการประกาศผลผู้ชนะงานจ้างที่ปรึกษาโดยวิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป
๑๗. มีการจัดทำสัญญาจ้างที่ปรึกษาดำเนินโครงการเตรียมความพร้อมทักษะแห่งอนาคต
๑๘. มีการแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาการจ้างที่ปรึกษาดำเนินโครงการฯ พร้อมทั้งมีการประชุมและจัดทำรายงานการประชุม



การจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานเลขาธิการ (ต่อ)

วิธีคัดเลือก

จากการสอบทานการจ้างที่ปรึกษาโครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ และผู้สูงอายุเพื่อใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยีดิจิทัล โดยวิธีคัดเลือก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ พบว่า

๑. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของงานและกำหนดราคากลาง การจ้างที่ปรึกษาฯ
๒. มีคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของงานและราคากลางการจ้างที่ปรึกษาฯ พร้อมทั้งมีการประชุมและจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของงานและกำหนดราคากลาง
๓. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานจ้างที่ปรึกษาฯ และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้างที่ปรึกษาฯ
๔. มีการจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการดำเนินงานจ้างที่ปรึกษาฯ
๕. มีการเปลี่ยนแปลงองค์ประกอบคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้างที่ปรึกษาฯ สำหรับการจ้างที่ปรึกษาดำเนินโครงการฯ
๖. มีการจัดทำหนังสือคำสั่งมอบอำนาจการสั่งการและดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง
๗. มีการจัดทำรายงานขอจ้างที่ปรึกษาดำเนินโครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการและผู้สูงอายุเพื่อใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยีดิจิทัล
๘. มีการจัดทำหนังสือเชิญชวนที่ปรึกษาฯ ให้เข้ามายื่นข้อเสนอ ไม่น้อยกว่า ๓ ราย แต่มีผู้เข้ามายื่นข้อเสนอเพียง ๒ ราย และได้จัดทำตามระเบียบฯ



การจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานเลขาธิการ (ต่อ)

วิธีคัดเลือก (ต่อ)



๙. ได้มีการรับซองข้อเสนอของผู้ยื่นข้อเสนอตามวันและเวลาที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือเชิญชวนแล้ว และได้ทั้งจัดทำใบบันทึกเวลาผู้ยื่นซองข้อเสนอการจ้างที่ปรึกษา พร้อมระบุหน่วยงานวันที่ เวลา ลายมือชื่อ เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

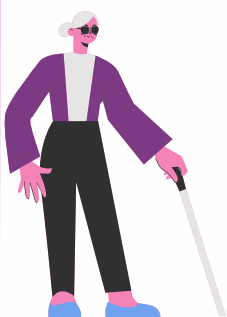
๑๐. มีผู้ยื่นข้อเสนอ จำนวน ๒ ราย แต่พบว่ามีเอกสารข้อเสนอด้านเทคนิคและราคา และได้มีการลงลายมือชื่อกำกับไว้ในเอกสารข้อเสนอโครงการด้านราคาของผู้ยื่นข้อเสนอทุกแผ่น เพียง ๑ ราย ควรแนบเอกสารข้อเสนอด้านการเทคนิคและราคาทั้งหมดของผู้ยื่นเสนอราคา

๑๑. มีการรายงานผลการพิจารณาการจ้างที่ปรึกษา ต่อหัวหน้าหน่วยงานผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ

๑๒. มีการอนุมัติสั่งซื้อสั่งจ้างเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๑๓. มีการประกาศผลผู้ชนะงานจ้างที่ปรึกษาโดยวิธีคัดเลือก

๑๔. มีการจัดทำสัญญาจ้างปรึกษาโครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการและผู้สูงอายุเพื่อใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยีดิจิทัล เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง



การจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานเลขาธิการ (ต่อ)

วิธีเฉพาะเจาะจง (วงเงินเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท)

จากการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างพัสดุโดยวิธีเฉพาะเจาะจง โครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัลของรัฐ กิจกรรมพัฒนาระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (GDCC) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ พบว่า ในภาพรวมความถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามกระบวนการ และวิธีการจัดซื้อจัดจ้างตามที่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กำหนดไว้ มีรายละเอียด ดังนี้

๑. จัดทำแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เสนอหัวหน้าหน่วยงานเพื่อขอความเห็นชอบแผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปี และมีองค์ประกอบครบถ้วน
๒. มีจัดทำประกาศเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔
๓. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการหรือเจ้าหน้าที่หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งรับผิดชอบในการจัดทำร่างขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะจัดซื้อจัดจ้าง และภายหลังมีการเปลี่ยนแปลงคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของงานและกำหนดราคากลางโครงการฯ
๔. มีการจัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้างเสนอหัวหน้าหน่วยงานเพื่อขอความเห็นชอบ
๕. คณะกรรมการฯ มีการจัดทำหนังสือเชิญชวนผู้ประกอบการที่มีคุณสมบัติตรงตามเงื่อนไขที่หน่วยงานกำหนดรายใดรายหนึ่งให้เข้ายื่นข้อเสนอหรือให้เข้ามาเจรจาต่ออรรถราคา

การจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานเลขาธิการ (ต่อ)

วิธีเฉพาะเจาะจง (วงเงินเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท) (ต่อ).

๖. คณะกรรมการฯ มีการจัดทำรายงานผลการพิจารณาและความเห็นด้วยเอกสารเสนอหัวหน้าหน่วยงานผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานผลการพิจารณา โดยมีองค์ประกอบครบถ้วน ดังต่อไปนี้

๖.๑) รายการพัสดุที่จะซื้อหรือจ้าง

๖.๒) รายชื่อผู้ยื่นข้อเสนอราคาที่เสนอและข้อเสนอของผู้ยื่นข้อเสนอทุกราย ดศ. จัดให้มีตลาดกลางภาครัฐ (GDCC) และให้ บมจ. กสท โทรคมนาคม เป็นผู้ดำเนินการตลาดกลางภาครัฐ

๖.๓) รายชื่อผู้ยื่นข้อเสนอที่ผ่านการคัดเลือกกว่าไม่เป็นผู้มีผลประโยชน์ร่วมกัน ดศ. จัดให้มีตลาดกลางภาครัฐ (GDCC) และให้ บมจ. กสท โทรคมนาคม เป็นผู้ดำเนินการตลาดกลางภาครัฐ

๖.๔) มีหลักเกณฑ์การพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอพร้อมเกณฑ์การให้คะแนน

๖.๕) ผลการพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอและการให้คะแนนข้อเสนอของผู้ยื่นข้อเสนอทุกราย พร้อมเหตุผลการสนับสนุนในการพิจารณา

๗. มีการจัดทำประกาศผู้ชนะการซื้อหรือจ้าง และทำการประกาศผลผู้ชนะเผยแพร่ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลางและของหน่วยงาน พร้อมทั้งปิดประกาศโดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของหน่วยงาน และแจ้งให้ผู้เสนอราคาทุกรายทราบผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) ตามแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๘. มีการจัดทำสัญญา



การจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานเลขาธิการ (ต่อ)

วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)

ตรวจเพิ่มเติมจากแผน

จากการตรวจสอบการจ้างดำเนินโครงการ Digital Workplace Transformation ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ พบว่า ในภาพรวมความถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามกระบวนการและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างตามที่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กำหนดไว้ โดยสามารถสรุปผลการตรวจสอบได้ ดังนี้

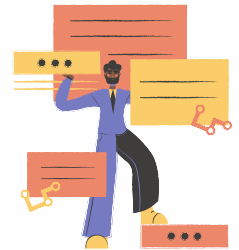
๑. เป็นโครงการต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ได้จัดทำแผนและประกาศเผยแพร่ถูกต้องครบถ้วน ตามประกาศเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งเป็นไปตามกระบวนการและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างตามที่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับกำหนดไว้
๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการหรือเจ้าหน้าที่หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งรับผิดชอบในการจัดทำร่างขอบเขตของงานหรือรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะของพัสดุที่จะจัดซื้อจัดจ้าง
๓. มีการจัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้างเสนอหัวหน้าหน่วยงานเพื่อขอความเห็นชอบ
๔. มีการกำหนดราคากลางและประกาศราคากลางเผยแพร่ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลางและของหน่วยงาน
๕. มีการจัดทำเอกสารซื้อหรือจ้างด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์



การจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานเลขาธิการ (ต่อ)

วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding).

ตรวจเพิ่มเติมจากแผน (ต่อ).



๖. เจ้าหน้าที่ดำเนินการนำร่างประกาศและร่างเอกสารซื้อหรือจ้างเผยแพร่เพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้ประกอบการเป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่า ๓ วันทำการ

๗. มีการเผยแพร่ประกาศและเอกสารซื้อหรือจ้างในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลางและของหน่วยงาน ภายในระยะเวลาที่กำหนด โดยให้คำนึงถึงระยะเวลาในการให้ผู้ประกอบการเตรียมการจัดทำเอกสารเพื่อยื่นข้อเสนอ

๘. คณะกรรมการพิจารณาผลดำเนินการถูกต้องครบถ้วน เป็นไปตามกระบวนการและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างตามที่กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ กำหนดไว้ ดังนี้

๘.๑ มีจัดพิมพ์ใบเสนอราคาและเอกสารการเสนอราคาของผู้ยื่นข้อเสนอทุกราย โดยให้กรรมการทุกคนลงลายมือชื่อกำกับไว้ในใบเสนอราคาและเอกสารการเสนอราคาของผู้ยื่นข้อเสนอทุกแผ่น

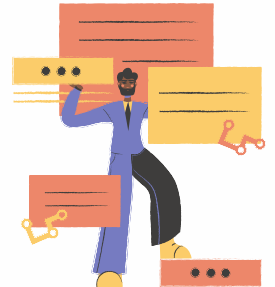
๘.๒ มีการตรวจสอบการมีผลประโยชน์ร่วมกัน และเอกสารหลักฐานการเสนอราคาแล้วคัดเลือกผู้ยื่นข้อเสนอที่ไม่มีผลประโยชน์ร่วมกันและยื่นเอกสารการเสนอราคาครบถ้วน ถูกต้อง มีคุณสมบัติและข้อเสนอทางด้านเทคนิคหรือเสนอพัสดุที่มีรายละเอียดคุณลักษณะเฉพาะครบถ้วน ถูกต้อง ตามเงื่อนไขที่หน่วยงานของรัฐกำหนด

๘.๓ มีการพิจารณาคัดเลือกพัสดุหรือคุณสมบัติของผู้ยื่นข้อเสนอที่ถูกต้องและพิจารณาคัดเลือกข้อเสนอตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศ

การจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานเลขาธิการ (ต่อ)

วิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding).

ตรวจเพิ่มเติมจากแผน (ต่อ).



๙. มีการจัดทำรายงานผลการพิจารณาและความเห็นพร้อมด้วยเอกสารที่ได้รับทั้งหมดเสนอ ลดช. ผ่านหัวหน้าเจ้าหน้าที่เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบรายงานผลการพิจารณา โดยมีองค์ประกอบครบถ้วน

๑๐. มีการจัดทำประกาศผู้ชนะการซื้อหรือจ้าง และทำการประกาศผลผู้ชนะเผยแพร่ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลางและของหน่วยงาน พร้อมทั้งปิดประกาศโดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของหน่วยงานและแจ้งให้ผู้เสนอราคาทุกรายทราบผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) ตามแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด

๑๑. มีการจัดทำสัญญา



ข้อเสนอแนะ

๑. ให้มีการจัดทำทะเบียนคุมประกาศอย่างละเอียด โดยอย่างน้อยควรประกอบด้วย
 - ชื่อโครงการ
 - งบประมาณโครงการ
 - วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง
 - ช่องทางปิดประกาศ
 - ระยะเวลาปิดประกาศ

๒. ควรมีการจัดเก็บข้อมูลใบเสนอราคาคู่แข่งให้ครบทุกราย

๓. เมื่อโครงการได้รับความเห็นชอบรายงานผลการพิจารณาและผู้มีอำนาจอนุมัติสั่งซื้อสั่งจ้างแล้ว การประกาศผู้ชนะและยกเลิกผู้ชนะในแต่ละวิธีการจัดซื้อจัดจ้างควรดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ให้ครบถ้วนตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยการปิดประกาศครบทุกช่องทาง และแจ้งให้ผู้เสนอราคาทุกรายทราบผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) แล้วแต่กรณี



ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภค ค้างชำระของส่วน ไตรมาสที่ ๓ ของสำนักงานเลขาธิการ

๑. การควบคุมการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค

สดช. ได้ปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐ เรื่อง มาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระแก่ส่วนราชการ ดังนี้

๑.๑ ทะเบียนคุมการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค สลช. ได้มีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้จ่ายงบประมาณ ค่าสาธารณูปโภค ข้อมูลเป็นปัจจุบัน และเอกสารประกอบการ เบิกจ่าย มีความถูกต้อง ครบถ้วน

๑.๒ การจ่ายชำระค่าสาธารณูปโภค การจ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคของ สดช. ไตรมาสที่ ๓ ระหว่างเดือน เมษายน – มิถุนายน ๒๕๖๔ โดยส่วนใหญ่แล้วมีการชำระแล้วเสร็จ ภายใน ๑๕ วันนับแต่วันที่ได้รับใบแจ้งหนี้

๑.๓ เอกสารประกอบการเบิกจ่าย เอกสารประกอบการเบิกจ่าย มีความถูกต้อง ครบถ้วน มีการจัดทำทะเบียนคุมเอกสารเบิกจ่ายเป็นปัจจุบัน

๑.๔ คณะกรรมการติดตามและรายงานสถานภาพการใช้จ่ายสาธารณูปโภค จากการตรวจสอบและติดตาม พบว่า ยังไม่มีการดำเนินการประชุมการติดตาม ตรวจสอบ และรายงานสถานภาพการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภคของคณะกรรมการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ตามอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการฯ



ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภค ค้างชำระของส่วน ไตรมาสที่ ๓ ของสำนักงานเลขาธิการ (ต่อ)

๒. สภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค

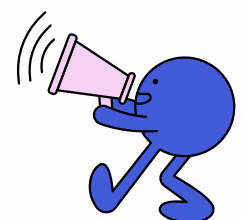
จากการตรวจสอบพบว่า สดช. มีการชำระหนี้ค่าสาธารณูปโภค ประจำไตรมาสที่ ๓ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ถูกต้อง ครบถ้วนตาม ใบแจ้งหนี้เรียบร้อยแล้ว

๓. การติดตามผลการตรวจสอบของงวดก่อน

จากผลการตรวจสอบค่าสาธารณูปโภคประจำไตรมาสที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ พบว่า สลธ. เร่งรัดดำเนินการให้มีการชำระค่าสาธารณูปโภคให้แล้วเสร็จภายใน ๑๕ วันนับแต่ได้รับใบแจ้งหนี้

ข้อเสนอแนะ

ควรเร่งรัดคณะกรรมการติดตามและรายงานสถานการณ์ค่าใช้จ่ายสาธารณูปโภคให้มีการดำเนินการประชุมการติดตาม ตรวจสอบ และรายงานสถานการณ์ค่าใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภคของคณะกรรมการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔



ตรวจสอบด้านผลการปฏิบัติงานหรือผลการดำเนินงาน (Performance Auditing)
เรื่อง โครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัลของรัฐ กิจกรรมพัฒนาระบบคลาวด์กลางภาครัฐ
(Government Data Center and Cloud service : GDCC) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.
๒๕๖๔ ของกองโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีดิจิทัล

ประเด็นการตรวจสอบที่ ๑ การดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ/ข้อกำหนด สัญญาและขอบเขตของ
งาน (TOR)

๑.๑ การดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ และสัญญา พบว่า โครงการพัฒนาแพลตฟอร์ม
ดิจิทัลของรัฐ กิจกรรมพัฒนาระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (Government Data Center and Cloud
service : GDCC) โดยวิธีเฉพาะเจาะจง มีการขออนุมัติและขอความเห็นชอบจากท่าน ลดช.
ในการดำเนินโครงการฯ และขออนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการต่าง ๆ และมีการขออนุมัติจากท่าน ลดช.
เพื่อดำเนินการขอเช่าดำเนินโครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัลของรัฐ ซึ่งได้รับความเห็นชอบการดำเนิน
โครงการฯ จากท่าน ลดช.

ลดช. ได้ลงนามในสัญญาใช้บริการแพลตฟอร์มดิจิทัลของรัฐ กิจกรรมพัฒนาระบบคลาวด์กลาง
ภาครัฐ (Government Data Center and Cloud service : GDCC) ระหว่างสำนักงานคณะกรรมการ
ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ กับ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) (สำนักงาน
ใหญ่)

ลดช. ได้มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อดำเนินโครงการพัฒนาระบบคลาวด์กลางภาครัฐฯ
ที่เกี่ยวข้อง

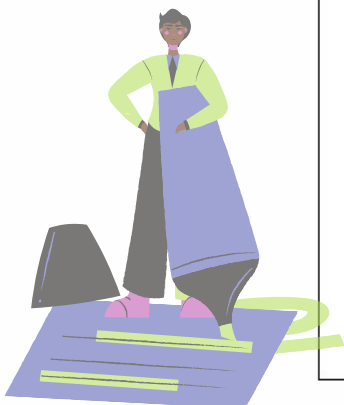


โครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัลของรัฐ กิจกรรมพัฒนาระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (GDCC) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ต่อ)

๑.๒ กระบวนการจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ จากการสอบทานพบว่า มีขั้นตอนจัดซื้อจัดจ้างโครงการที่ครบถ้วน และถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ (อ้างอิงจากผลการตรวจสอบด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Audit) การจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่ง สลธ. เป็นหน่วยรับตรวจ)

๑.๓ ผลการดำเนินงานเป็นไปตามสัญญา และขอบเขตของงาน พบว่า การดำเนินการตรวจรับงวดงานที่ ๑ มีขั้นตอนและผลการดำเนินงานเป็นไปตามสัญญา และขอบเขตของงาน โดยสรุปการส่งมอบตามตารางได้ดังนี้

งวดงานที่	จำนวนวันนับถัดจากวันลงนามในสัญญา	การส่งมอบงาน
๑	ภายใน ๑๕ (สิบห้า) วัน	ผู้ให้บริการต้องดำเนินการและจัดส่งรายงานและเอกสารการให้บริการประจำงวดงานที่ ๑
๒	ภายใน ๙๐ (เก้าสิบ) วัน	ผู้ให้บริการต้องดำเนินการและจัดส่งรายงานและเอกสารการให้บริการประจำงวดงานที่ ๒ และจัดให้มีระบบสนับสนุนข้อมูลสำหรับหน่วยงานผู้ใช้บริการและผู้บริหาร คิดเป็นมูลค่าการให้บริการ ๘๐๐,๐๐๐ บาท (แปดแสนบาทถ้วน) รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม
๓	ภายใน ๑๕๐ (หนึ่งร้อยห้าสิบ) วัน	ผู้ให้บริการต้องดำเนินการและจัดส่งรายงานและเอกสารการให้บริการประจำงวดงานที่ ๓
๔	ภายใน ๒๑๐ (สองร้อยสิบ) วัน	ผู้ให้บริการต้องดำเนินการและจัดส่งรายงานและเอกสารการให้บริการประจำงวดงานที่ ๔ และจัดให้มีอบรมที่เกี่ยวข้องสำหรับโครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัลของรัฐ กิจกรรมพัฒนาระบบคลาวด์กลางภาครัฐ จำนวนไม่น้อยกว่า ๑๐๐ ท่าน ภายในระยะเวลาสิ้นสุดโครงการ คิดเป็นมูลค่าการให้บริการ ๑,๗๐๐,๐๐๐ บาท (หนึ่งล้านเจ็ดแสนบาทถ้วน) รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

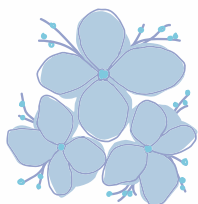


โครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัลของรัฐ กิจกรรมพัฒนาระบบคลาวด์กลางภาครัฐ
(GDCC) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ต่อ)

๑.๔ การใช้งบประมาณในการดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และตามแผนการดำเนินงาน

การชำระค่าบริการการให้บริการระบบคลาวด์กลางภาครัฐ ในข้อ ๕ ผู้ใช้บริการจะชำระค่าบริการเป็นรายงวด รวม ๔ งวด ตลอดจนค่าแรงงาน ค่าสิ่งของตลอดอายุสัญญา ภาษีอากรอื่น ๆ และค่าใช้จ่ายที่ส่งปวงไว้ด้วยแล้ว โดยผู้บริการจะแบ่งจ่ายให้แก่ผู้ให้บริการเป็นงวด ๆ รวม ๔ งวด

ปัจจุบันได้ดำเนินการเบิกจ่ายเงินค่าบริการงวดที่ ๑ พร้อมทั้งหักเงินค่าบริการล่วงหน้า ร้อยละ ๓๐ ให้กับ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) เอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินงวดที่ ๑ เป็นไปตามขั้นตอนที่ครบถ้วนและถูกต้อง แต่พบว่า หลักฐานยืนยันการชำระเงิน ทาง บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) ยังไม่ได้ดำเนินการจัดส่ง

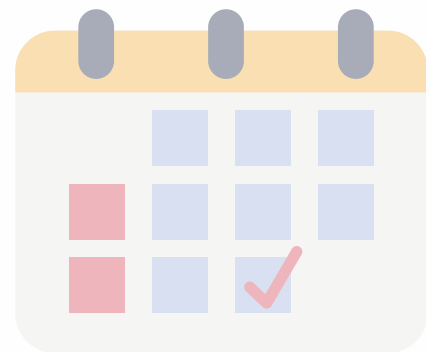


โครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัลของรัฐ กิจกรรมพัฒนาระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (GDCC) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ต่อ)

ประเด็นการตรวจสอบที่ ๒ ผลของการดำเนินงานโครงการฯ เพื่อวัดค่าความสำเร็จเกี่ยวกับ ประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน

๒.๑ ความมีประสิทธิภาพในการใช้ทรัพยากร (Efficiency) โครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัลของรัฐฯ เป็นโครงการต่อเนื่อง ๓ ปี (ปี ๒๕๖๓ ถึง ปี ๒๕๖๕) สำหรับการดำเนินงานครั้งนี้เป็นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ระยะเวลา ๒๑๐ วันนับถัดจากวันลงนามในสัญญา (๗ เดือน) ขณะนี้มีการดำเนินงาน ตรวจสอบงานงวดที่ ๑ และทำการเบิกจ่ายเสร็จเรียบร้อยแล้วเป็นไปตามแผนที่กำหนด มีการควบคุมกำกับเกี่ยวกับการใช้งบประมาณ โดยดำเนินการตามเงื่อนไขการส่งมอบงาน สัญญาและการชำระเงินตามขอบเขตและรายละเอียดของงาน ตามข้อ ๗ เงื่อนไขการส่งมอบงาน และการชำระเงิน และสัญญาใช้บริการแพลตฟอร์มดิจิทัลของรัฐฯ ตามข้อ ๕ การชำระค่าบริการ การให้บริการระบบคลาวด์กลางภาครัฐ โดยมีการชำระค่าบริการเป็นรายงวด รวม ๔ งวด

๒.๒ ความมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Effectiveness) พบว่า ผลการดำเนินงานเป็นไปตามสัญญา และขอบเขตของงาน มีกำหนดการส่งมอบงานตามสัญญา และขอบเขตของงาน งานงวดงานที่ ๑ มีการจัดส่งรายงานและเอกสารการให้บริการประจำงวดงานที่ ๑ ที่ครบถ้วนและถูกต้องเป็นไปตามแผนแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดมีระบบการรวบรวมและจัดเก็บข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานโครงการมีการรายงานความก้าวหน้าของโครงการเป็นประจำทุกเดือน ตามขอบเขตและรายละเอียดของงานตาม TOR



โครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัลของรัฐ กิจกรรมพัฒนาระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (GDCC) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ต่อ)

๒.๓ กระบวนการติดตามและการควบคุมโครงการ มีการรายงานความก้าวหน้าของโครงการเป็นประจำทุกเดือน ตามขอบเขตและรายละเอียดของงานตาม TOR ข้อ ๕.๑๗ และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุฯ ได้มีการจัดประชุมตรวจรับงานงวดที่ ๑ โครงการฯ จำนวน ๒ ครั้ง และมีการรายงานการประชุมการดำเนินการของโครงการฯ เสนอต่อ ลดช. มีการดำเนินงานการสำรวจความพึงพอใจต่อการให้บริการระบบฯ เพื่อวัดความพึงพอใจจากหน่วยงานผู้ให้บริการ ขณะนี้อยู่ในขั้นตอนการจัดส่งแบบสอบถามความพึงพอใจถึงหน่วยงานผู้ให้บริการ

๒.๔ ความประหยัดในการใช้จ่ายเงินโครงการ (Economy) จากการสอบทานพบว่า การเปรียบเทียบความคุ้มค่า มีการจัดทำสรุปภาพรวมการประหยัดงบประมาณการ จัดหาระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (GDCC) ในระยะเวลา ๓ ปี เมื่อเปรียบเทียบการจัดหาระบบคลาวด์ของหน่วยงานภาครัฐกับการจัดหาระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (GDCC) ตามจำนวน VM ที่ได้รับจัดสรรงบประมาณ

ข้อเสนอแนะ

๑. ควรขอสำเนาเอกสารประกอบการเบิกจ่ายประจำงวดจาก สลธ. เพื่อเก็บรวบรวมเป็นเอกสารหลักฐานในการชำระเงินของโครงการฯ
๒. ควรเร่งดำเนินการรวบรวมข้อมูลแบบสำรวจความพึงพอใจต่อการให้บริการระบบฯ จากหน่วยงานผู้ให้บริการ เพื่อนำผลการประเมินมาวิเคราะห์และปรับปรุงระบบให้มีประสิทธิภาพดียิ่งขึ้น

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองทุนพัฒนา ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (แบบ ปค. ๖)

ประเด็นที่ ๑ สอบทานระบบควบคุมภายใน

ตามรายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค.๔) ของหน่วยรับตรวจ โดยอาศัยข้อมูลจากผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของสดช. ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ รายหน่วย กท. ร่วมกับผลจากการตอบแบบสอบถามของหน่วยงานตามโครงสร้างกองทุนฯ รวมทั้งสิ้น ๘ หน่วยงาน โดยทำการสอบทานองค์ประกอบของการควบคุมภายในทั้ง ๕ องค์ประกอบ ๑๗ หลักการ ในภาพรวมพบว่า ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอ คิดเป็นร้อยละ ๑๐๐ ของหน่วยรับตรวจผลการสอบทานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ดังนี้

- ๑) องค์ประกอบที่ 1 สภาพแวดล้อมของการควบคุม มี ๕ หลักการ มีการควบคุมภายในเพียงพอ
- ๒) องค์ประกอบที่ ๒ การประเมินความเสี่ยง มี ๔ หลักการ มีการควบคุมภายในเพียงพอ
- ๓) องค์ประกอบที่ ๓ กิจกรรมการควบคุม มี ๓ หลักการ มีการควบคุมภายในเพียงพอ
- ๔) องค์ประกอบที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร มี ๓ หลักการ มีการควบคุมภายในเพียงพอ
- ๕) องค์ประกอบที่ ๕ การติดตามประเมินผล มี ๒ หลักการ มีการควบคุมภายในเพียงพอ

ในภาพรวมหน่วยรับตรวจสามารถจัดให้มีระบบควบคุมภายในครบถ้วนทั้ง ๕ องค์ประกอบ แสดงให้เห็นถึงการมีสภาพแวดล้อมการควบคุมที่ดี มีการจัดทำความเสี่ยงองค์กรครบทุกระบวนการตามระเบียบ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง มีการดำเนินกิจกรรมการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยงต่อการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ รวมถึงการใช้สารสนเทศและการสื่อสารต่างเพื่อสนับสนุนระบบควบคุมภายในที่ดี พร้อมทั้งมีการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายในองค์กรทำให้สามารถมั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอเหมาะสม

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองทุนพัฒนา
ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (แบบ ปค. ๖)(ต่อ)

ข้อเสนอแนะ

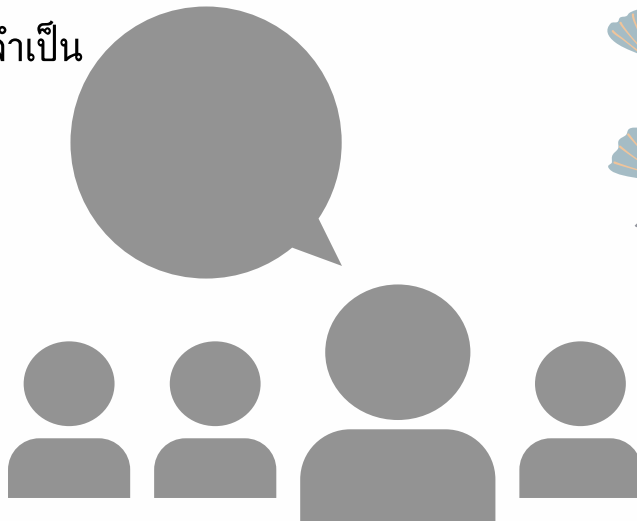


๑. กรณีการประชุมเร่งด่วน ตส. เห็นว่าหากคณะกรรมการมีเวลาที่จำกัดการประชุมออนไลน์ อาจเป็นวิธีในการแก้ปัญหาได้ในบางกรณี เช่น กรณีเร่งด่วนเฉพาะเรื่องที่อาจใช้ระยะเวลาหรือไม่ นาน ควรใช้การประชุมออนไลน์เป็นหลัก เพื่อคณะกรรมการไม่ต้องเสียเวลาเดินทางมาร่วมประชุม หรือสามารถร่วมประชุมในระหว่างเดินทางไปปฏิบัติภารกิจอื่นได้

๒. ให้การปฏิบัติงานแต่ละด้าน ดำเนินการตามระเบียบ และหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้โดยเคร่งครัด

๓. ให้เน้นการดำเนินงานที่ครบถ้วนตามกฎหมาย ระเบียบ และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องในทุก ด้าน รวมถึงการจัดให้มีโครงสร้างอัตรากำลังครบถ้วน ซึ่งสามารถส่งผลให้ตัวชี้วัดที่กำหนดไว้ สัมฤทธิ์ผล

๔. กรรมการพิจารณาโครงการที่มีความซับซ้อนทางเทคนิคหรือต้องอาศัยความรู้เฉพาะทาง ของโครงการที่เสนอขอรับทุน ต้องพิจารณาโครงการอย่างรอบคอบและจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญเฉพาะ ด้านร่วมพิจารณาโครงการในกรณีจำเป็น



รายงานผลการสอบทานการประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองทุนพัฒนา
ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (แบบ ปค. ๖)(ต่อ)

ประเด็นที่ ๒ สอบทานการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในตามรายงานผลการประเมินระบบควบคุม
ภายใน (แบบ ปค.๕).

ในภาพรวมมีการดำเนินกิจกรรมตามระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ มีการปรับปรุงการควบคุม
ภายในเพื่อลดความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ อาทิ

- ๑) มีการแต่งตั้งคณะทำงานวิเคราะห์โครงการที่ขอรับการสนับสนุนตามกรอบนโยบายการให้ทุน
- ๒) มีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการกลั่นกรองพิจารณาโครงการเพื่อพิจารณาความเหมาะสม
ความเป็นไปได้ในการดำเนินงาน และความคุ้มค่าในการดำเนินโครงการ
- ๓) มีการจัดประชุมหารือร่วมกันของฝ่ายเลขานุการคณะทำงานเพื่อกำหนดเกณฑ์คะแนนย่อย
และเหตุผลประกอบการให้คะแนนเพื่อให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน
- ๔) มีการจัดทำหลักเกณฑ์การติดตามและประเมินผลโครงการที่ได้รับทุนสนับสนุนจากกองทุนฯ
- ๕) จัดให้มีการประชุมหารือร่วมกันเป็นการภายในเพื่อให้เจ้าหน้าที่มีแนวทางปฏิบัติในการดำเนิน
งานที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน
- ๖) มีการกำหนดรูปแบบการให้ข้อมูลหรือคำแนะนำแก่ผู้ได้รับการส่งเสริม สนับสนุน หรือช่วย
เหลือตามวัตถุประสงค์ของกองทุนที่เป็นมาตรฐาน
- ๗) มีการจัดทำคู่มือผู้รับทุนเพื่อเป็นการให้ข้อมูลกับผู้รับทุนได้ทราบข้อมูลเดียวกัน
- ๘) การพัฒนากระบวนการประสานงานเพื่อจัดให้มีการตรวจประเมินการดำเนินงานจากหน่วย
งานภายนอก
- ๙) มีการนัดประชุมหารือเพื่อสร้างความเข้าใจการจัดทำตัวชี้วัดร่วมกันกับผู้ประเมินจากภายนอก

รายงานผลการสอบทานการประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองทุนพัฒนา
ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (ต่อ)

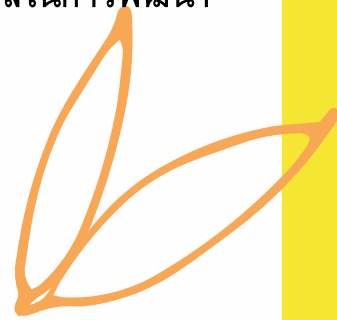
- ๑๐) มีการวิเคราะห์และทบทวนกระบวนการดำเนินงานภายในของกองทุนเพื่อจัดทำแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับตัวชี้วัดที่กำหนดไว้
- ๑๑) การดำเนินการด้านพัสดุมิเน้นให้มีความถูกต้องตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐
- ๑๒) มีการประสานนัดหมายกำหนดการประชุมล่วงหน้ากับคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ ทั้งทางโทรศัพท์และทางอีเมลก่อนการประชุมทุกครั้ง
- ทั้งนี้ เว้นแต่บางกรณีที่เกิดจากตัวแปรภายนอกซึ่งไม่อาจควบคุมได้ แต่ยังไม่ส่งผลกระทบให้เกิดความเสียหายต่อองค์กรและภาครัฐ อย่างไรก็ตามก็ดียังคงมีความเสี่ยงที่อาจทำให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ ดังนี้
- ๑) การกำหนดเกณฑ์คะแนนย่อยและการระบุเหตุผลประกอบการให้คะแนนการวิเคราะห์โครงการตามกรอบนโยบายการให้ทุนของแต่ละคณะทำงานมีความแตกต่างกัน
- ๒) การประชุมคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ ไม่เป็นไปตามที่กำหนดไว้ สืบเนื่องจากปัจจัยภายนอกที่ไม่อาจควบคุมได้ อาทิ กรณีมีวาระเร่งด่วนที่ต้องพิจารณาแต่กรรมการไม่ครบองค์ประชุมทำให้ต้องเลื่อนการประชุมออกไป
- ๓) กระบวนการปฏิบัติงานในแต่ละด้านที่มีความล่าช้า อาทิ ด้านอนุมัติ ด้านการเบิกจ่ายเงิน ด้านการบริหารพัสดุ



รายงานผลการสอบทานการประเมินผลระบบการควบคุมภายในของกองทุนพัฒนา
ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๔ (ต่อ)



- ๔) การดำเนินงานที่ไม่ครบถ้วนตามกฎหมาย/ระเบียบ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ส่งผลต่อตัวชี้วัดที่กำหนดไว้
- ๕) ความซับซ้อนทางเทคนิคหรือต้องอาศัยความรู้เฉพาะทางของโครงการที่เสนอขอรับทุนส่งผลต่อการพิจารณาโครงการและหากพิจารณาผิดพลาดอาจทำให้ผู้ขอรับทุนเสียโอกาสในการพัฒนาโครงการที่เป็นประโยชน์ต่อชาติ
- ๖) วัสดุ/ครุภัณฑ์ อยู่ในสภาพไม่พร้อมใช้งานและไม่เพียงพอต่อการใช้งาน
- ๗) ผู้รับทุนไม่สามารถบริหารโครงการได้ตามแผนงาน



ข้อเสนอแนะ



๑. จัดให้มีวัสดุ/ครุภัณฑ์ ที่อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและไม่เพียงพอต่อการใช้งาน
๒. ควรให้ความสำคัญและเสริมสร้างองค์ความรู้เกี่ยวกับระบบควบคุมภายในแก่บุคลากรเพื่อให้มีความเข้าใจเป็นไปในทิศทางเดียวกัน สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑



ตรวจสอบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และตามแนวทางการประเมินผลการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในส่วนราชการด้วยตนเอง

๑. จัดทำคู่มือ/แนวทางการตรวจสอบ ๔ เรื่อง

ตส. ได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในขึ้น สำหรับใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพรักษาไว้ซึ่งคุณภาพตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และเป็นไปตามเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานรัฐ โดยมีจำนวน ๔ เรื่อง ดังนี้

๑. คู่มือปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน “การวางแผนตรวจสอบ”
๒. คู่มือปฏิบัติงานตรวจสอบและประเมินผลระบบควบคุมภายใน
๓. คู่มือการตรวจสอบค่าเช่าบ้าน
๔. คู่มือการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีคัดเลือก

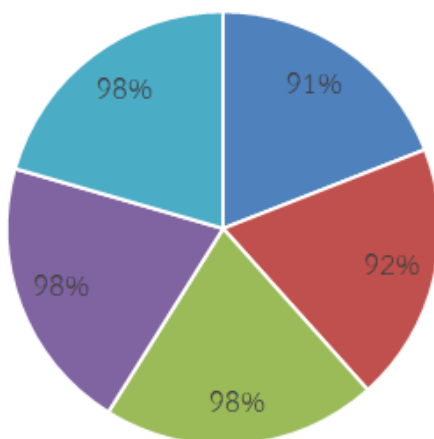
พร้อมทั้งได้มีการเผยแพร่ลงเว็บไซต์ของ สดช. เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

๒. แผนการตรวจสอบประจำปี

๑. ประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕
๒. จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕
๓. จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาวประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ - ๒๕๖๘

สรุปแบบสำรวจความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อการปฏิบัติงานของกลุ่ม
ตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ครั้งที่ ๓ รอบระยะเวลา
๑๒ เดือน (๑ กรกฎาคม ๒๕๖๔ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔)

แบบประเมินความพึงพอใจหน่วยรับตรวจ
กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ



- ด้านที่ ๑ ด้านความพึงพอใจภาพรวมของกลุ่มตรวจสอบภายใน
- ด้านที่ ๒ ด้านการปฏิบัติตามกรอบคุณธรรมในการปฏิบัติงาน
- ด้านที่ ๓ ด้านการให้บริการของเจ้าหน้าที่กลุ่มตรวจสอบภายใน
- ด้านที่ ๔ ด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน
- ด้านที่ ๕ ด้านการรายงานผลการตรวจสอบ

จากการวิเคราะห์ผลการประเมิน สามารถสรุปได้เป็นหัวข้อใหญ่ ๆ ดังนี้

๑. ด้านความพึงพอใจภาพรวมของกลุ่มตรวจสอบภายใน อยู่ในระดับ ดีเยี่ยม
๒. ด้านการปฏิบัติตามกรอบคุณธรรมในการปฏิบัติงาน อยู่ในระดับ ดีเยี่ยม
๓. ด้านการให้บริการของเจ้าหน้าที่กลุ่มตรวจสอบภายใน อยู่ในระดับ ดีเยี่ยม
๔. ด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน อยู่ในระดับ ดีเยี่ยม
๕. ด้านรายงานผลการตรวจสอบ อยู่ในระดับ ดีเยี่ยม

ซึ่งสรุปโดยภาพรวมแล้ว หน่วยรับตรวจมีความพึงพอใจในระดับ ดีเยี่ยม