

รายงานสรุปผลการปฏิบัติงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ไตรมาส ๓

ตั้งแต่วันที่ ๑ เมษายน – ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๕



กลุ่มตรวจสอบภายใน
สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ



งานให้ความเชื่อมั่น

ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Audit)
ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระ
ของส่วนราชการไตรมาสที่ ๒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของสำนักงานเลขาธิการ

๑. การควบคุมการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค

สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ได้ปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐ เรื่อง มาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระแก่ส่วนราชการ ดังนี้

๑.๑ ทะเบียนคุมการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค สลธ. ได้มีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้จ่ายงบประมาณ ค่าสาธารณูปโภค ข้อมูลเป็นปัจจุบัน และเอกสารประกอบการเบิกจ่าย มีความถูกต้อง ครบถ้วน

๑.๒ ผลการเบิกจ่ายค่าสาธารณูปโภค สดช. ได้รับการจัดสรรงบประมาณ และมีผลการเบิกจ่าย ค่าสาธารณูปโภค ณ สิ้นไตรมาสที่ ๒ คิดเป็นร้อยละ ๔๓.๖๐ ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรร คงเหลืองบประมาณ คิดเป็นร้อยละ ๕๖.๔๐ ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรร

๑.๓ การจ่ายชำระค่าสาธารณูปโภค การจ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคของ สดช. ไตรมาสที่ ๒ ระหว่าง เดือน มกราคม - เมษายน ๒๕๖๕ โดยส่วนใหญ่แล้วมีการชำระแล้วเสร็จภายใน ๑๕ วันนับแต่วันที่ได้รับ ใบแจ้งหนี้

๑.๔ เอกสารการประกอบเบิกจ่าย เอกสารประกอบการเบิกจ่ายมีความถูกต้อง ครบถ้วน มีการจัดทำทะเบียนคุมเอกสารเบิกจ่ายที่เป็นปัจจุบัน

๒. สภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค

จากการตรวจสอบพบว่า สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ มีการชำระหนี้ ค่าสาธารณูปโภคประจำไตรมาสที่ ๒ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ถูกต้อง ครบถ้วนตามใบแจ้งหนี้เรียบร้อยแล้ว

๓. การติดตามผลการตรวจสอบของงวดก่อน

จากการตรวจสอบค่าสาธารณูปโภคประจำไตรมาสที่ ๑ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ พบว่า เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องได้เร่งรัดดำเนินการให้มีการชำระค่าสาธารณูปโภคให้แล้วเสร็จภายใน ๑๕ วันนับแต่ได้รับ ใบแจ้งหนี้และถือปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรีที่กำหนดอย่างเคร่งครัด

ข้อเสนอแนะ

เมื่อได้รับใบแจ้งหนี้แล้ว ให้เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องเร่งรัดดำเนินการให้มีการชำระค่าสาธารณูปโภคให้แล้วเสร็จภายใน ๑๕ วันนับแต่ได้รับใบแจ้งหนี้และถือปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรีที่กำหนดอย่างเคร่งครัด



งานให้ความเชื่อมั่น

ด้านการตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit)
ตรวจสอบการบริหารงานและการดำเนินงาน ของศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัล
เพื่อเศรษฐกิจและสังคม

ประเด็นการตรวจสอบที่ ๑ การบริหารงานของศูนย์พัฒนานโยบายดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๑. การดำเนินงานของหน่วยงานเป็นไปตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ และ ฉบับที่ ๒ พ.ศ. ๒๕๖๒

๒. มีการจัดทำแผนปฏิบัติปฏิบัติงาน โดยแบ่งหน้าที่รับผิดชอบกันอย่างชัดเจน และมีการจัดทำแผนงบประมาณประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างครบถ้วนถูกต้อง

๓. มีการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคลและการติดตามประเมินความสำเร็จของแผนพัฒนารายบุคคลของเจ้าหน้าที่รายบุคคลอย่างชัดเจน

๔. มีการจัดทำรายงานผลการเบิกจ่ายตามแบบคำขอใช้งบประมาณ (ใบฟ้า) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ อย่างถูกต้องชัดเจน

๕. มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานด้านพัสดุโดยเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ การเบิกจ่ายมีการอนุมัติจ่ายจากหัวหน้าพัสดุ เป็นไปอย่างถูกต้อง แต่การลงนามของหัวหน้าพัสดุ วันที่เบิกจ่ายพัสดุ และวันที่จ่ายพัสดุ ใบเบิกพัสดุ ยังไม่ครบถ้วน เนื่องจากใช้งานระบบอินทราเน็ตในการเบิกจ่ายพัสดุ แต่ภายในระบบอินทราเน็ต ไม่แสดงการลงนาม และวันที่เบิกจ่าย ซึ่งเป็นปัญหาจากทางระบบอินทราเน็ต

๖. หน่วยงานมีการจัดทำแผนการปฏิบัติงาน โดยมีการแบ่งหน้าที่และผู้รับผิดชอบชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างครบถ้วน

๗. หน่วยงานมีการประชาสัมพันธ์เกี่ยวกับกิจกรรมต่างๆ ผ่านช่องทาง เว็บไซต์ www.onde.go.th และทางแอปพลิเคชันไลน์



ประเด็นการตรวจสอบที่ ๒ การดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ/ข้อกำหนด สัญญาและขอบเขตของงาน (TOR) “โครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5G ให้เกิดประยุกต์ใช้เทคโนโลยี 5G เชิงพาณิชย์”

๑. โครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5G ให้เกิดประยุกต์ใช้เทคโนโลยี 5G เชิงพาณิชย์ได้รับการอนุมัติจัดสรรงบประมาณดำเนินโครงการ จากกองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม และมีการขออนุมัติการดำเนินโครงการจากหัวหน้าหน่วยงานถูกต้องครบถ้วนทุกกระบวนการ



๒. มีการแต่งตั้งคณะกรรมการและอนุมัติคณะกรรมการเพื่อดำเนินโครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5G ให้เกิดประยุกต์ใช้เทคโนโลยี 5G เชิงพาณิชย์ โดยวิธีคัดเลือก การแต่งตั้งคณะกรรมการฯ เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

๓. คณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของงานและกำหนดราคากลางฯ ได้มีการประชุมเพื่อจัดทำข้อกำหนด ขอบเขต และรายละเอียดของงาน (TOR) การจ้างที่ปรึกษาโครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5G ให้เกิดประยุกต์ใช้เทคโนโลยี 5G เชิงพาณิชย์ ตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งจัดทำราคากลางตามแบบฟอร์มของกรมบัญชีกลาง

๔. คณะกรรมการดำเนินงานจ้างที่ปรึกษาโดยวิธีคัดเลือกฯ โครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5G ให้เกิดประยุกต์ใช้เทคโนโลยี 5G เชิงพาณิชย์ ได้มีการประชุมเพื่อพิจารณาแผนการดำเนินการจ้างที่ปรึกษาโดยวิธีคัดเลือก และพิจารณาหน่วยงานที่เชิญยื่นข้อเสนอโครงการฯ โดยกำหนดคุณสมบัติของที่ปรึกษาตามข้อกำหนด ขอบเขต และรายละเอียดของงาน (TOR) โครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5G ให้เกิดประยุกต์ใช้เทคโนโลยี 5G เชิงพาณิชย์ ให้เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐



๕. คณะกรรมการดำเนินการจัดจ้างโดยวิธีคัดเลือกฯ ได้มีการประชุมและได้จัดทำหนังสือขอเชิญชวนหน่วยงานจำนวน ๑๔๗ ราย เพื่อยื่นข้อเสนอโครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5G ให้เกิดประยุกต์ใช้เทคโนโลยี 5G เชิงพาณิชย์ มีหน่วยงานยื่นข้อเสนอด้านเทคนิคและด้านราคา มายังคณะกรรมการฯ จำนวน ๕ ราย

๖. คณะกรรมการดำเนินการจัดจ้างโดยวิธีคัดเลือกฯ ได้มีการประชุมพิจารณาตรวจสอบเอกสารข้อเสนอทุกราย และพิจารณาให้คะแนนตามหลักเกณฑ์ด้านคุณภาพและหลักเกณฑ์ด้านราคา บริษัทที่ผ่านการคัดเลือกเป็นลำดับที่ ๑ เข้าเจรจาต่อรองราคาต่อคณะกรรมการฯ ได้ส่งร่างสัญญาการจ้างที่ปรึกษาโครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5G ให้เกิดประยุกต์ใช้เทคโนโลยี 5G เชิงพาณิชย์ มายังคณะกรรมการเพื่อโปรดตรวจร่างสัญญาฯ ให้สอดคล้องกับข้อเท็จจริงก่อนนำเสนอหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาลงนาม ต่อมา คณะกรรมการดำเนินงานจ้างที่ปรึกษาโดยวิธีคัดเลือกฯ ดำเนินการตรวจร่างสัญญาการจ้างที่ปรึกษาโครงการดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว ขณะนี้อยู่ในระหว่างขั้นตอนการดำเนินการ คาดว่าจะลงนามในสัญญาภายในเดือนเมษายน ๒๕๖๕



งานให้ความเชื่อมั่น

ด้านการตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit)

ตรวจสอบโครงการ Thailand Digital Outlook ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของกองขับเคลื่อนดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ

ประเด็นการตรวจสอบที่ ๑ การดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ/ข้อกำหนด สัญญาและขอบเขตของงาน (TOR)

หน่วยรับตรวจมีขั้นตอนการขออนุมัติดำเนินโครงการจากหัวหน้าหน่วยงานที่ครบถ้วนถูกต้อง มีการขออนุมัติดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ปรึกษาโดยวิธีคัดเลือก พร้อมเสนอขอแต่งตั้งคณะกรรมการจำนวน ๓ คณะ ได้แก่

๑. คณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของงานและกำหนดราคากลาง
๒. คณะกรรมการดำเนินการจ้างที่ปรึกษาโดยวิธีคัดเลือก
๓. คณะกรรมการตรวจรับงานจ้างที่ปรึกษา



มีการรายงานผลการดำเนินงานจ้างที่ปรึกษาโดยวิธีคัดเลือก การกำหนดแผนการซื้อจ้าง และดำเนินการคัดเลือกรายชื่อที่ปรึกษาตามเกณฑ์การคัดเลือกที่กำหนดไว้ในขอบเขตการดำเนินโครงการ ฝ่ายเลขานุการฯ ได้ดำเนินการจัดทำหนังสือเชิญชวนหน่วยงานมายื่นข้อเสนอจำนวน ๕ ราย และเนื่องจากองค์กรที่มีที่ปรึกษาที่มีคุณสมบัติครบถ้วนจำนวนน้อยราย เมื่อครบกำหนดเวลายื่นข้อเสนอปรากฏว่ามีผู้ยื่นข้อเสนอจำนวน ๑ ราย คือ บริษัท โทม์ คอนซัลติ้ง จำกัด คณะกรรมการดำเนินการจ้างที่ปรึกษา ร่วมกันพิจารณาคุณสมบัติเบื้องต้นตาม TOR ปรากฏว่าผู้ยื่นข้อเสนอมีคุณสมบัติเบื้องต้นถูกต้องครบถ้วนตามเงื่อนไข ทั้งนี้ ในการดำเนินงานจ้างที่ปรึกษาโครงการฯ ใช้วิธีการคัดเลือกโดยมีผู้ยื่นข้อเสนอเพียงรายเดียว คณะกรรมการจึงได้ทำการพิจารณาเหตุผลความจำเป็นในการดำเนินโครงการฯ ตามที่หน่วยรับตรวจชี้แจงไว้ว่า



“หากไม่ได้ดำเนินโครงการในปี ๒๕๖๕ จะส่งผลให้การศึกษาและการจัดทำตัวชี้วัดการพัฒนา
ดิจิทัลของประเทศไทยขาดความต่อเนื่อง ทำให้การบูรณาการข้อมูลร่วมกับหน่วยงานที่
เกี่ยวข้องเกิดความคลาดเคลื่อนไม่เป็นไปตามแผน และส่งผลต่อการดำเนินงานของหน่วยงาน
ต่าง ๆ ทั้ง ๗ หน่วยงานที่ร่วมลงนามในบันทึกข้อตกลงความร่วมมือให้ได้รับผลกระทบ”

เมื่อพิจารณาข้อเสนอด้านเทคนิคผลปรากฏว่าผู้ยื่นข้อเสนอผ่านตามเกณฑ์คุณภาพด้านเทคนิค พร้อมทั้งได้มีการเชิญกรรมการผู้จัดการบริษัท โทม์ คอนซัลติ้ง จำกัด เพื่อเจรจาต่อรอง และได้มีกระบวนการเจรจาต่อรองราคา ซึ่งผู้ยื่นข้อเสนอยินดีปรับลดราคากลาง พร้อมทั้งเสนอเพิ่มการอบรมด้านการวิเคราะห์ข้อมูลให้แก่บุคลากร สดช. จำนวน ๒ คน พร้อมลิขสิทธิ์เครื่องมือวิเคราะห์ข้อมูลอีกจำนวน ๒ ลิขสิทธิ์ คณะกรรมการฯ จึงได้มีมติเห็นชอบให้บริษัท โทม์ คอนซัลติ้ง จำกัด เป็นที่ปรึกษาโครงการศึกษา Thailand Digital Outlook และดำเนินการตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างต่อไปในด้านการใช้จ่ายงบประมาณ หน่วยรับตรวจได้ทำสัญญาจ้างงานที่ปรึกษาโครงการ Thailand Digital Outlook ตลอดจนภาษีอากรอื่น ๆ และค่าใช้จ่ายทั้งปวงด้วยแล้ว โดยค่าจ้างจะแบ่งออกเป็น ๔ งวด ปัจจุบันได้ดำเนินการเบิกจ่ายเงินค่าบริการงวดที่ ๑ และงวดที่ ๒ ให้กับ บริษัท โทม์ คอนซัลติ้ง จำกัด ซึ่งเอกสารประกอบการเบิกจ่ายเงินงวดที่ ๑ และงวดที่ ๒ เป็นไปตามขั้นตอนที่ครบถ้วนและถูกต้องแล้ว



ประเด็นการตรวจสอบที่ ๒ ผลของการดำเนินงานโครงการฯ เพื่อวัดความสำเร็จเกี่ยวกับประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน

ความมีประสิทธิภาพ (Efficiency)

โครงการศึกษา Thailand Digital Outlook มีการดำเนินโครงการมาแล้ว ๓ ระยะ ดังนี้

ระยะที่ ๑ ดำเนินการในปี ๒๕๖๒ ดำเนินการจัดเก็บตัวชี้วัดจำนวน ๑๓ ตัวชี้วัดใน ๖ มิติตาม OECD ดำเนินโครงการนำร่อง ๓ จังหวัด ได้แก่จังหวัดราชบุรี กาญจนบุรีและสุพรรณบุรี

ระยะที่ ๒ ดำเนินการในปี ๒๕๖๓ ได้มีการขยายขอบเขตการศึกษาเป็น ๔๔ ตัวชี้วัดใน ๘ มิติตาม OECD เพิ่มจากระยะที่ ๑ จำนวน ๓๑ ตัวชี้วัด และได้ขยายจังหวัดที่ทำการสำรวจครบ ๗๗ จังหวัดทั่วประเทศ

ระยะที่ ๓ ดำเนินการในปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ได้มีการขยายขอบเขตการศึกษาเป็น ๕๗ ตัวชี้วัด เพิ่มจากระยะที่ ๒ จำนวน ๑๓ ตัวชี้วัด มีการสำรวจทุกภูมิภาคและทุกจังหวัดในประเทศไทย มีการเริ่มต้นสำรวจกลุ่มเป้าหมายที่เป็นหน่วยงานบริการปฐมภูมิขึ้นมาเพิ่มเติม มีการลงนามในบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (MOU) เพื่อบูรณาการทำงานร่วมกัน จำนวน ๗ หน่วยงาน

ปัจจุบันปี พ.ศ. ๒๕๖๕ เป็นการดำเนินการระยะที่ ๔ ได้ดำเนินการต่อยอดจากระยะที่ ๓ ได้มีการขยายขอบเขตการศึกษาเป็น ๘๕ ตัวชี้วัด จาก ๘ มิติ เพิ่มจากระยะที่ ๓ จำนวน ๒๘ ตัวชี้วัด ทำการสำรวจทุกภูมิภาคทุกจังหวัดทั่วประเทศ ศึกษารวบรวมข้อมูลทุติยภูมิ (Secondary Data) ทำการสำรวจวิเคราะห์ข้อมูลภาคประชาชนภาคธุรกิจเอกชน และหน่วยงานบริการปฐมภูมิ มีการบูรณาการแบบสอบถามร่วมกันกับสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน) (สพธอ.) และสำนักงานสถิติแห่งชาติ (สสช.) โดยได้ร่วมกันศึกษาจัดเก็บและวิเคราะห์ข้อมูลในภาคประชาชน

มีการดำเนินงานด้านการควบคุมพัสดุ การจัดซื้อจัดจ้าง เป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ในการควบคุมกำกับเกี่ยวกับการใช้งบประมาณ ได้ดำเนินการตามเงื่อนไขการส่งมอบงานสัญญา และการชำระเงินตามขอบเขตและรายละเอียดของงาน (TOR) การดำเนินงานครั้งนี้ระยะเวลา ๒๗๐ วันนับถัดจากวันลงนามในสัญญา โดยแบ่งเป็นรายงวด รวม ๔ งวด ซึ่งการดำเนินงานมีการตรวจรับและทำการเบิกจ่ายเงินตามงวดที่ ๑ และงวดที่ ๒ เรียบร้อยแล้ว



มีการศึกษาเพิ่มเติมในส่วนของการศึกษาออกแบบระบบต้นแบบ (Prototype) และจัดทำโมเดลการจัดเก็บและเชื่อมโยงข้อมูลตัวชี้วัดตามแนวทางการจัดเก็บข้อมูลในระดับสากลในกรอบ OECD เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการเตรียมการจัดเก็บและวิเคราะห์ข้อมูลตัวชี้วัดในภาพรวมของประเทศอย่างเป็นระบบต่อไป

ทั้งนี้ คณะกรรมการฯ ได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์ วิธีการ แนวทางในการติดตามสถานะการดำเนินโครงการศึกษา Thailand Digital Outlook ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๕ เพื่อติดตามสถานะความคืบหน้าการดำเนินงานร่วมกับที่ปรึกษาเดือนละ ๒ ครั้ง และกำหนดให้มีการประชุมติดตามความคืบหน้าการสำรวจการใช้งานเทคโนโลยีดิจิทัลของประเทศร่วมกับหน่วยงานที่มีการบูรณาการแบบสอบถามร่วมกัน

ประเด็นการตรวจสอบที่ ๒ ผลของการดำเนินงานโครงการฯ เพื่อวัดความสำเร็จเกี่ยวกับประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน

ด้านความมีประสิทธิภาพ (Effectiveness)

ผลสำเร็จที่เกิดจากการดำเนินโครงการฯ มีความสอดคล้องกับมาตรฐานสากลสามารถวัดระดับตัวชี้วัด และสภาพเศรษฐกิจดิจิทัลของไทยได้หลายด้าน รวมถึงได้มีหน่วยงานต่าง ๆ ให้ความสนใจและนำผลข้อมูลด้านเศรษฐกิจดิจิทัลที่ได้รับจากผลการดำเนินงานไปใช้ประโยชน์ ซึ่งเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ในการดำเนินโครงการระยะที่ ๔ อยู่ระหว่างการสำรวจข้อมูลโดยกำหนดระยะเวลาในการสำรวจจำนวน ๓ เดือน ได้แก่ เม.ย. – มิ.ย. ๒๕๖๕ ซึ่งสามารถสรุปสถานะการสำรวจโครงการฯ แยกตามกลุ่มตัวอย่าง ดังนี้ (ข้อมูลตามที่ได้รับจากหน่วยรับตรวจ ณ วันที่ ๒๖ พ.ค. ๒๕๖๕)

- กลุ่มตัวอย่างภาคประชาชน

แผนสำรวจ ๓๘,๗๓๓ ราย

ผลสำรวจ ๒๖,๙๓๗ ราย คิดเป็นร้อยละ ๖๙.๕

- กลุ่มตัวอย่างภาคธุรกิจเอกชน

แผนสำรวจ ๓,๐๐๐ ราย

ผลสำรวจ ๒,๑๕๔ ราย คิดเป็นร้อยละ ๗๑.๘

- กลุ่มตัวแบ่งตามหน่วยบริการปฐมภูมิ

แผนสำรวจ ๑,๒๖๐ ราย

ผลสำรวจ ๑,๐๐๔ ราย คิดเป็นร้อยละ ๗๙.๗



จะเห็นได้ว่าในภาพรวมผลการสำรวจต่อค่าเป้าหมายทั้ง ๓ ด้าน มีความคืบหน้าเฉลี่ยร้อยละ ๗๓.๖๗ และเมื่อสอบถามการดำเนินงานตามแผนงานโครงการแล้ว พบว่าในการดำเนินงานระยะที่ ๔ เป็นไปตามแผนงาน ผลการดำเนินงานเป็นไปตามสัญญา และขอบเขตของงาน (TOR)

การสำรวจข้อมูลได้มีการพัฒนากระบวนการ/วิธีการสำรวจข้อมูลแบบยั่งยืนในทุกมิติตามมาตรฐาน OECD ผลการสำรวจข้อมูลโครงการมีการนำไปใช้ประโยชน์โดยหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน แต่เนื่องจากเป็นข้อมูลที่มีการเผยแพร่สู่สาธารณะในการควบคุมหรือกำหนดให้ผู้นำข้อมูลไปใช้ระบุแหล่งที่มาของข้อมูลหรือแหล่งอ้างอิงข้อมูลจึงทำได้ยาก หากสามารถมีการกำหนดแนวทางในการนำข้อมูลไปใช้จะเป็นการสร้างชื่อเสียง เสริมภาพพจน์ แสดงถึงความสำเร็จขององค์กรและผู้ดำเนินโครงการได้มากยิ่งขึ้น สำหรับผลการดำเนินงานที่ผ่านมาหน่วยงานภาครัฐ สามารถนำผลการศึกษามาประเมินและใช้ประกอบการพิจารณาการกำหนดนโยบายด้านเศรษฐกิจดิจิทัลในการพัฒนาประเทศอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะช่วยในการกำหนดแนวทางการส่งเสริมให้ประชาชนมีความสามารถในการเข้าถึงอินเทอร์เน็ตและช่วยเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของประเทศไทยให้ได้ดียิ่งขึ้น



ประเด็นการตรวจสอบที่ ๒ ผลของการดำเนินงานโครงการฯ เพื่อวัดความสำเร็จเกี่ยวกับประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา สามารถบรรลุผลสำเร็จในการสำรวจตัวชี้วัดทางด้านดิจิทัลตรงตามหลักสากลเป็นไปตามมาตรฐาน OECD มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินโครงการ ปัจจุบันอยู่ระหว่างการดำเนินโครงการระยะที่ ๔ โดยได้มีการบูรณาการร่วมกับหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหลาย ๆ หน่วยงาน แต่ยังไม่มีความคล่องตัวเท่าที่ควรยังคงต้องมีการกำหนดมาตรการ กระบวนการ หรือจุดดำเนินการแบบบูรณาการร่วมที่จะสามารถเป็นศูนย์กลางในการประสานงาน เก็บข้อมูล วิเคราะห์ข้อมูลและแก้ปัญหาพร้อมกันได้



ข้อเสนอแนะ

๑. ควรเสนอเป็นนโยบายต่อผู้บริหารในการขอรับการจัดสรรกรอบเงินงบประมาณแต่ละปีสำหรับโครงการที่มีความสำคัญระดับกระทรวงในการจัดทำข้อมูลตามตัวชี้วัด OECD
๒. เอกสารในแต่ละงวดงานเมื่อมีการส่งเรื่องขอเบิกเงินแล้ว ควรมีการติดตามสำเนาเอกสารการเบิกจ่ายเงินจาก สลธ. ประกอบเรื่องเพื่อเป็นการยืนยันว่าในแต่ละงวดงานได้มีการชำระเงินเรียบร้อยแล้ว เพื่อให้ง่ายต่อการตรวจสอบของหน่วยตรวจสอบ อาทิ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
๓. ควรแจ้งให้หน่วยงานที่รับผิดชอบด้านอัตรากำลัง ดำเนินการเกี่ยวกับโครงการ ดังนี้ ในระยะสั้นให้มีการจัดหาบุคลากรที่จบการศึกษาด้านเศรษฐศาสตร์บรรจุในสายงานและจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญด้านเศรษฐศาสตร์โดยเร็ว และในระยะยาวควรจัดให้มีผู้รับผิดชอบสายงานหลักโดยมีการขอกรอบอัตรากำลังบุคลากรด้านเศรษฐศาสตร์เพิ่มเติมเพื่อทำหน้าที่วิเคราะห์และวางแผนการดำเนินโครงการให้การดำเนินโครงการเป็นไปตามศาสตร์วิชาและมีประสิทธิภาพ รวมถึงเป็นการลดขอบเขตการจ้างที่ปรึกษาบางส่วนลง ซึ่งหากในอนาคตได้รับการจัดสรรงบประมาณที่จำกัดก็จะทำให้การดำเนินงานไม่กระทบต่อโครงการ
๔. เร่งผลักดันให้เกิดการบูรณาการร่วมกันทั้งหน่วยงานภายในและหน่วยงานภายนอกในการพัฒนาระบบสำรวจข้อมูลที่จะต้องใช้ข้อมูลการสำรวจที่มีลักษณะเดียวกันหรือมีภารกิจที่ซ้ำซ้อน โดยเฉพาะหน่วยงานภายใน ควรมีการหารือเพื่อที่จะได้แชร์ข้อมูลร่วมกันและจัดเก็บข้อมูลด้านที่แตกต่างกัน การออกแบบสอบถามร่วมกัน จะทำให้ได้ข้อมูลกลางที่ใช้ร่วมกันได้ เป็นการลดปัญหาการสำรวจกลุ่มประชากรเดียวกัน
๕. ควรจัดให้มีรูปแบบเนื้อหาบนเว็บไซต์ใหม่ให้แถบเมนูคงที่และเห็นเด่นชัด โดยกำหนดให้โครงการไว้ในหน้าแรกจัดอยู่ในกลุ่มบริการข้อมูล (Services) พร้อมทั้งมีการฝากลิงก์ของโครงการบนหน้าเว็บไซต์ของหน่วยงานที่มีการบูรณาการร่วมกัน สร้างศัพท์เฉพาะที่ติดหู ติดตา คั่นหาง่าย เช่น เศรษฐกิจดิจิทัล, ดิจิทัลเอาท์ลुक
๖. ควรมีการสำรวจความพึงพอใจในการให้บริการข้อมูล เพื่อนำผลการสำรวจมาประเมินวิเคราะห์และปรับปรุงโครงการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น



งานตรวจสอบอื่น ๆ

ตรวจสอบโครงการจ้างบำรุงรักษาระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของศูนย์ข้อมูลเศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล

ประเด็นการตรวจสอบที่ ๑ การบริหารจัดการระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) ตามแผนงาน/โครงการ/ข้อกำหนด สัญญาและขอบเขตของงาน (TOR)

ขศ. ได้จัดหาระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) ของ สดช. จากบัญชีนวัตกรรมไทย เพื่อให้บริการรับส่งหนังสือ จัดเก็บเอกสาร เพื่อส่งต่อเอกสารที่มีการลงนาม สั่งการ แบบอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อสนับสนุนการทำงานแบบไร้กระดาษ ผ่านระบบด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ มีการขออนุมัติและขอความเห็นชอบจากท่าน ลดช. ในการดำเนินการจัดซื้อหรือจ้างสำหรับการจ้างบำรุงรักษาระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) และอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการต่าง ๆ อย่างถูกต้องและครบถ้วนตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

การดำเนินงานตามขอบเขตของงาน (TOR) เป็นไปตามใบสั่งจ้าง มีกำหนดส่งมอบภายใน ๓๖๕ วันนับถัดจากวันที่ผู้รับจ้างได้รับใบสั่งจ้าง ครบกำหนดส่งมอบวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ ผู้รับจ้างมีการนำส่งแผนการบำรุงรักษา ระบบงาน และบำรุงรักษา เมื่อระบบงานมีปัญหา ผู้รับจ้างได้ทำการตรวจสอบ/แก้ไข/ดูแลระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) อย่างสม่ำเสมอ



ประเด็นการตรวจสอบที่ ๒ การควบคุมภายในด้านสารสนเทศและการสื่อสารของระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) ให้มีความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ

ขศ. มีการบริหารจัดการเป็นไปตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติ การควบคุมภายในของหน่วยงานรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ องค์ประกอบของมาตรฐานการควบคุมภายในด้านสารสนเทศและการสื่อสาร ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

มีการดำเนินการนำเข้าระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงระบบงานอื่น ๆ ขึ้นไปติดตั้งบนระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (GDCC) และกระบวนการสื่อสารภายในหน่วยงาน สดช. มีการแจ้งเวียน/เผยแพร่/ประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) อย่างมีประสิทธิภาพ มีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม มีช่องทางการสื่อสาร LINE OA : ONDE-Saraban รับแจ้งปัญหาในการใช้งานระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด และมีการติดต่อสื่อสารกับผู้รับจ้าง ผ่านศูนย์บริการรับแจ้งปัญหา เพื่อบำรุงรักษาระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) เมื่อเกิดเหตุขัดข้อง





ประเด็นการตรวจสอบที่ ๒ การควบคุมภายในด้านสารสนเทศและการสื่อสารของระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) ให้มีความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ

๑) การกำหนดนโยบาย/แนวทางในการควบคุมการใช้งานระบบ มีการกำหนดแนวนโยบายและแนวปฏิบัติในการใช้งานระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) เพื่อเป็นแนวทางในการควบคุมการใช้งานระบบ และมีการเผยแพร่ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบ

๒) การปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ มีการดำเนินการสำรองข้อมูลของระบบงาน มีการจัดเก็บ LogFile การใช้งานของผู้ใช้ตามพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. ๒๕๕๐ การนำเข้ารหัสมาใช้กับข้อมูลที่เป็นความลับได้ปฏิบัติตามระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีว่าด้วยงานสารบรรณ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๘ และระเบียบว่าด้วยการรักษาความลับทางราชการ พ.ศ. ๒๕๔๔

๓) การบริหารจัดการโครงสร้างความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ มีการวางแผนความต้องการใช้ทรัพยากรสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ โดยมีการระบุจำนวนวัสดุอุปกรณ์ ระบุความต้องการด้านเทคโนโลยี และระบุจำนวนบุคลากรหลัก ในแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องสำหรับเตรียมความพร้อมในสภาวะวิกฤต (Business Continuity Plan : BCP)

มีการมอบหมายเจ้าหน้าที่บริหารจัดการและดูแลบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและระบบเครือข่ายภายใน สดช. แบ่งประเภทเป็นระบบงานคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์และเครือข่าย ระบบงานคอมพิวเตอร์ จำนวน ๑๘ ระบบงาน อุปกรณ์คอมพิวเตอร์และเครือข่าย จำนวน ๙ รายการ

๔) การควบคุมการเข้าถึงข้อมูลและทรัพยากรสารสนเทศ มีการจัดทำตารางรายการสิทธิ์การเข้าใช้งานระบบ/ บทบาทการปฏิบัติงานระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) ในกรณีที่มีการลงนามในระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) ในบทบาทผู้บริหาร, ผู้บังคับบัญชา, หัวหน้า ระบุรหัสผ่านยืนยันตัวบุคคล ต้องใส่รหัสผ่านใบรับรองอิเล็กทรอนิกส์ (ใบรับรอง Certificate) ทุกครั้งเพื่อยืนยันตัวตนสำหรับการลงนามอิเล็กทรอนิกส์

๕) การควบคุมการเข้าถึงระบบงาน มีการกำหนดให้มีการลงทะเบียนผู้ใช้งาน เพื่อระบุตัวตนในการเข้าใช้งานระบบ และมีการกำหนดสิทธิ์ของผู้ใช้งานและมีการกำหนดระบบการเข้าถึงสารสนเทศตามสิทธิ์การเข้าใช้งานอย่างชัดเจน มีระบบบันทึกและเรียกดูประวัติการทำงานของผู้ใช้แต่ละคนโดยละเอียด โดยเจ้าหน้าที่ที่ได้รับสิทธิ์ผู้ดูแลระบบสามารถเรียกดูข้อมูล Log บันทึกต่าง ๆ ได้

๖) การควบคุมการปฏิบัติงานระบบเครือข่าย มีการจัดทำแผนการกู้ระบบและการสำรองข้อมูลของระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) ซึ่งสามารถตั้งวัน เวลา เพื่อให้โปรแกรมทำงานโดยอัตโนมัติ



ประเด็นการตรวจสอบที่ ๒ การควบคุมภายในด้านสารสนเทศและการสื่อสารของระบบสารสนเทศอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) ให้มีความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ

๓) การจัดเตรียมอุปกรณ์ประมวลผลสำรอง มีการประเมินความเสี่ยงและการควบคุม และการประเมินผลกระทบ ต่อกระบวนการดำเนินงาน จัดลำดับความสำคัญของระบบงาน/กระบวนการความสัมพันธ์ของแต่ละระบบงาน และระยะเวลา ในการกู้แต่ละระบบงาน ตามแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องสำหรับเตรียมความพร้อมในสภาวะวิกฤต (Business Continuity Plan : BCP) และมีการจัดโครงสร้างคณะบริหารความต่อเนื่อง (BCP Team)

๔) การจัดการความมั่นคงปลอดภัยสำหรับการดำเนินงาน มีการจัดทำคู่มือขั้นตอนการใช้งานระบบสารสนเทศ อิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) และดำเนินการการแจ้งเวียน/เผยแพร่/ประชาสัมพันธ์ ผ่านช่องทางระบบสารสนเทศ อิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) ช่องทางแอปพลิเคชันไลน์ และมีการจัดอบรมการใช้งานระบบสารสนเทศอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban)

๕) การบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยของเครือข่าย บนระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (GDCC) มีระบบการป้องกันตรวจสอบการบุกรุก ที่สามารถป้องกันไอพีแอดเดรสที่ผิดปกติในการเข้าถึงระบบสารสนเทศ อิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban)



๑๐) การบริหารจัดการเหตุการณ์ความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ มีการติดต่อสื่อสารกับผู้รับจ้าง อย่างสม่ำเสมอ เพื่อบำรุงรักษาระบบสารสนเทศอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) เมื่อเกิดเหตุขัดข้อง

๑๑) การป้องกันโปรแกรมไม่ประสงค์ดี มีการติดตั้งซอฟต์แวร์ Antivirus ตามนโยบายการใช้งานคลาวด์ กลางภาครัฐ (GDCC) และได้ดำเนินการแจ้งเวียนแผนดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องสำหรับเตรียมความพร้อม ในสภาวะวิกฤต (Business Continuity Plan : BCP) เพื่อให้ สดช. มีการเตรียมพร้อมและสามารถดำเนินการ รับมือกับเหตุการณ์ฉุกเฉินต่าง ๆ ได้

๑. ควรจัดทำคู่มือการใช้งานระบบทุกระบบสำหรับผู้ดูแลระบบ เพื่ออำนวยความสะดวก ต่อผู้ใช้งาน หากมีการเปลี่ยนแปลง/โอน/ย้ายบุคลากร

๒. งบประมาณที่ ขศ. ได้รับจัดสรรนั้น ไม่เพียงพอต่อการจ้างบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยี สารสนเทศและระบบเครือข่ายภายใน สดช. จำนวน ๑๕ ระบบงาน เห็นควรให้ ขศ. ได้รับจัดสรรเงิน งบประมาณในลักษณะงบดำเนินงานประจำปี สำหรับเป็นค่าบำรุงรักษา เพื่อที่จะลดความเสี่ยงในการที่ จะเกิดความเสียหายของระบบงานคอมพิวเตอร์ส่วนกลางของ สดช. เมื่อระบบทำงานขัดข้องและ ไม่สามารถใช้งานได้

๓. ควรเพิ่มอัตรากำลังบุคลากรภายใน ขศ. ที่มีศักยภาพและทักษะที่มีความเชี่ยวชาญในระบบ สารสนเทศในแต่ละกลุ่มงาน



ข้อเสนอแนะ



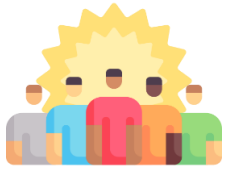
งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม

๑. การบริหารงานทางการเงิน

๑) มีการแต่งตั้งอนุกรรมการกลั่นกรองพิจารณาโครงการต่อมามีการแก้ไขและเพิ่มเติมองค์ประกอบคณะอนุกรรมการกลั่นกรองพิจารณาโครงการ

๒) มีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการติดตามประเมินผลต่อมามีการเพิ่มเติมองค์ประกอบคณะอนุกรรมการติดตามประเมินผล



๓) มีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการด้านกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบของกองทุนฯ

๔) กองทุนฯ มีการจัดทำแผนการดำเนินงานและแผนการเงินและงบประมาณประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ เสนอต่อคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ ให้ความเห็นชอบแล้ว และมีการทบทวนหรือปรับปรุงวัตถุประสงค์ แผนการดำเนินงาน และกระบวนการดำเนินงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

๕) มีการจัดทำแผนปฏิบัติการระยะยาว (พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖) และแผนปฏิบัติการประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ โดยได้มีการพิจารณาความสอดคล้องตามนโยบายแผนระดับชาติ และแผนยุทธศาสตร์ เพื่อกำหนดทิศทางตามวิสัยทัศน์ของกองทุนฯ เพื่อให้การดำเนินงานของกองทุนฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตามวัตถุประสงค์ของการจัดตั้งกองทุน และสอดคล้องกับกรอบนโยบายการให้ทุนสนับสนุน ประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๔



๖) เลขาธิการหรือผู้ที่เลขาธิการมอบหมายเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติการเบิกจ่ายเงินกองทุน เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติว่าด้วยการบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อ ๑๕

๗) มีการประกาศหลักเกณฑ์การพิจารณาโครงการหรือกิจกรรมขอรับการส่งเสริม สนับสนุน ให้ความช่วยเหลือ และการให้ทุนอุดหนุนการวิจัยและพัฒนา และเกณฑ์การประเมินคะแนน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ลงวันที่ ๒๒ เมษายน ๒๕๖๔ บนแบนเนอร์กองทุนฯ

๘) การจัดทำรายงานประจำปี ๒๕๖๔ อยู่ในระหว่างรออนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ ๒๕๖๕



๙) ด้านการตรวจสอบภายใน กองทุนฯ ได้รับการตรวจสอบภายใน ตามแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน ประจำปีของหน่วยตรวจสอบภายในต้นสังกัด แต่ยังไม่เป็นไปตามระเบียบคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ว่าด้วยการบริหารกองทุนฯ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่กำหนดให้สำนักงานจัดให้มีการตรวจสอบภายในของกองทุนฯ เอง จึงส่งผลให้กองทุนฯ ยังไม่สามารถผ่านเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดที่ ๔ ได้ในทุกประเด็น

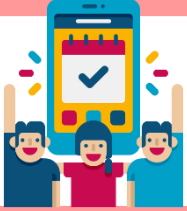
ข้อเสนอแนะ

๑. เร่งจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบภายใน เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติการบริหารทุนหมุนเวียน พ.ศ. ๒๕๕๘ มาตรา ๓๐ และระเบียบคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ว่าด้วยการบริหารกองทุนฯ พ.ศ. ๒๕๖๑ ข้อที่ ๒๓

๒. เร่งจัดให้มีหน่วยตรวจสอบภายในของกองทุนฯ เพื่อให้องค์ประกอบตามโครงสร้างของหน่วยงานมีความครบถ้วนสมบูรณ์ และเพื่อส่งผลให้การประเมินผลตัวชี้วัดที่ ๔.๒ การตรวจสอบภายใน กรณีที่ ๑ ทุนหมุนเวียนที่ใช้หน่วยงานตรวจสอบภายในของทุนหมุนเวียนเอง เป็นไปตามกรอบหลักเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานทุนหมุนเวียน

๒. การรายงานทางการเงิน

๑) คณะกรรมการบริหารกองทุนฯ มีการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินประจำปี ๒๕๖๔ ต่อ สตง. ให้ความเห็นชอบ และรายงานต่อกระทรวงการคลังตามระยะเวลาที่กำหนด (ภายใน ๙๐ วันนับแต่วันสิ้นปีบัญชี)



๒) กองทุนฯ ไม่ได้มีการเปิดเผยรายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานทางการเงินฯ ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ บนเว็บไซต์ของ สตช. และกองทุนฯ

๓) กองทุนฯ ได้มีการนำเข้าและนำส่งบทดลองเป็นรายเดือนตั้งแต่เดือนตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงเดือนกันยายน ๒๕๖๔ ผ่านระบบบริหารจัดการเงินนอกงบประมาณ (NBMS) แต่มี ๔ เดือน คือ เดือนตุลาคม ๒๕๖๓ ถึงเดือนมกราคม ๒๕๖๔ ที่มีการส่งล่าช้า

๔) ในด้านการสอบบัญชีกองทุนฯ ซึ่งผู้สอบบัญชีของกองทุนฯ ต้องจัดทำรายงานการสอบบัญชีเสนอต่อคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ ภายใน ๑๕๐ วันนับแต่วันสิ้นปีบัญชี และคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ ต้องรายงานสถานะการเงินและการบริหารกองทุนต่อคณะกรรมการและคณะรัฐมนตรีภายใน ๑๘๐ วันนับแต่วันสิ้นปีบัญชีนั้นยังอยู่ระหว่างการดำเนินงานของผู้สอบบัญชีจากภายนอก ซึ่งปัจจุบัน สตง. อยู่ระหว่างการปฏิบัติงานตรวจสอบรายงานทางการเงิน พร้อมจัดทำรายงานผลการสอบบัญชีและประเมินภาพรวมทางการเงินและบัญชี ส่งให้กับกองทุนฯ จึงส่งผลต่อเนื่องถึงหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ ที่จะต้องนำส่งรายงานทางการเงินพร้อมด้วยรายงานการสอบบัญชีประจำปีต่อกระทรวงการคลังภายใน ๓๐ วันนับแต่วันที่ได้รับรายงานจากผู้สอบบัญชี และเปิดเผยรายงานทางการเงินประจำปีพร้อมกับผลรายงานการตรวจสอบของ สตง. ภายใน ๓๐ วันนับแต่วันที่ได้รับรายงานจาก สตง.



ข้อเสนอแนะ

๑. การรายงานสถานะทางการเงินของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ควรเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ หลังจากครบ. รับทราบแล้ว

๒. การรายงานสถานะทางการเงินของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ หลัง สตง. รับรองฯ ควรเร่งนำเสนอต่อคณะกรรมการและคณะรัฐมนตรีภายใน ๑๘๐ วันนับแต่วันสิ้นปีบัญชีและต้องเปิดเผยรายงานดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติพัฒนาดิจิทัลฯ พ.ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๒๘(๖)

๓. ควรมีการรายงานผ่านระบบบริหารจัดการเงินนอกงบประมาณ (NBMS) โดยนำเข้าและนำส่งบทดลองเป็นรายเดือนภายในวันที่ ๑๐ ของเดือนถัดไป



๓. รูปแบบการจัดทำรายงานทางการเงิน

จากการสอบทานรูปแบบการจัดทำรายงานทางการเงินของกองทุนฯ พบว่า กองทุนฯ ใช้หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำรายงานการเงินประจำปี และรูปแบบการนำเสนอรายงานทางการเงินของหน่วยงานของรัฐ ซึ่งเป็นหลักเกณฑ์เดิม

ข้อเสนอแนะ

ใช้รูปแบบการจัดทำรายงาน และรูปแบบการนำเสนอรายงานการเงินของรัฐตามหนังสือกระทรวงการคลังกำหนด



๔. การจัดสรรเงินงบประมาณตามยุทธศาสตร์

๑) มีการจัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่าย งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ แต่ยังไม่เป็นปัจจุบัน

๒) มีการรายงานสถานะโครงการต่อ คณะอนุกรรมการติดตามฯ อนุกรรมการกลั่นกรองฯ และคณะกรรมการบริหารกองทุนฯ อย่างสม่ำเสมอ

๓) มีการติดตามและประเมินผลโครงการให้ คณะอนุกรรมการติดตามฯ ทราบ และมีการประชุม คณะอนุกรรมการติดตามฯ ทุกเดือนอย่างต่อเนื่อง

๔) มีการรายงานผลการดำเนินงานของกองทุนฯ ซึ่งประกอบด้วยกรายงานทางการเงินและรายงาน สถานะการดำเนินงาน (ที่ไม่ใช่ทางการเงิน) ให้ผู้บริหาร กองทุนหมุนเวียนฯ ทราบ

๕) โครงการตามมาตรา ๒๖(๓) กองทุนฯ ได้จัดสรรเงินให้แก่ สตช. และโครงการตามมาตรา ๒๖(๔) ที่ได้ จัดสรรให้แก่สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล (สศด.) และโครงการตามมาตรา ๒๖(๖) 5G ของ สตช. ปัจจุบัน ยังไม่ได้รับรายงานสถานะโครงการมายังกองทุนฯ ทราบ

๖) โครงการตามมาตรา ๒๖ (๕) เป็นโครงการของ กองทุนฯ ซึ่งมีบางโครงการที่ได้รับการอนุมัติ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ปัจจุบันโครงการยังไม่ได้ มีการดำเนินงาน ทำให้ต้องดำเนินโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เนื่องจากสถานการณ์โควิด 19 ทำให้ดำเนินการ ไม่เป็นไปตามแผนฯ

ข้อเสนอแนะ

๑. จัดทำทะเบียนคุมการเบิกจ่าย งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน เพื่อให้สามารถบริหารจัดการควบคุม การเบิกจ่ายเงินของโครงการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๒. สร้างกลไกในการติดตามการเบิกจ่ายเงินตามวัตถุประสงค์ ในการใช้จ่ายเงินกองทุนฯ ให้เป็นไปตามระยะเวลา ตามแผนงาน หรือเป้าหมายที่วางไว้ และเพื่อได้ทราบถึงปัญหาอุปสรรค สามารถพิจารณาเพื่อเสนอแนวทางแก้ไขต่อไป หากพบว่ามี โครงการล่าช้า หรือไม่สามารถดำเนินการเป็นไปตามแผนฯ ควรมี การติดตามและเร่งรัดอย่างเร่งด่วน

๓. เสนอให้ออกมาตรการ กรณีที่ได้รับทุนแล้ว ไม่สามารถเบิก เงินในงวดแรก ให้แล้วเสร็จภายใน ๑ ปี เห็นควรปรับลดวงเงิน เท่ากับระยะเวลาที่เหลืออยู่ หรือยกเลิกการให้ทุน

๔. โครงการตามมาตรา ๒๖(๓) กองทุนฯ ได้จัดสรรเงินให้แก่ สตช. และโครงการตามมาตรา ๒๖(๔) ที่ได้จัดสรรให้แก่ สศด. หลังจากผู้รับทุนได้รับเงินที่อนุมัติไปแล้ว กองทุนฯ ควรมีการ กำหนดระยะเวลาในการรายงานการเบิกจ่ายเงิน และติดตาม เร่งรัดการใช้เงินอย่างต่อเนื่อง หรือให้มีการรายงานสถานะโครงการ มายังกองทุนฯ ทุกเดือนหรือรายไตรมาส เพื่อให้กองทุนฯ ทราบถึง สถานะโครงการที่ดำเนินการในปัจจุบัน โดยผ่านช่องทางออนไลน์

๕. โครงการตามมาตรา ๒๖(๕) เป็นโครงการที่ดำเนินงานภายใต้ กองทุนฯ ซึ่งมีบางโครงการที่ได้รับการอนุมัติในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ปัจจุบันโครงการยังไม่ได้มีการดำเนินงาน กองทุนฯ ควรเป็นแบบอย่างในการบริหารงานให้เกิดประสิทธิภาพและ ประสิทธิภาพ หากมีปัญหาควรรายงานให้ผู้บริหารทราบ

๖. ควรมีการจัดทำรายงานการจัดสรรเงินในเชิงยุทธศาสตร์ เพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานของกองทุนฯ ให้เป็นไปตามนโยบาย และยุทธศาสตร์ของกองทุนฯ ที่วางไว้



งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนส่งเสริมการเรียนรู้ผ่าน ICT ชุมชน

ตส. ได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน มาตรฐานการสอบบัญชี โดยมีความเป็นอิสระจากหน่วยรับตรวจตามจรรยาบรรณของผู้ตรวจสอบภายใน และเชื่อว่าหลักฐานการตรวจสอบรายงานทางการเงินที่ได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็น โดยจากการสอบทานการรับ - จ่ายเงินทั้งสิ้น ๓ โครงการ

๑. โครงการกองทุนส่งเสริมการเรียนรู้ผ่าน ICT ชุมชน



ด้านการรับ-จ่ายเงิน

๑) ด้านรายได้ มีรายได้ประเภทดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร ปรากฏรายละเอียดรายบัญชี จำนวน ๔ บัญชี

๒) ด้านรายจ่าย พบว่าการเบิกจ่ายเงินเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยมีรายละเอียดค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นประเภทเดียว ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง

การจัดทำบัญชี

๑) กระบวนการจัดทำบัญชี การจัดทำบัญชีเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการบันทึกบัญชีลงสมุดรายวันทั่วไป จัดทำบัญชีแยกประเภท งบทดลอง รายงานแสดงฐานะทางการเงิน รายงานแสดงผลการดำเนินงาน แต่ยังขาดการจัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร รวมถึงรายละเอียดประกอบงบการเงินที่ครบถ้วน

๒) การบันทึกรายการทางบัญชี ภาพรวมการบันทึกบัญชีเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เนื่องจากความเคลื่อนไหวทางการเงินเป็นรายการบัญชีอย่างง่ายไม่มีความซับซ้อน ประกอบกับมีเหตุการณ์ทางบัญชีเกิดขึ้นน้อยรายการ การวิเคราะห์รายการทางการเงินและการบันทึกบัญชีจึงมีความถูกต้องยังไม่เกิดข้อผิดพลาดที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อราชการ



๓) การผ่านรายการบัญชีและจัดทำรายงานทางการเงิน มีการผ่านรายการจากสมุดรายวันไปยังบัญชีแยกประเภท ซึ่งพบการผ่านรายการมีความคลาดเคลื่อนในการอ้างอิงคู่บัญชีตรงข้ามในบางรายการ แต่ได้ทำการแจ้งหน่วยรับตรวจเพื่อแก้ไขและหน่วยรับตรวจได้ทำการแก้ไขเรียบร้อยแล้ว ในการจัดทำรายงานทางการเงินแสดงรายการและยอดเงินที่ถูกต้อง มีความเหมาะสมเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการจัดทำทะเบียนคุมใบสำคัญจ่ายและทะเบียนคุมสัญญาพิมพ์เงินแต่ยังไม่ครบสมบูรณ์ในสาระสำคัญ ยังขาดการจัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร แต่พบว่ายอดเงินคงเหลือเปรียบเทียบกับรายการเคลื่อนไหวทางบัญชีมีความถูกต้องตรงกัน เนื่องจากเป็นรายการบัญชีอย่างง่ายไม่มีความซับซ้อน รายการทางการเงินจึงถูกต้องยังไม่เกิดข้อผิดพลาด อย่างไรก็ตาม เพื่อให้การบันทึกบัญชีมีความครบถ้วนสมบูรณ์และป้องกันข้อผิดพลาดในภายหน้า ขอให้ผู้มีหน้าที่จัดทำบัญชีพิจารณาจัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคารเพิ่มเติมครบทุกบัญชีต่อไป



๔) สรุปยอดรายรับ รายจ่าย ผลกำไรขาดทุน ในปีบัญชี พ.ศ. ๒๕๖๔ กองทุนฯ มีรายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่าย ส่งผลต่อส่วนทุนที่ลดลงจากปีก่อน ในการเบิกจ่ายเงินโครงการฯ นั้นเป็นไปตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการฯ ให้ความสำคัญขอรับตามระเบียบสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติว่าด้วยการใช้เงินกองทุนส่งเสริมการเรียนรู้ผ่าน ICT ชุมชน หมวดที่ ๒ โดยมีเอกสารประกอบการเบิกจ่ายครบถ้วน

๒. กองทุนพัฒนาอินเทอร์เน็ตในสถานศึกษา



ด้านการรับ-จ่ายเงิน

- ๑) ด้านรายได้ มีรายได้ประเภทดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร จำนวน ๒ บัญชี
- ๒) ด้านรายจ่าย ยังไม่พบการใช้จ่ายเงินกองทุนฯ

การจัดทำบัญชี

๑) กระบวนการจัดทำบัญชี การจัดทำบัญชีเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการบันทึกบัญชีลงสมุดรายวันทั่วไป จัดทำบัญชีแยกประเภท งบทดลอง รายงานแสดงฐานะทางการเงิน รายงานแสดงผลการดำเนินงาน แต่ยังคงขาดการจัดทำงบกระทบบยอดเงินฝากธนาคาร รวมถึงรายละเอียดประกอบงบการเงินที่ครบถ้วน



๒) การบันทึกรายการทางบัญชี มีการบันทึกบัญชีและปิดบัญชีเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เนื่องจากไม่มีการดำเนินกิจกรรมโครงการฯ จึงไม่ก่อให้เกิดความเคลื่อนไหวทางการเงิน มีเพียงรายการรายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารเกิดขึ้นประเภทเดียวและเป็นรายการบัญชีอย่างง่ายไม่มีความซับซ้อน การวิเคราะห์รายการทางการเงินและการบันทึกบัญชีจึงมีความถูกต้องยังไม่เกิดข้อผิดพลาดที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อราชการ

๓) การผ่านรายการบัญชีและจัดทำรายงานทางการเงิน มีการผ่านรายการจากสมุดรายวันทั่วไปไปยังบัญชีแยกประเภท และการจัดทำรายงานทางการเงินแสดงรายการรวมถึงยอดเงินที่ถูกต้อง มีความเหมาะสมเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ยังไม่พบการจัดทำหมายเหตุประกอบงบการเงิน ยังขาดการจัดทำงบกระทบบยอดเงินฝากธนาคาร แต่พบว่ายอดเงินคงเหลือเปรียบเทียบกับรายการเคลื่อนไหวทางบัญชีมีความถูกต้องตรงกัน เนื่องจากเป็นรายการบัญชีอย่างง่ายไม่มีความซับซ้อนรายการทางการเงินจึงถูกต้องยังไม่เกิดข้อผิดพลาด อย่างไรก็ตาม เพื่อให้การบันทึกบัญชีมีความครบถ้วนสมบูรณ์และป้องกันข้อผิดพลาดในภายหน้า ขอให้ผู้มีหน้าที่จัดทำบัญชีพิจารณาจัดทำงบกระทบบยอดเงินฝากธนาคารเพิ่มเติมครบทุกบัญชีต่อไป

๔) สรุปยอดรายรับ รายจ่าย ผลกำไรขาดทุน ในปีบัญชี พ.ศ. ๒๕๖๔ กองทุนฯ ไม่มีการดำเนินกิจกรรมโครงการฯ จึงไม่ก่อให้เกิดค่าใช้จ่าย สรุปรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน ส่งผลต่อส่วนทุนที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน โดย สลธ. เป็นผู้รับผิดชอบโครงการฯ นี้ แต่มิได้ดำเนินกิจกรรมโครงการฯ ส่งผลให้งบประมาณที่มีดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดประโยชน์อย่างแท้จริงแก่ภาคประชาชนและส่วนราชการ



๓. โครงการพัฒนาเด็กไทยด้วย ICT



ด้านการรับ-จ่ายเงิน

- ๑) ด้านรายได้ มีรายได้ประเภทดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร ปรากฏรายละเอียดรายบัญชี จำนวน ๓ บัญชี
- ๒) ด้านรายจ่าย ยังไม่พบการใช้จ่ายเงินกองทุนฯ

การจัดทำบัญชี

๑) กระบวนการจัดทำบัญชี การจัดทำบัญชีเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการบันทึกบัญชีลงสมุดรายวันทั่วไป จัดทำบัญชีแยกประเภท งบทดลอง รายงานแสดงฐานะทางการเงิน รายงานแสดงผลการดำเนินงาน แต่ยังขาดการจัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร รวมถึงรายละเอียดประกอบงบการเงิน



๒) การบันทึกรายการทางบัญชี ภาพรวมการบันทึกบัญชีเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป เนื่องจากไม่มีการดำเนินกิจกรรมโครงการฯ จึงไม่ก่อให้เกิดความเคลื่อนไหวทางการเงิน มีเพียงรายการรายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารเกิดขึ้นประเภทเดียวและเป็นรายการบัญชีอย่างง่าย ไม่มีความซับซ้อน การวิเคราะห์รายการทางการเงินและการบันทึกบัญชีจึงมีความถูกต้องยังไม่เกิดข้อผิดพลาดที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อราชการ

๓) การผ่านรายการบัญชีและจัดทำรายงานทางการเงิน มีการผ่านรายการจากสมุดรายวันไปยังบัญชีแยกประเภท และการจัดทำรายงานทางการเงินแสดงรายการรวมถึงยอดเงินที่ถูกต้อง มีความเหมาะสมเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ยังไม่พบการจัดทำหมายเหตุประกอบงบการเงิน ยังขาดการจัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคาร แต่พบว่ายอดเงินคงเหลือเปรียบเทียบรายการเคลื่อนไหวทางบัญชีมีความถูกต้องตรงกัน เนื่องจากเป็นรายการบัญชีอย่างง่ายไม่มีความซับซ้อนรายการทางการเงินจึงถูกต้องยังไม่เกิดข้อผิดพลาด อย่างไรก็ตาม เพื่อให้การบันทึกบัญชีมีความครบถ้วนสมบูรณ์และป้องกันข้อผิดพลาดในภายหน้า ขอให้ผู้มีหน้าที่จัดทำบัญชีพิจารณาจัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคารเพิ่มเติมครบทุกบัญชีต่อไป



๔) สรุปยอดรายรับ รายจ่าย ผลกำไรขาดทุน ในปีบัญชี พ.ศ. ๒๕๖๔ กองทุนฯ ไม่มีการดำเนินกิจกรรมโครงการฯ จึงไม่ก่อให้เกิดค่าใช้จ่าย สรุปรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน ส่งผลต่อส่วนทุนที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน โดย สลช. เป็นผู้รับผิดชอบโครงการฯ นี้ แต่ไม่ได้ดำเนินกิจกรรมโครงการฯ ส่งผลให้งบประมาณที่มีดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดประโยชน์อย่างแท้จริงแก่ภาคประชาชนและส่วนราชการ

ข้อเสนอแนะ

๑. เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการใช้จ่ายเงินกองทุนและการดำเนินงานเป็นไปอย่างเหมาะสม ในปีบัญชีถัดไปควรจัดทำรายงานงานทางการเงินโดยมีองค์ประกอบเพิ่มเติม ดังนี้

๑.๑ ควรจัดทำหมายเหตุประกอบงบการเงินเพิ่มเติม

๑.๒ เพิ่มเติมสาระสำคัญในทะเบียนคุมสัญญาออมเงินอย่างน้อย ดังนี้

- ลำดับ
- เลขที่ใบยืม
- วันที่ยืม
- ผู้ยืม
- วัตถุประสงค์ที่ยืม
- จำนวนเงินที่ยืม
- วันครบกำหนด
- วันที่ส่งใช้เงินยืม
- วิธีการส่งใช้เงินยืม ได้แก่ ส่งคืนใบสำคัญ ส่งคืนเงินสด
- ส่งคืนตามกำหนด/ล่าช้ากว่ากำหนด

๑.๓ จัดทำงบกระทบยอดเงินฝากธนาคารให้ครบทุกบัญชี

๒. ในกรณีบัญชีใดที่ไม่มีการเคลื่อนไหว หรือเห็นว่าไม่จำเป็นต้องมีต่อไป หากหลักเกณฑ์หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องสามารถให้ทำได้ เห็นควรปิดบัญชีและยกเลิกบัญชีนั้นเสีย

๓.ให้นำส่งรายงานทางการเงินแก่ ตส. ภายในวันที่ ๓๑ มีนาคม ของปีบัญชีถัดไป

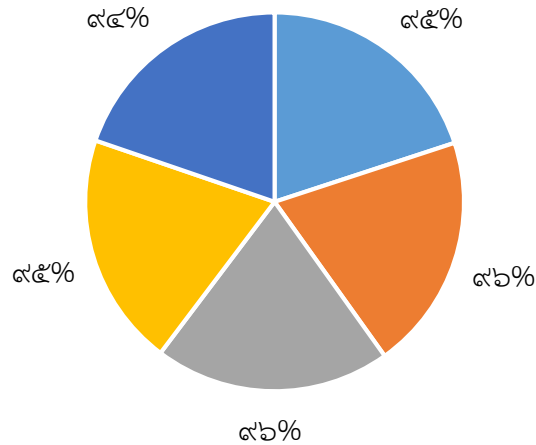
๔. ในโครงการกองทุนพัฒนาอินเทอร์เน็ตในสถานศึกษาและโครงการโครงการพัฒนาเด็กไทยด้วย ICT มีงบประมาณซึ่งไม่มีการดำเนินกิจกรรมใด ๆ ภายใต้โครงการเหล่านี้ตั้งแต่ สดช. ได้รับโอนภารกิจมาจาก สป.ดศ. ทั้งนี้ ตส. เห็นเห็นว่าเพื่อให้งบประมาณของโครงการที่มีอยู่จำนวนมากสามารถก่อให้เกิดประโยชน์แก่ภาคประชาชนและส่วนราชการอย่างแท้จริง ประกอบกับเพื่อให้มีการพัฒนาทักษะของเยาวชนและประชาชนให้มีความสามารถทัดเทียมต่อการพัฒนาของเทคโนโลยีด้านดิจิทัลที่เป็นไปอย่างรวดเร็ว หากผู้รับผิดชอบโครงการฯ ไม่สามารถดำเนินกิจกรรมใด ๆ ได้ เห็นควรพิจารณาส่งมอบ/เปลี่ยนถ่ายโครงการฯ ให้แก่หน่วยงานผู้รับผิดชอบหลักเกี่ยวกับกองทุนส่งเสริมการเรียนรู้ผ่าน ICT ชุมชนนำไปใช้ให้เกิดประโยชน์ตามวัตถุประสงค์ของโครงการหรือที่เห็นสมควรต่อไป





แบบสำรวจความพึงพอใจของหน่วยรับตรวจต่อการปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ (ไตรมาส ๓)
(ตั้งแต่ ๑ เมษายน - ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๕)

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

