

รายงานสรุปผลการปฏิบัติงาน
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓ (ไตรมาส ๔)
ตั้งแต่วันที่ ๑ กรกฎาคม - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕

กลุ่มตรวจสอบภายใน
สำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ

ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กลุ่มตรวจสอบภายใน กำหนดการรายงานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปี ๓ ครั้ง ซึ่งครั้งนี้เป็นการรายงานผลการปฏิบัติงาน ตรวจสอบระหว่างวันที่ ๑ กรกฎาคม - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ สามารถสรุปได้ดังนี้

๑. วัตถุประสงค์ในการตรวจสอบ

๑.๑ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยรับตรวจว่าปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด

๑.๒ เพื่อพิสูจน์ความถูกต้องและเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน การบัญชี และ ด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

๑.๓ เพื่อติดตามและประเมินผลการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจบรรลุผลตาม เป้าหมาย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า

๑.๔ เพื่อสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของหน่วยรับตรวจว่ามีความ เหมาะสมเพียงพอหรือไม่ ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการ ควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑

๑.๕ เพื่อให้หน่วยรับตรวจได้รับทราบปัญหาจากการปฏิบัติงานและสามารถตัดสินใจแก้ปัญหา ปรับปรุงการปฏิบัติงานต่าง ๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

๑.๖ เพื่อทบทวนการปฏิบัติงานและประเมินตนเองของกลุ่มตรวจสอบภายใน (Self - Assessment) ให้ได้มาตรฐานตามแนวทางประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ

๑.๗ เพื่อให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรี ที่เกี่ยวข้องต่อเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติผู้ตรวจสอบภายในระดับกรม หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๒. ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยงานในสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติจำนวน ๑๐ หน่วยงาน ไม่รวมกลุ่มตรวจสอบภายใน

๓. การกิจ

๓.๑ งานให้ความเชื่อมั่น โดยการตรวจสอบการบริหารงานและการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจว่าสามารถ ดำเนินการได้บรรลุผลตามเป้าหมาย มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และคุ้มค่า โดยตรวจสอบ ๔ ด้าน (ตามหนังสือ ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว๖๑๔ ลงวันที่ ๒๓ ธันวาคม ๒๕๖๓ เรื่อง การกำหนดประเภทของงานตรวจสอบภายใน) ดังนี้

- ๑) การตรวจสอบด้านรายงานการเงิน (Financial Audit)
- ๒) การตรวจสอบด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Audit)
- ๓) การตรวจสอบด้านการดำเนินงาน (Performance Audit)
- ๔) การตรวจสอบอื่น ๆ

๓.๒ งานให้คำปรึกษา เป็นงานที่ช่วยให้หน่วยรับตรวจปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง โดยให้คำปรึกษา แนะนำและให้ความเห็นเกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องต่อเลขาธิการ คณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ผู้ตรวจสอบภายใน หน่วยรับตรวจ และบุคคลที่เกี่ยวข้อง

๓.๓ การสอบทานระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานในสำนักงานฯ ตามมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ ที่กระทรวงการคลังกำหนด

๓.๔ งานบริหารสำนักงาน

๓.๕ งานอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมาย

๔. ผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้ปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ครั้งที่ ๓ (ไตรมาส ๔) ตั้งแต่วันที่ ๑ กรกฎาคม - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕ สรุปได้ดังนี้

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการ คณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
๑. งานให้ความเชื่อมั่น		
ด้านการเงิน (Financial Audit)		
ตรวจสอบการดำเนินงานตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ		
<p>ประเด็นที่ ๑ การดำเนินงานของหน่วยรับตรวจเป็นไปตามแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ</p> <p>จากการสอบทานข้อมูลการดำเนินงานทั้ง ๔ เรื่องตามแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ โดยอาศัยข้อมูลการปฏิบัติตามแนวทางการประเมินผลฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของหน่วยรับตรวจร่วมกับการสอบทานการดำเนินงานตามแนวทางการประเมินฯ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ในภาพรวมหน่วยรับตรวจมีการดำเนินการตามแนวทางการประเมินฯ ดังกล่าวแล้วบางส่วน รายละเอียด ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - ความถูกต้อง มีการแสดงยอดคงเหลือในช่อง “ยอดยกไป” ของบัญชีแยกประเภทในงบทดลองถูกต้องตรงกับเอกสารหลักฐาน - ความโปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลงบทดลองสู่สาธารณะ มีการจัดทำรายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลองประจำปีเดือนกันยายน ๒๕๖๔ แต่ยังไม่มีการเผยแพร่สู่สาธารณะ โดยเปิดเผยเป็นระยะเวลาอย่างน้อย ๓๐ วันนับจากที่ส่งให้ สดง. <p>สำหรับการเปิดเผยข้อมูลประจำปีเดือนกันยายน ๒๕๖๕ นั้น เมื่อหน่วยรับตรวจจัดทำรายงานทางการเงินตามรอบระยะเวลาบัญชีแล้วให้มีการเผยแพร่งบทดลองดังกล่าวเป็น</p>	<p>๑. เมื่อเริ่มต้นปีงบประมาณใหม่ หน่วยรับตรวจต้องติดตามความเคลื่อนไหวของกรมบัญชีกลางในการศึกษาแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ ในส่วนที่กรมบัญชีกลางกำหนดหรือปรับปรุงใหม่</p> <p>๒. เมื่อรับทราบแนวทางการประเมินผลฯ แล้ว ควรมีการวางแผนการการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวทางการประเมินผลฯ ดังกล่าวด้วย</p> <p>๓. ด้วยภาระงานที่มากแต่ยังขาดบุคลากรที่ตรงกับสายงาน หน่วยรับตรวจมีความจำเป็นต้องจัดสรรทรัพยากรอย่างคุ้มค่าภายใต้ข้อจำกัดที่มีอยู่ รวมถึงนำเสนอถึงความขาดแคลนทรัพยากรแก่ผู้บริหารทราบต่อไป</p>	<p>คำสั่งการของ เลขาธิการ คณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ</p> <p>- ลงนามแล้ว ตามหนังสือที่ ดศ ๐๔๐๑/๒๑๔ ลว. ๖ ก.ย. ๖๕</p> <p>การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน</p> <p>- ดำเนินการแจ้ง สดง. เพื่อทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป ตามหนังสือ ที่ ดศ ๐๔๐๑/๒๓๔ ลว. ๒๑ ก.ย. ๖๕</p>

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>ระยะเวลาอย่างน้อย ๓๐ วันนับจากวันที่ส่งให้ สตง. เช่น ลงเว็บไซต์หรือปิดประกาศในที่สาธารณะตามแนวทางการประเมินผลฯ ต่อไป</p> <p>- ความรับผิดชอบ มีการจัดส่งรายงานงบการเงินประจำเดือนให้แก่ สตง. ภายในระยะเวลาที่กำหนด สำหรับการนำส่งรายงานทางการเงินระดับกรมประจำปีต่อ สตง. และกระทรวงการคลังในปีที่ผ่านมาสามารถนำส่งทันตามระยะเวลาที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดย สตง. ได้ตรวจสอบและมีรายงานของผู้สอบบัญชีมายัง สตช. แล้ว</p> <p>ในด้านการแก้ไขข้อบกพร่องด้านบัญชีตามข้อสังเกตประกอบการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในภายในปีที่ได้รับการทักท้วงนั้น ตส. อาศัยข้อมูลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปี รวมถึงผลการตรวจติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบที่ผ่านมาเห็นว่าหน่วยรับตรวจ มีความเข้าใจและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามข้อสังเกต ข้อเสนอแนะต่าง ๆ ที่ ตส. ได้เคยให้ไว้แล้ว ส่งผลให้องค์ประกอบของเกณฑ์การพิจารณามีความครบถ้วน</p> <p>- ความมีประสิทธิภาพ ในปีงบประมาณที่ผ่านมาหน่วยรับตรวจมีการจัดทำข้อมูลต้นทุนผลผลิตประจำปี และจัดทำข้อมูลตามแนวทางการประเมินความมีประสิทธิภาพแล้ว</p> <p>สำหรับแนวทางการประเมินฯ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มีการปรับเกณฑ์การประเมินด้านความมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดให้มีการรายงานวิเคราะห์ข้อมูลทางบัญชีหรือต้นทุนผลผลิตเพื่อการบริหาร และการรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้บริหารจากการวิเคราะห์ข้อมูลทางบัญชี หน่วยรับตรวจจึงยังไม่มีข้อมูลที่สามารถแสดงได้</p> <p>ประเด็นที่ ๒ หลักฐานประกอบการประเมินทั้ง ๔ เรื่อง คือ ความถูกต้อง ความโปร่งใส ความรับผิดชอบ และความมีประสิทธิภาพ มีความถูกต้องครบถ้วนเป็นไปตามแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ</p> <p>จากการสอบทานการจัดทำเอกสารหลักฐานตามแนวทางการประเมินผลฯ ทั้ง ๔ เรื่อง ส่วนใหญ่มีข้อมูลที่ครบถ้วนตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด แต่เนื่องจากในช่วงระยะเวลาการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในอยู่</p>	<p>๔. จัดให้มีผู้เชี่ยวชาญด้านการเงินและบัญชีทำหน้าที่กำกับดูแลให้คำแนะนำเจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติงาน รวมถึงการบริหารงานด้านการเงินและบัญชีของหน่วยงาน</p> <p>๕. ในการปฏิบัติตามแนวทางฯ ควรปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำ เช่น การจัดทำทะเบียนคุมต่าง ๆ ให้บันทึกเป็นปัจจุบัน การแสดงวิธีการตรวจสอบของรายการที่สำคัญจะต้องจัดทำเป็นประจำทุกเดือน</p> <p>๖. หน่วยรับตรวจควรมีการประเมินการปฏิบัติงานตามแนวทางฯ เบื้องต้นรอบ ๖ หรือ ๙ เดือน โดยจัดทำในรูปแบบการประเมินภายในหน่วยงานเสนอต่อ ผอ.สทช. ทราบ เพื่อเป็นประเมินตนเองว่าสามารถปฏิบัติตามแนวทางการประเมินผลฯ ได้ครบถ้วนมากน้อยเพียงใด ยังขาดข้อมูลใดบ้างที่ยังไม่ดำเนินการ</p> <p>๗. จัดให้มีผู้รับผิดชอบดูแลด้านการปฏิบัติงานตามแนวทางการประเมินผลฯ โดยเฉพาะ เพื่อคอยติดตามประเมินความครบถ้วน เบื้องต้นก่อนถึงกำหนดเวลาการประเมินประจำปี</p>	

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>ระหว่างปีงบประมาณ ข้อมูลบางประเภทจึงยังไม่มีเอกสารหลักฐานประกอบการตรวจสอบข้างต้น ทั้งนี้ ตส. ได้เรียกดูข้อมูลย้อนหลังจากปีก่อนมาใช้ในการประกอบข้อเท็จจริงบางประเด็น ซึ่งสามารถใช้อ้างอิงและอนุมานได้ว่าหน่วยรับตรวจมีการปฏิบัติตามแนวทางการประเมินผลฯ ดังกล่าว เว้นแต่ประเด็นเพิ่มเติมที่กำหนดขึ้นมาใหม่ตามแนวทางการประเมินผลฯ ปี ๒๕๖๕ ที่หน่วยรับตรวจจะสามารถดำเนินการได้เมื่อสิ้นปีงบประมาณ โดยสรุปสาระสำคัญจากการสอบทานแต่ละเรื่องได้ ดังนี้</p> <p>ความถูกต้อง</p> <p>๑) มียอดคงเหลือของบัญชีเงินสดในมือ ณ วันสิ้นเดือนของทุกเดือนตรงกับรายงานเงินคงเหลือประจำวัน โดยมียอดคงเหลือเป็นศูนย์ ณ วัน สิ้นเดือนของทุกเดือน</p> <p>๒) มีการจัดทำบกระทบยอดบัญชีเงินฝากธนาคารครบทุกบัญชี โดยจัดทำเป็นประจำทุกเดือน</p> <p>๓) ยอดคงเหลือของบัญชีเงินฝากคลัง ตรงกับรายงานแสดงการเคลื่อนไหวเงินฝากกระทรวงการคลัง</p> <p>๔) ยอดคงเหลือของบัญชีลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ และบัญชีลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ ตรงกับสัญญาการยืมเงินที่ยังไม่ส่งใช้ใบสำคัญ มีการจัดทำทะเบียนคุมบัญชีลูกหนี้ทุกประเภทไว้เป็นปัจจุบัน</p> <p>๕) ยอดคงเหลือของบัญชีใบสำคัญค้างจ่าย บัญชีเจ้าหนี้การค้า-หน่วยงานภาครัฐ และบัญชีเจ้าหนี้การค้า-บุคคลภายนอก ตรงกับสรุปรายการใบแจ้งหนี้ ใบสำคัญหรือเอกสารแสดงภาระผูกพันที่ต้องชำระคืนแก่เจ้าหนี้หรือผู้มีสิทธิในทุกเดือน</p> <p>๖) ยอดคงเหลือของบัญชีวัสดุคงคลังตรงกับสรุปรายงานผลการตรวจสอบวัสดุประจำปีงบประมาณ</p> <p>๗) ยอดคงเหลือของบัญชีครุภัณฑ์ตรงกับสรุปรายงานผลการตรวจสอบทรัพย์สินประจำปีงบประมาณ</p> <p>๘) งบทดลอง ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ไม่มีบัญชีผิดดุลและบัญชีพักไม่มียอดคงค้างในรายงานผิดดุล และรายงานข้อมูลบัญชีที่ต้องไม่มียอดคงค้างโดยดุลบัญชีปกติที่ได้รับการยกเว้น มีบัญชีดังต่อไปนี้</p> <p>- บัญชีพักรอ Clearing</p>		

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>- บัญชีรายได้สูง/(ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสมยกมา</p> <p>- บัญชีค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน-รายได้แผ่นดิน รอนำส่งคลัง</p> <p>๙) หน่วยรับตรวจมีการแสดงวิธีการตรวจสอบเพื่อให้สามารถพิสูจน์ได้ว่ารายการเคลื่อนไหวระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มีความถูกต้องเป็นปัจจุบัน สำหรับบัญชีต่อไปนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> - บัญชีเงินสดในมือ - บัญชีเงินฝากธนาคารเพื่อนำส่งคลัง - บัญชีเงินฝากธนาคารรายบัญชีเพื่อนำส่งคลัง - บัญชีเงินฝากคลัง - บัญชีลูกหนี้เงินยืมในงบประมาณ - บัญชีลูกหนี้เงินยืมนอกงบประมาณ - บัญชีเงินฝากธนาคาร (เงินงบประมาณ) - บัญชีเงินฝากธนาคาร(เงินนอกงบประมาณ) - บัญชีเงินฝากธนาคารรับจากคลัง (เงินกู้) - บัญชีใบสำคัญค้างจ่าย - บัญชีเจ้าหนี้การค้า-หน่วยงานภาครัฐ - บัญชีเจ้าหนี้การค้า-บุคคลภายนอก <p>ความโปร่งใส</p> <p>๑) มีการเปิดเผยงบทดลองประจำเดือนกันยายน (สิ้นปีงบประมาณ) สู่สาธารณะ โดยเปิดเผยเป็นระยะเวลาอย่างน้อย ๓๐ วันนับจากที่ส่งให้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.)</p> <p>๒) มีการจัดทำรายละเอียดประกอบรายการบัญชีที่สำคัญของงบทดลองประจำเดือนกันยายน (สิ้นปีงบประมาณ) แต่ยังไม่มีการเผยแพร่สู่สาธารณะ โดยเปิดเผยเป็นระยะเวลาอย่างน้อย ๓๐ วันนับจากที่ส่งให้ สตง.</p> <p>ความรับผิดชอบ</p> <p>๑) มีการนำส่งรายงานงบทดลองประจำเดือนให้ สตง. หรือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินส่วนภูมิภาคทุกเดือนภายในระยะเวลาที่กรมบัญชีกลางกำหนด</p> <p>๒) การนำส่งรายงานการเงินระดับกรมประจำปีให้ สตง. และกระทรวงการคลังภายในระยะเวลาที่กรมบัญชีกลางกำหนด</p> <p>- นำส่งรายงานทางการเงินประจำปีงบประมาณ</p>		

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>พ.ศ. ๒๕๖๔ แก้ สตง.</p> <p>- นำส่งรายงานทางการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ แก้ กระทรวงการคลัง</p> <p>๓) รูปแบบรายงานการเงินประจำปีที่ส่งให้ สตง. เป็นไปตามมาตรฐานที่กรมบัญชีกลางกำหนด</p> <p>๔) ข้อมูลรายงานการเงินประจำปีที่ส่งให้ สตง. เทียบกับ ข้อมูลรายงานในระบบ GFMS (New GFMS Thai)</p> <p>๕) รายงานของผู้สอบบัญชี สำหรับการตรวจสอบ รายงานทางการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๔ ของหน่วยงานมีการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข ว่ารายงานทางการเงินถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตาม มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนด</p> <p>๖) ในด้านการแก้ไขข้อบกพร่องด้านบัญชีตามข้อสังเกต ประกอบการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในในปีที่ได้รับ การทักท้วงนั้น ตส. อาศัยข้อมูลการปฏิบัติงานตรวจสอบ ภายในประจำปี รวมถึงผลการตรวจติดตามการปฏิบัติตาม ข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบที่ผ่านมา เห็นว่าหน่วยรับ ตรวจมีความเข้าใจและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตาม ข้อสังเกต ข้อเสนอแนะต่าง ๆ ที่ ตส. ได้เคยให้ไว้แล้ว</p> <p>ความมีประสิทธิผล</p> <p>ในการนำส่งข้อมูลการประเมินผลการปฏิบัติงานด้าน บัญชีภาครัฐประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ หน่วยรับตรวจ ได้นำส่งข้อมูลประกอบการประเมินฯ แล้ว สำหรับ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กรมบัญชีกลางได้ปรับปรุงเกณฑ์ การให้คะแนนโดยกำหนดแนวทางการประเมินใหม่ ๒ ข้อ ดังนี้</p> <p>๑) มีการวิเคราะห์ข้อมูลทางบัญชีหรือต้นทุนผลผลิต เพื่อการบริหาร โดยหน่วยรับตรวจต้องแสดงหลักฐานการ วิเคราะห์ข้อมูลทางบัญชีหรือต้นทุนผลผลิตเพื่อการบริหาร</p> <p>๒) มีการรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้บริหารจาก การวิเคราะห์ข้อมูลทางบัญชี โดยหน่วยรับตรวจต้องแสดง หลักฐานการรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้บริหารจาก การวิเคราะห์ข้อมูลทางบัญชี</p> <p>ทั้งนี้ ตามรายละเอียดของเกณฑ์ฯ ข้างต้น เมื่อสิ้น</p>		

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>ปีงบประมาณหน่วยรับตรวจจะต้องดำเนินการให้แล้วเสร็จตามที่เกณฑ์ฯ กำหนด</p>		
<p>ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับ (Compliance Audit)</p>		
<p>ตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการไตรมาสที่ ๓ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของสำนักงานเลขาธิการ</p>		
<p>๑. การควบคุมการใช้ค่าสาธารณูปโภค สดช. ได้ปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๖ มิถุนายน ๒๕๖๐ เรื่อง มาตรการแก้ไขปัญหาค่าสาธารณูปโภคค้างชำระแก่ส่วนราชการ ดังนี้</p> <p>๑.๑ <u>ทะเบียนคุมการใช้จ่ายค่าสาธารณูปโภค</u> สดช. ได้มีการจัดทำทะเบียนคุมการใช้จ่ายงบประมาณค่าสาธารณูปโภค ข้อมูลเป็นปัจจุบัน และเอกสารประกอบการเบิกจ่าย มีความถูกต้อง ครบถ้วน</p> <p>๑.๒ <u>ผลการเบิกจ่ายค่าสาธารณูปโภค</u> สดช. ได้รับการจัดสรรงบประมาณ งบดำเนินงาน ค่าสาธารณูปโภค มีผลการเบิกจ่ายค่าสาธารณูปโภค ณ สิ้นไตรมาสที่ ๓ เบิกจ่ายสะสมทั้งสิ้น คิดเป็นร้อยละ ๗๓.๙๘ ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรร คงเหลืองบประมาณ คิดเป็นร้อยละ ๒๖.๐๒ ของงบประมาณที่ได้รับจัดสรร</p> <p>๑.๓ <u>การจ่ายชำระค่าสาธารณูปโภค</u> การจ่ายชำระค่าสาธารณูปโภคของ สดช. ในไตรมาสที่ ๓ ระหว่าง เดือน เมษายน – มิถุนายน ๒๕๖๕ โดยส่วนใหญ่แล้วมีการชำระแล้วเสร็จภายใน ๑๕ วันนับแต่วันที่ได้รับใบแจ้งหนี้ พบว่ามีเพียง ๑ รายการที่ไม่สามารถเบิกจ่ายให้แล้วเสร็จภายใน ๑๕ วัน ได้แก่ ค่าโทรศัพท์พื้นฐาน ประจำเดือน กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ เนื่องจาก กงบ. ลงรับเอกสารการขออนุมัติเบิกจ่าย เมื่อวันที่ ๒๙ มีนาคม ๒๕๖๕ ซึ่งอยู่ในช่วงเวลาที่กรมบัญชีกลางแจ้งว่าจะทำการขึ้นระบบ New GFMS Thai และจะทำการยกยอดข้อมูล (Data Conversion) จึงทำให้การเบิกจ่ายเงินทำได้จนถึงวันที่ ๓๐ มีนาคม ๒๕๖๕ เวลา ๑๖.๓๐ น. และ กงบ. จะทำการเบิกจ่ายเงินได้อีกครั้งในวันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๕ จึงทำให้การเบิกจ่ายในรายการนี้เกิดความล่าช้า</p> <p>๑.๔ <u>เอกสารประกอบการเบิกจ่าย</u> เอกสารประกอบการเบิกจ่าย มีความถูกต้อง</p>	<p>๑. ควรเร่งรัดติดตามใบแจ้งหนี้จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น สำนักงานปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม (สพ.ดศ.) เพื่อให้การเบิกจ่ายค่าสาธารณูปโภคของ สดช. เป็นไปตามแนวทางและมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค้างชำระของส่วนราชการตามมติคณะรัฐมนตรีที่กำหนด</p> <p>๒. ควรเร่งรัดให้กองบริหารกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม (กท.) ทำการชดเชยค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการใช้ทรัพยากรร่วมกัน เพื่อให้การบริหารงบประมาณของ สดช. เป็นไปด้วยความเรียบร้อย</p>	<p><u>คำสั่งการของ เลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ</u></p> <p>- ลงนามแล้ว ตามหนังสือที่ ดศ ๐๔๐๑/๑๖๘ ถว. ๓ ก.ค. ๖๕</p> <p><u>ข อ ส ัง ก า ร ข อ ง ร ัฐมนตรีว่าการกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ</u></p> <p>- ทราบการปฏิบัติที่เป็นไปตามมติ ครม. ตามหนังสือที่ ดศ ๐๔๐๑/๓๓๗๗ ถว. ๒๓ ส.ค. ๖๕</p> <p><u>การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน</u></p> <p>- ดำเนินการแจ้งสำนักงานงบประมาณเพื่อทราบตามหนังสือ ที่ ดศ ๐๔๐๑/๓๔๙๒ ถว. ๓๐ ส.ค. ๖๕</p> <p>- ดำเนินการแจ้ง สดช. เพื่อทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป ตามหนังสือ ที่ ดศ ๐๔๐๑/๒๐๒ ถว. ๓๐ ส.ค. ๖๕</p>

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>ครบถ้วน มีการจัดทำทะเบียนคุมเอกสารเบิกจ่ายที่เป็นปัจจุบัน</p> <p>๒. สภาพหนี้ค่าสาธารณูปโภค จากการตรวจสอบพบว่า สดช. มีการชำระหนี้ค่าสาธารณูปโภคประจำไตรมาสที่ ๓ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ถูกต้อง ครบถ้วนตามใบแจ้งหนี้เรียบร้อยแล้ว</p> <p>๓. การติดตามผลการตรวจสอบของงวดก่อน จากรายงานผลการตรวจสอบค่าสาธารณูปโภคประจำไตรมาสที่ ๒ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ พบว่า เจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องได้เร่งรัดดำเนินการให้มีการชำระค่าสาธารณูปโภคให้แล้วเสร็จภายใน ๑๕ วันนับแต่ได้รับใบแจ้งหนี้และถือปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรีที่กำหนดอย่างเคร่งครัด</p>		
การตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง ของสำนักงานเลขาธิการ		
<p>ประเด็นที่ ๑ กระบวนการซื้อหรือจ้าง/จ้างที่ปรึกษา ดังนี้</p> <p>๑) วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป ๒) วิธีคัดเลือก ๓) วิธีเฉพาะเจาะจง (วงเงินเกิน ๕๐๐,๐๐๐ บาท)</p> <p>ในการปฏิบัติงานตรวจสอบกระบวนการซื้อหรือจ้างกิจกรรม/โครงการ ตส. พิจารณาแล้ว เห็นควรมีการตรวจสอบทั้งสิ้น ๖ โครงการ ซึ่งจากผลการตรวจสอบภาพรวมโดยส่วนใหญ่กระบวนการและวิธีการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตาม</p> <ul style="list-style-type: none"> - พระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ - ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และที่แก้ไขเพิ่มเติม - รวมถึงระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง <p>ทั้งนี้ กิจกรรม/โครงการ ที่ได้คัดเลือกโดยเกณฑ์ราคา และการเปรียบเทียบข้อมูลผู้รับจ้าง มีจำนวน ๖ โครงการ ที่ดำเนินการตรวจสอบ ดังนี้</p> <p>๑) กิจกรรมการเช่าอุปกรณ์สนับสนุนศูนย์ดิจิทัลชุมชน กลุ่มที่ ๒ (๒๕๐ ศูนย์ใหม่) ภายใต้โครงการยกระดับศูนย์การเรียนรู้ ICT ชุมชนสู่ศูนย์ดิจิทัลชุมชน ตามวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding)</p> <p>๒) โครงการส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาเว็บไซต์ที่ทุกคนเข้าถึงได้ (Web Accessibility) ตามวิธีคัดเลือก</p> <p>๓) โครงการบริการอินเทอร์เน็ตสาธารณะ</p>	<p>๑. ควรระมัดระวังในการตรวจสอบข้อมูล เอกสารประกอบการจัดซื้อจัดจ้าง การลงนามของคณะกรรมการฯ ทุกชุด ที่เกี่ยวข้องกับสัญญา รวมถึงเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในแต่ละกระบวนการ เพื่อให้ข้อมูล/เอกสารประกอบโครงการ รวมถึงการลงนามของคณะกรรมการแต่ละชุดมีความถูกต้องครบถ้วนตามองค์ประกอบ</p> <p>๒. ควรระมัดระวังในการตรวจสอบรายชื่อของทีมีที่ปรึกษาเพื่อป้องกันการจ้างที่ปรึกษาที่เป็นบุคลากรหลัก ซ้ำซ้อนในช่วงเวลาดำเนินโครงการเดียวกันหรือคาบเกี่ยวกัน พร้อมจัดให้มีข้อมูลรายชื่อที่ปรึกษาในระบบอินทราเน็ต เพื่อให้คณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้างได้ตรวจสอบรายชื่อก่อนการพิจารณาคัดเลือกบริษัท</p>	<p>คำสั่งการของ เลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ</p> <p>เพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ</p> <p>- ทราบ เห็นชอบ ตามหนังสือ ที่ ดศ ๐๔๐๑/๒๒๐ ลว. ๖ ก.ย. ๖๕</p> <p>การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน</p> <p>- ดำเนินการแจ้ง สลธ. เพื่อทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป ตามหนังสือ ที่ ดศ ๐๔๐๑/๒๒๖ ลว. ๑๒ ก.ย. ๖๕</p>

<p>ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน</p>	<p>ข้อเสนอแนะ</p>	<p>คำสั่งการของเลขาธิการ คณะกรรมการดิจิทัลเพื่อ เศรษฐกิจและสังคม แห่งชาติ/การดำเนินการ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน</p>
<p>ผู้ชุมชน ตามวิธีเฉพาะเจาะจง</p> <p>๔) โครงการบริหารจัดการและติดตามผลการ รับรองหลักสูตร เพื่อพัฒนาทักษะดิจิทัลของหน่วยงาน ภาครัฐ ตามวิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป</p> <p>๕) โครงการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและ แผนระดับชาติว่าด้วยการพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ และสังคม ตามวิธีคัดเลือก</p> <p>๖) โครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5G ให้เกิด ประยุกต์ใช้เทคโนโลยี 5G เชิงพาณิชย์ ตามวิธีคัดเลือก</p> <p>ซึ่งโครงการตามข้อ ๔) - ๖) เป็นโครงการจ้างที่ปรึกษา โดยมี บริษัท ไทม์ คอนซัลติ้ง จำกัด เป็นผู้ประกอบการที่ผ่าน เกณฑ์และได้รับการว่าจ้างและลงนามในสัญญาทั้ง ๓ โครงการ จากการตรวจสอบข้อมูลบุคลากรหลักของทีมที่ปรึกษาจาก บริษัท ไทม์ คอนซัลติ้ง จำกัด แม้จะเป็นผู้ประกอบการเดียวกัน แต่พบว่าบุคลากรหลักของทีมที่ปรึกษาทั้ง ๓ โครงการ มีระยะเวลา ปฏิบัติงานตามสัญญาไม่ซ้ำซ้อนกับงานในโครงการอื่นของที่ ปรึกษาในช่วงเวลาเดียวกัน ดังนั้นจึงเป็นไปตามแบบสัญญาจ้าง ที่ปรึกษารายบุคคลหรือจ้างบริษัทที่ปรึกษา ในข้อ ๕ ความ รับผิดชอบของที่ปรึกษา</p> <p>สรุปผลการตรวจสอบที่เป็นสาระสำคัญรายการกิจกรรม/ โครงการ ดังนี้</p> <p>๑. กิจกรรมการเช่าอุปกรณ์สนับสนุนศูนย์ดิจิทัลชุมชน กลุ่มที่ ๒ (๒๕๐ ศูนย์ใหม่) ภายใต้โครงการยกระดับ ศูนย์การเรียนรู้ ICT ชุมชนสู่ศูนย์ดิจิทัลชุมชน ตามวิธี ประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding) ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ พบว่า</p> <p>๑) มีการจัดทำแผนฯ พร้อมเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้าง ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง และของ สตช. ตามวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และปิด ประกาศโดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของ สตช.</p> <p>๒) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของ งานและกำหนดราคากลาง กิจกรรมการเช่าอุปกรณ์ฯ ต่อมามีการยกเลิกคำสั่ง และมีการเปลี่ยนแปลงตามคำสั่ง</p> <p>๓) คณะกรรมการมีการจัดทำร่างขอบเขตของงานและ กำหนดราคากลาง กิจกรรมการเช่าอุปกรณ์ฯ พร้อมทั้งมี</p>	<p>ที่ปรึกษา โดยให้คำนึงถึงแบบ สัญญาจ้างจ้างที่ปรึกษา ตามข้อ ๕.๓</p> <p>๓. การจัดเก็บเอกสาร โครงการควรจัดเก็บเข้าแฟ้มโดย เรียงลำดับเหตุการณ์ก่อน - หลัง เพื่อให้สะดวกต่อการใช้งานและ ผู้ใช้งานสามารถตรวจสอบได้ โดยง่ายว่ามีเอกสารใดบ้างที่ขาด หายไปหรือไม่ครบถ้วน</p> <p>๔. การจัดทำทะเบียนคุม ต่าง ๆ ควรระบุข้อมูลให้ ครบถ้วนสมบูรณ์ และเป็น ปัจจุบัน เช่น ทะเบียนคุม ประกาศ ทะเบียนคุมสัญญา</p> <p>๕. ตามประกาศสำนักงาน คณะกรรมการดิจิทัลเพื่อ เศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ เรื่อง มาตรการ กลไก และระบบ ในการดำเนินการเพื่อส่งเสริม ความโปร่งใส ในการจัดซื้อจัด จ้างของสำนักงานคณะกรรมการ ดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม แห่งชาติ เห็นควรเน้นย้ำให้ เจ้าหน้าที่ในการปฏิบัติตาม ประกาศฯ เพื่อเป็นการรักษา มาตรฐานและพัฒนาหลักการ ดำเนินงาน รวมถึงเป็นการสร้าง ความเชื่อมั่นในกระบวนการพัสดุ ของ สตช.</p>	

<p>ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน</p>	<p>ข้อเสนอแนะ</p>	<p>คำสั่งการของเลขาธิการ คณะกรรมการดิจิทัลเพื่อ เศรษฐกิจ และสังคม แห่งชาติ/การดำเนินการ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน</p>
<p>การประชุมและจัดทำรายงานการประชุมฯ และมีการอนุมัติให้มีการเผยแพร่ร่างขอบเขตของงานและอนุมัติการกำหนดราคากลาง กิจกรรมการเช่าอุปกรณ์ฯ</p> <p>๔) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาผลการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ สำหรับการประกวดราคาเช่ากิจกรรมการเช่าอุปกรณ์ฯ และได้มีการเปลี่ยนแปลงองค์ประกอบของคณะกรรมการฯ</p> <p>๕) มีการจัดทำรายงานขอจ้าง กิจกรรมการเช่าอุปกรณ์ฯ</p> <p>๖) มีการนำร่างเอกสารประกวดราคาและร่างประกาศสดช. เผยแพร่ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลางและบนเว็บไซต์ของ สดช. และมีการจัดทำเอกสารประกวดราคาและประกาศ สดช. พร้อมกำหนดวันยื่นข้อเสนอราคา</p> <p>๗) มีผู้ยื่นข้อเสนอและเอกสารการเสนอราคา จำนวน ๔ ราย พร้อมนี้กรรมการทุกคนลงลายมือชื่อกำกับไว้ในใบเสนอราคาและเอกสารการเสนอราคาของผู้ยื่นข้อเสนอทุกแผ่นแล้ว</p> <p>๘) มีการรายงานผลการพิจารณาการประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์สำหรับการประกวดราคาเช่ากิจกรรมการเช่าอุปกรณ์ฯ ซึ่งผู้ที่ได้คะแนนรวมสูงสุด คือ เอสเอ คอนซอเทียม (SA Consortium) พร้อมจัดทำหนังสือต่อรองราคา</p> <p>๙) มีการประกาศผู้ชนะการเสนอราคา ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง และของ สดช. ตามวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และปิดประกาศโดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของ สดช.</p> <p>๑๐) มีการแจ้งผลการจัดซื้อจัดจ้าง และอนุมัติการสั่งซื้อสั่งจ้าง พร้อมมีใบสั่งซื้อ</p> <p>๑๑) มีการขยายระยะเวลาก่อนนี้ผูกพัน กิจกรรมเช่าอุปกรณ์ฯ โดยไม่เพิ่มวงเงินก่อนนี้ผูกพัน จากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๖ เป็นปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ - ๒๕๖๗</p> <p>๑๒) มีการทำหนังสือเชิญ เอสเอ คอนซอเทียม (SA Consortium) มาลงนามในสัญญา วันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๔ จากนั้นมีการแก้ไขสัญญาเพิ่มเติม ซึ่งการจัดทำสัญญาถูกต้องเป็นไปตามแบบที่คณะกรรมการนโยบายกำหนด</p> <p>๑๓) มีการวางหลักประกันสัญญา ซึ่งเท่ากับร้อยละ ๕</p>		

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>ของราคาเช่าทั้งหมด</p> <p>๑๔) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ สำหรับการประกวดราคาเช่ากิจกรรมการเช่าอุปกรณ์ฯ พร้อมจัดทำรายงานการประชุมฯ</p> <p>๑๕) มีการแก้ไขสัญญา จำนวน ๒ ครั้ง ซึ่งเป็นการแก้ไขแล้วไม่ทำให้ทางราชการเสียประโยชน์ ทั้งนี้ สดช. ได้หารือเพิ่มเติมกับคณะกรรมการวินิจฉัยปัญหาการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ กรมบัญชีกลาง ทั้งนี้ คณะกรรมการฯ ได้ตอบข้อหารือเกี่ยวกับการบริหารสัญญาของ สดช. ตามข้อหารือ สรุปได้ว่า หาก สดช. ต้องการเปลี่ยนแปลงแก้ไขจุดให้บริการตามเอกสารแนบท้ายสัญญา สดช. จึงต้องแก้ไขสัญญาตามนัยมาตรา ๘๗ แห่งพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ โดยการแก้ไขสัญญา หน่วยงานของรัฐจะดำเนินการแก้ไขเปลี่ยนแปลงในช่วงเวลาใดก็ได้ แต่อย่างช้าจะต้องดำเนินการก่อนที่คณะกรรมการตรวจรับพัสดุได้ทำการตรวจรับมอบของหรืองานงวดสุดท้าย โดยไม่ต้องขอผ่อนผันการไม่ปฏิบัติตามระเบียบฯ ต่อคณะกรรมการวินิจฉัยแต่อย่างใด</p> <p>๑๖) มีการรายงานตรวจรับพัสดุกิจกรรมการเช่าอุปกรณ์ฯ งวดที่ ๑</p> <p>ในภาพรวมสามารถสรุปได้ว่า โครงการฯ มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลต่าง ๆ ภายใต้โครงการเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ</p> <p>๒. โครงการส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาเว็บไซต์ที่ทุกคนเข้าถึงได้ (Web Accessibility) ตามวิธีคัดเลือก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของหน่วยรับตรวจ พบว่า</p> <p>๑) มีการจัดทำแผนฯ พร้อมเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง และของ สดช. ตามวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และปิดประกาศโดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของ สดช.</p> <p>๒) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของงานและกำหนดราคากลาง การดำเนินโครงการส่งเสริมฯ และคณะกรรมการมีการจัดทำร่างฯ มีการประชุมและจัดทำรายงานการประชุมฯ</p>		

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>๓) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการซื้อหรือจ้างโดยวิธีคัดเลือก และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ สำหรับการจ้างดำเนินโครงการส่งเสริมฯ และคณะกรรมการมีการประชุมและจัดทำรายงานการประชุมฯ จากนั้นมีการเปลี่ยนแปลงองค์ประกอบในคณะกรรมการตรวจรับพัสดุฯ</p> <p>๔) มีการจัดทำรายงานขอจ้างดำเนินโครงการส่งเสริมฯ</p> <p>๕) มีการจัดทำหนังสือเชิญชวนถึงผู้ประกอบการ ซึ่งมีผู้เข้ายื่นข้อเสนอ จำนวน ๑๓ ราย และมีผู้ที่ผ่านเกณฑ์ฯ จำนวน ๒ ราย</p> <p>๖) ผู้ยื่นข้อเสนอมีการยื่นเอกสารข้อเสนอด้านเทคนิคและด้านราคา และมีการลงลายมือชื่อกำกับไว้ในเอกสารข้อเสนอโครงการด้านราคาของผู้ยื่นข้อเสนอทุกแผ่น</p> <p>๗) มีการรายงานผลการพิจารณาการจ้างโครงการส่งเสริมฯ ซึ่งผู้ที่ได้คะแนนรวมสูงสุด คือ บริษัท อี-อินดัสทรี เน็ตเวิร์ค จำกัด</p> <p>๘) มีการประกาศผู้ชนะการเสนอราคา ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง และของ สดช. ตามวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และปิดประกาศโดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของ สดช.</p> <p>๙) มีการแจ้งผลการจัดซื้อจัดจ้าง และอนุมัติการสั่งซื้อสั่งจ้าง พร้อมมีรายงานใบสั่งซื้อจ้างจากระบบ GFMS</p> <p>๑๐) มีการทำหนังสือเชิญ บริษัท อี-อินดัสทรี เน็ตเวิร์ค จำกัด มาลงนามในสัญญา สัญญาวันที่ ๒๔ พฤษภาคม ๒๕๖๕ และการจัดทำสัญญาถูกต้องเป็นไปตามแบบที่คณะกรรมการนโยบายกำหนด</p> <p>๑๑) มีการวางหลักประกันสัญญา ซึ่งเท่ากับร้อยละ ๕ ของราคาค่าจ้างตามสัญญา</p> <p>ในภาพรวมสามารถสรุปได้ว่า โครงการฯ มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องไม่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อทางราชการ</p> <p>๓. โครงการบริการอินเทอร์เน็ตสาธารณะสู่ชุมชน ตามวิธีเฉพาะเจาะจง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของหน่วยรับตรวจ พบว่า</p> <p>๑) มีการจัดทำแผนฯ พร้อมเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง และ</p>		

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>ของ สดช. ตามวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และปิดประกาศโดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของ สดช.</p> <p>๒) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของงานและกำหนดราคากลางโครงการบริการอินเทอร์เน็ตสาธารณะสู่ชุมชน ลดช. อนุมัติและลงนามในคำสั่งแล้ว</p> <p>๓) คณะกรรมการมีการจัดทำร่างขอบเขตของงานและกำหนดราคากลาง การจ้างที่ปรึกษาดำเนินโครงการฯ พร้อมทั้งมีการประชุมและจัดทำรายงานการประชุมฯ และมีการอนุมัติให้มีการเผยแพร่ร่างขอบเขตของงานและอนุมัติการกำหนดราคากลาง ตามระเบียบฯ พบการลงนามของคณะกรรมการในเอกสารรายละเอียดสัญญาไม่ครบถ้วน</p> <p>๔) มีการขอเปลี่ยนแปลงรายชื่อคณะกรรมการซื้อหรือจ้าง และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุสำหรับโครงการฯ</p> <p>๕) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจงและคณะกรรมการตรวจรับพัสดุ ภายหลังมีการขอเปลี่ยนแปลงองค์ประกอบคณะกรรมการตรวจรับพัสดุของโครงการฯ</p> <p>๖) มีการจัดทำรายงานขอซื้อหรือขอจ้างตามระเบียบฯ</p> <p>๗) มีการจัดทำหนังสือเชิญชวนผู้ประกอบการที่มีคุณสมบัติตรงตามเงื่อนไขที่หน่วยงานของรัฐกำหนดรายได้รายหนึ่งให้เข้ายื่นข้อเสนอหรือให้เข้ามาเจรจาต่อรองราคา ซึ่งได้มีการยืนยันราคาโครงการบริการอินเทอร์เน็ตสาธารณะสู่ชุมชน</p> <p>๘) คณะกรรมการฯ มีการรายงานผลการพิจารณาและขออนุมัติสั่งซื้อ สั่งจ้าง การเช่าโครงการบริการอินเทอร์เน็ตสาธารณะสู่ชุมชนโดยวิธีเฉพาะเจาะจง และได้ประกาศผู้ชนะการซื้อหรือจ้างในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง และของหน่วยงานของรัฐตามวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และให้ปิดประกาศโดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของหน่วยงานของรัฐ และแจ้งให้ผู้เสนอราคาทุกรายทราบผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (e-mail) ตามแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด</p> <p>๙) การทำสัญญาเป็นไปตามแบบที่คณะกรรมการนโยบายกำหนดโดยความเห็นชอบของสำนักงานอัยการสูงสุด</p>		

<p>ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน</p>	<p>ข้อเสนอแนะ</p>	<p>คำสั่งการของเลขาธิการ คณะกรรมการดิจิทัลเพื่อ เศรษฐกิจ และสังคม แห่งชาติ/การดำเนินการ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน</p>
<p>และแบบสัญญาเป็นไปตามที่ประกาศในราชกิจจานุเบกษา มีการแก้ไขสัญญาให้บริการอินเทอร์เน็ตสาธารณะสู่ชุมชน โดยไม่ทำให้ทางราชการเสียประโยชน์</p> <p>๑๐) ในด้านการบริหารสัญญาและการตรวจรับพัสดุ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุเป็นไปตามระเบียบฯ มีการรายงานผลการตรวจรับพัสดุสำหรับการเข้าโครงการ ให้บริการอินเทอร์เน็ตสาธารณะสู่ชุมชน โดยวิธีเฉพาะเจาะจง ในงวดงานที่ ๒ และ ๓</p> <p>๔. โครงการบริหารจัดการและติดตามผลการรับรอง หลักสูตร เพื่อพัฒนาทักษะดิจิทัลของหน่วยงานภาครัฐ ตามวิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของหน่วยรับตรวจ พบว่า</p> <p>๑) มีการจัดทำแผนฯ พร้อมเผยแพร่แผนการจัดซื้อ จัดจ้างในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง และของ สดช. ตามวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และ ปิดประกาศโดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของ สดช.</p> <p>๒) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของ งานและกำหนดราคากลาง การจ้างที่ปรึกษาดำเนิน โครงการบริหารจัดการฯ</p> <p>๓) คณะกรรมการมีการจัดทำร่างขอบเขตของงานและ กำหนดราคากลาง การจ้างที่ปรึกษาดำเนินโครงการบริหาร จัดการฯ พร้อมทั้งมีการประชุมและจัดทำรายงานการประชุมฯ</p> <p>๔) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานจ้างที่ปรึกษา โดยวิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป และคณะกรรมการตรวจรับ พัสดุในงานจ้างที่ปรึกษา สำหรับงานจ้างที่ปรึกษาดำเนิน โครงการบริหารจัดการฯ พร้อมทั้งมีการประชุมและจัดทำ รายงานการประชุมฯ</p> <p>๕) มีการจัดทำเอกสารและประกาศ สดช. จ้างที่ปรึกษา โครงการบริหารจัดการฯ พร้อมกำหนดวันเวลาในการยื่น ข้อเสนอ และมีการเผยแพร่ประกาศเอกสารจ้างที่ปรึกษาใน ระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลางและของ สดช.</p> <p>๖) มีการจัดทำรายงานขอจ้างที่ปรึกษาดำเนินโครงการ บริการจัดการฯ</p> <p>๗) มีการยื่นเอกสารการเสนอราคา พร้อมกรรมการทุก คนลงลายมือชื่อกำกับไว้ในใบเสนอราคาและเอกสาร</p>		

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>การเสนอราคาของผู้ยื่นข้อเสนอทุกแผ่น</p> <p>๘) มีการรายงานผลการพิจารณาการจ้างที่ปรึกษาดำเนินโครงการบริหารจัดการฯ ซึ่งผู้ที่ได้คะแนนรวมสูงสุด คือ บริษัท ไทม์ คอนซัลติ้ง จำกัด พร้อมจัดทำหนังสือต่อรองราคา</p> <p>๙) มีการประกาศผู้ชนะการเสนอราคา ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง และของ สดช. ตามวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และปิดประกาศโดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของ สดช.</p> <p>๑๐) มีการแจ้งผลการจัดซื้อจัดจ้าง และอนุมัติการสั่งซื้อจัดจ้าง พร้อมมีใบสั่งซื้อ</p> <p>๑๑) มีการทำหนังสือเชิญ บริษัท ไทม์ คอนซัลติ้ง จำกัด มาลงนามในสัญญา จากนั้นมีการแก้ไขสัญญาเพิ่มเติม ซึ่งการจัดทำสัญญาถูกต้องเป็นไปตามแบบที่คณะกรรมการนโยบายกำหนด</p> <p>๑๒) มีการวางหลักประกัน ซึ่งเท่ากับร้อยละ ๕ ของราคาจ้างตามสัญญา</p> <p>๑๓) มีการรายงานตรวจรับพัสดุงานจัดจ้างปรึกษาโครงการบริหารจัดการฯ จำนวน ๒ งาน</p> <p>ในภาพรวมสามารถสรุปได้ว่า โครงการฯ มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๕. โครงการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแผนระดับชาติว่าด้วยการพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมตามวิธีคัดเลือก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของหน่วยรับตรวจ พบว่า</p> <p>๑) มีการจัดทำแผนฯ พร้อมเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง และของ สดช. ตามวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และปิดประกาศโดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของ สดช.</p> <p>๒) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของงาน และกำหนดราคากลาง การจ้างที่ปรึกษาโครงการทบทวนฯ</p> <p>๓) คณะกรรมการมีการจัดทำร่างขอบเขตของงานและกำหนดราคากลาง การจ้างที่ปรึกษาโครงการทบทวนฯ พร้อมทั้งมีการประชุมและจัดทำรายงานการประชุมฯ</p> <p>๔) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานจ้างที่ปรึกษาโดยวิธีคัดเลือก และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงาน</p>		

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>จ้างที่ปรึกษา สำหรับการจ้างที่ปรึกษาโครงการทบทวนฯ พร้อมทั้งมีการประชุมและจัดทำรายงานการประชุมฯ และมีการเปลี่ยนแปลงองค์ประกอบคณะกรรมการตรวจรับพัสดุฯ</p> <p>๕) มีการจัดทำรายงานขอจ้างที่ปรึกษาปฏิบัติงานตามขอบเขตของงานโครงการทบทวนฯ</p> <p>๖) มีการจัดทำหนังสือเชิญชวนถึงผู้ประกอบการ และมีเข้าผู้ยื่นข้อเสนอ จำนวน ๖ ราย แต่มีผู้ที่ผ่านเกณฑ์ฯ จำนวน ๓ ราย</p> <p>๗) มีการยื่นเอกสารข้อเสนอด้านเทคนิคและด้านราคา พร้อมกรรมการทุกคนลงลายมือชื่อกำกับไว้ในเอกสารข้อเสนอโครงการด้านราคาของผู้ยื่นข้อเสนอทุกแผ่น</p> <p>๘) มีการรายงานผลการพิจารณาการจ้างที่ปรึกษาโครงการทบทวนฯ ซึ่งผู้ที่ได้คะแนนรวมสูงสุด คือ บริษัท ไทม์ คอนซัลติ้ง จำกัด พร้อมจัดทำหนังสือต่อรองราคา</p> <p>๙) มีการประกาศผู้ชนะการเสนอราคา ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง และของ สดช. ตามวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และปิดประกาศโดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของ สดช.</p> <p>๑๐) มีการแจ้งผลการจัดซื้อจัดจ้าง และอนุมัติการสั่งซื้อสิ่งจ้าง พร้อมมีใบสั่งซื้อ</p> <p>๑๑) มีการทำหนังสือเชิญ บริษัท ไทม์ คอนซัลติ้ง จำกัด มาลงนามในสัญญา จากนั้นมีการแก้ไขสัญญาเพิ่มเติม ซึ่งการจัดทำสัญญาถูกต้องเป็นไปตามแบบที่คณะกรรมการนโยบายกำหนด</p> <p>๑๒) มีการวางหลักประกันสัญญา ซึ่งเท่ากับร้อยละ ๕ ของราคาจ้างตามสัญญา</p> <p>๑๓) มีการรายงานตรวจรับพัสดุดังกล่าวจ้างปรึกษาโครงการบริหารจัดการฯ จำนวน ๒ งวดงาน</p> <p>๖. โครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5G ให้เกิดประยุกต์ใช้เทคโนโลยี 5G เชิงพาณิชย์ ตามวิธีคัดเลือก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของหน่วยรับตรวจ พบว่า</p> <p>๑) มีการจัดทำแผนฯ พร้อมเผยแพร่แผนการจัดซื้อจัดจ้างในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง และของ สดช. ตามวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และปิดประกาศโดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของ สดช.</p> <p>๒) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการจัดทำร่างขอบเขตของ</p>		

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>งานและกำหนดราคากลาง การจ้างที่ปรึกษาโครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5Gฯ</p> <p>๓) คณะกรรมการมีการจัดทำร่างขอบเขตของงานและกำหนดราคากลาง การจ้างที่ปรึกษาโครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5Gฯ ต่อมา มีการปรับปรุงร่างฯ จากนั้นมีการขอยกเลิกและขออนุมัติขอบเขตของงาน พร้อมทั้งมีการประชุมและจัดทำรายงานการประชุมฯ</p> <p>๔) มีการแต่งตั้งคณะกรรมการดำเนินงานจ้างที่ปรึกษาโดยวิธีคัดเลือก และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้างที่ปรึกษาสำหรับการจ้างที่ปรึกษาโครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5Gฯ มีการแก้ไของค์ประกอบคณะกรรมการตรวจรับพัสดุฯ พร้อมทั้งมีการประชุมและจัดทำรายงานการประชุมฯ</p> <p>๕) มีการจัดทำรายงานขอจ้างที่ปรึกษาโครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5Gฯ</p> <p>๖) มีการจัดทำหนังสือเชิญชวนถึงผู้ประกอบการ และมีเข้าผู้ยื่นข้อเสนอ จำนวน ๑๔๗ ราย แต่มีผู้ที่ผ่านเกณฑ์ฯ จำนวน ๕ ราย</p> <p>๗) มีการยื่นเอกสารข้อเสนอด้านเทคนิคและด้านราคา พร้อมกรรมการทุกคนลงลายมือชื่อกำกับไว้ในเอกสารข้อเสนอโครงการด้านราคาของผู้ยื่นข้อเสนอทุกแผ่น</p> <p>๘) มีการรายงานผลการพิจารณาการจ้างที่ปรึกษาโครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5Gฯ ซึ่งผู้ที่ได้คะแนนรวมสูงสุด คือ บริษัท ไทม์ คอนซัลติ้ง จำกัด พร้อมจัดทำหนังสือต่อรองราคา</p> <p>๙) มีการประกาศผู้ชนะการเสนอราคา ในระบบเครือข่ายสารสนเทศของกรมบัญชีกลาง และของ สดช. ตามวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และปิดประกาศโดยเปิดเผย ณ สถานที่ปิดประกาศของ สดช.</p> <p>๑๐) มีการแจ้งผลการจัดซื้อจัดจ้าง และอนุมัติการสั่งซื้อสิ่งจ้าง พร้อมมีใบสั่งซื้อ</p> <p>๑๑) มีการทำหนังสือเชิญ บริษัท ไทม์ คอนซัลติ้ง จำกัด ลงนามในสัญญา ซึ่งการจัดทำสัญญาถูกต้องเป็นไปตามแบบที่คณะกรรมการนโยบายกำหนด</p> <p>๑๒) ตามสัญญามีการวางหลักประกันสัญญา ซึ่งเท่ากับร้อยละ ๕ ของราคาค่าจ้างตามสัญญา</p>		

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>๑๓) มีการรายงานตรวจรับพัสดุงานจัดจ้างปรึกษาโครงการกระตุ้นระบบนิเวศ 5G จำนวน ๑ งวดงาน</p> <p>ในภาพรวมสามารถสรุปได้ว่า โครงการฯ มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้องไม่ก่อให้เกิดความเสียหายทางราชการ</p> <p>ประเด็นที่ ๒ การปฏิบัติตามมาตรการ กลไก และระบบในการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใส ในการจัดซื้อจัดจ้างของสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ</p> <p>จากการประเมินผลการปฏิบัติตามมาตรการ กลไก และระบบในการดำเนินการเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้างของ สดช. โดยอาศัยกลุ่มประชากรตัวแทนหน่วยงานภายใต้สังกัด สดช. รวม ๓๕ ราย ทำการประเมินวัดผล ๒ ด้าน คือ ๑) ด้านจรรยาบรรณของผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ๒) กบพ. สลธ. ประเมินการดำเนินงานของตนเองตามมาตรการฯ สดช. โดยมีผลคะแนนดังนี้</p> <p>เกณฑ์การวัดระดับคะแนน</p> <ul style="list-style-type: none">ระดับ ๕ เห็นด้วยมากที่สุดระดับ ๔ เห็นด้วยมากระดับ ๓ ไม่แน่ใจระดับ ๒ ไม่เห็นด้วยระดับ ๑ ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง <p>(ค่าคะแนนเฉลี่ยที่มีเศษเกินว่า ๐.๕๐ จะทำการปัดเศษขึ้น)</p> <p>๑) ด้านจรรยาบรรณของผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ ผลการประเมิน ค่าคะแนนเฉลี่ย ๔.๕๐ คะแนน อยู่ในระดับ เห็นด้วยมากที่สุด</p> <p>ในภาพรวมเจ้าหน้าที่พัสดุปฏิบัติงานโดยยึดถือจรรยาบรรณของผู้ปฏิบัติงานด้านพัสดุ โดยคะแนนการประเมินส่วนมากจะมีคะแนน ๔ และ ๕ แสดงให้เห็นได้ว่าเจ้าหน้าที่พัสดุมีการวางตัวเป็นกลางในการดำเนินการเกี่ยวกับพัสดุ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยจิตสำนึก มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ มีความมุ่งมั่นในการที่จะพัฒนาตนเองและพัฒนางาน โดยเรียนรู้ถึงเทคนิควิทยาการใหม่ ๆ เพิ่มเติมอยู่เสมอและนำมาใช้ปฏิบัติงานให้รวดเร็วมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลดี</p>		

<p>ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน</p>	<p>ข้อเสนอแนะ</p>	<p>คำสั่งการของเลขาธิการ คณะกรรมการดิจิทัลเพื่อ เศรษฐกิจ และสังคม แห่งชาติ/การดำเนินการ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน</p>
<p>ยิ่งขึ้น มีการปฏิบัติหน้าที่โดยยึดถือกฎหมาย กฎ ระเบียบ ปฏิบัติของทางราชการอย่างเคร่งครัด ดำเนินการให้มีการ ใช้จ่ายเงิน และทรัพย์สินของหน่วยงานอย่างประหยัด คัดค้าน เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงประโยชน์ของหน่วยงานและ ประโยชน์ส่วนรวมทางราชการเป็นหลัก และคำนึงถึงความ ถูกต้อง ยุติธรรม ความสมเหตุสมผลประกอบด้วย มีความเอาใจ ใส่ ให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือในเรื่องการให้ความคิดเห็นตาม หลักวิชาการ แก้ไขปัญหาพร้อมกัน ในการปฏิบัติงานร่วมกับ ผู้บังคับบัญชาและผู้ร่วมงานไม่เรียก รับ หรือยอมรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อย่างใดทั้งโดยตรงและโดยอ้อมจากผู้ขาย ผู้รับจ้าง หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องที่เข้ามามีนิติสัมพันธ์กับทาง ราชการเกี่ยวกับการพัสดุ เพื่อตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ ปฏิบัติต่อผู้ขาย ผู้รับจ้าง หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องที่เข้ามามีนิติ สัมพันธ์กับทางราชการเกี่ยวกับการพัสดุ รวมถึงการรับฟังผู้มา ร้องเรียน ร้องทุกข์ ด้วยความเป็นธรรม เอื้อเฟื้อ มีน้ำใจ ให้ความร่วมมือกับทุกฝ่ายในการเสริมสร้างมาตรฐานในการ ปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องกับงานด้านพัสดุ ให้สามารถพัฒนางานจนเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไปว่าเป็นอาชีพ เฉพาะสาขาหนึ่ง รวมถึงผู้บังคับบัญชาด้านพัสดุได้ใช้ดุลพินิจ ในการปฏิบัติงาน และในการส่งเสริม สนับสนุน การให้ คำปรึกษา คำแนะนำ และรับฟังความคิดเห็นของผู้ปฏิบัติงาน อย่างมีเหตุผล มีการกำกับ ดูแล ผู้ปฏิบัติงานให้เป็นไปตาม จรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด</p> <p>๒) การประเมินการดำเนินงานของตนเองตามมาตรการฯ สดช. ค่าคะแนนเฉลี่ย ๔.๔๔ คะแนน อยู่ในระดับ เห็นด้วยมาก</p> <p>ในภาพรวมเจ้าหน้าที่พัสดุและเจ้าหน้าที่ที่ได้รับ มอบหมาย มีการปฏิบัติงานด้านพัสดุถูกต้องเป็นไปตาม กฎระเบียบหลักเกณฑ์ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้องอย่าง เคร่งครัดด้วยความละเอียดรอบคอบ โดยคะแนนการประเมิน ส่วนมากจะมีคะแนน ๔ และ ๕ แสดงให้เห็นได้ว่าเจ้าหน้าที่ พัสดุมีความรู้ความเข้าใจอย่างถ่องแท้ ใน พรบ. รวมถึง กฎกระทรวงและมติคณะรัฐมนตรี ที่เกี่ยวข้อง ได้รับการ เสริมสร้างความรู้และพัฒนาสมรรถนะในการปฏิบัติงานให้มี ศักยภาพ ทั้งจากภายในและภายนอกหน่วยงาน มีการพัฒนา กระบวนการและขั้นตอนในการปฏิบัติงานด้านการจัดซื้อ</p>		

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>จัดจ้างให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ทันเวลาและไม่กระชั้นชิด มีการจัดทำคู่มือในการปฏิบัติงาน ด้านการจัดซื้อจัดจ้างของ สดช. มีระบบการควบคุมภายใน การกำกับและติดตามงานด้านการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ</p> <p>ในการจ้างที่ปรึกษา ที่มีวงเงินตั้งแต่ ๕๐,๐๐๐,๐๐๐ บาทขึ้นไป มีการแต่งตั้งข้าราชการผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของงานซื้อ/จ้าง/เช่า นั้น ๆ หรือผู้ทรงคุณวุฒิเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการ TOR/ คณะกรรมการซื้อหรือจ้าง คณะกรรมการพิจารณาผล e-bidding/คณะกรรมการดำเนินการจ้างที่ปรึกษา คณะกรรมการ TOR ดำเนินการตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ สามารถดำเนินการให้แล้วเสร็จภายใน ๓๐ วันนับถัดจากวันที่ได้รับทราบคำสั่งแต่งตั้ง ในการพิจารณาข้อเสนอด้านเทคนิคและข้อเสนอด้านราคาให้แล้วเสร็จภายใน ๗ วันทำการนับถัดจากเสนอราคา ในการตรวจรับพัสดุและการตรวจรับพัสดุในงานจ้างที่ปรึกษา คณะกรรมการตรวจรับพัสดุ และคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้างที่ปรึกษา มีมติเป็นเอกฉันท์ และตรวจรับงานเสร็จสิ้นตามระยะเวลา ทำการรายงานผลการตรวจรับพัสดุภายใน ๓ วันทำการนับถัดจากการดำเนินการตรวจรับงานเสร็จสิ้น แต่ละกระบวนการหากเกิดปัญหาหรืออุปสรรคไม่สามารถดำเนินการได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด มีการขอขยายระยะเวลาต่อหัวหน้าส่วนราชการ และสำหรับโครงการที่มีความยุ่งยากทางเทคนิค จะสามารถขอขยายเวลาการดำเนินการออกไปเป็น ๗ - ๑๐ วันทำการ ทั้งนี้คณะกรรมการทุกคน มีการลงลายมือชื่อครบถ้วนในทุกกระบวนการ</p> <p>อย่างไรก็ตาม ในการปฏิบัติงานด้านพัสดุนั้นถือเป็นหน้าที่ ที่มีความสำคัญต่อองค์กร หน่วยรับตรวจจะต้องรักษามาตรฐาน พัฒนากลไกเพื่อส่งเสริมการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น รวมถึงการสร้างระบบควบคุมภายในที่ดีเพื่อป้องกันและลดข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นได้ในอนาคต การให้ความร่วมมือ การมีมนุษยสัมพันธ์ ที่ดีต่อเพื่อนร่วมงานและผู้รับบริการจะ ช่วยส่งเสริมให้การประสานงาน การดำเนินงานต่าง ๆ มีศักยภาพมากยิ่งขึ้น</p> <p>ประเด็นที่ ๓ การปฏิบัติตามมาตรการให้ช่วยเหลือ</p>		

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>ผู้ประกอบการในช่วงการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ตามหนังสือคณะกรรมการวินิจฉัยปัญหาการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ</p> <p>จากภารกิจกรม/โครงการทั้ง ๖ โครงการที่ดำเนินการตรวจสอบยังไม่พบการเปลี่ยนแปลงและแก้ไขสัญญาที่สืบเนื่องมาจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ แต่จากการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมในภาพรวมในการจัดซื้อจัดจ้างของ สดช. จากกลุ่มบริหารพัสดุ พบว่ามีสัญญาที่ทำการแก้ไขโดยอาศัยมาตรการช่วยเหลือผู้ประกอบการ จำนวน ๖ สัญญา ได้แก่</p> <ol style="list-style-type: none"> ๑) สัญญาจ้างที่ปรึกษาโครงการวิเคราะห์สถานการณ์และพฤติกรรมเด็กและเยาวชนเพื่อป้องกันและส่งเสริมการตระหนักรู้ของเด็กและเยาวชนออนไลน์ ๒) สัญญาจ้างที่ปรึกษาโครงการติดตามและประเมินผลนโยบายและแผนระดับชาติว่าด้วยการพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม ๓) สัญญาจ้างที่ปรึกษาดำเนินโครงการพัฒนาความสามารถในการแข่งขันด้านดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม (Digital Competitiveness) ๔) สัญญาจ้างที่ปรึกษาโครงการกำกับติดตามการใช้บริการข้อมูลภาครัฐแบบเปิด ๕) สัญญาจ้างที่ปรึกษาโครงการส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการและผู้สูงอายุ เพื่อใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยีดิจิทัล ๖) สัญญาจ้างที่ปรึกษาโครงการส่งเสริมการถ่ายทอดมรดกทางวัฒนธรรมของชาติสู่ระบบดิจิทัล (Digital Cultural Heritage) 		
ด้านการตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Audit)		
โครงการพัฒนาระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (Government Data Center and Cloud service : GDCC) ของกองโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีดิจิทัล		
<p>ประเด็นการตรวจสอบที่ ๑ การดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ/ข้อกำหนด สัญญาและขอบเขตของงาน (TOR)</p> <p>๑.๑ การดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ (TOR) และสัญญา</p> <p>มีการขออนุมัติและขอความเห็นชอบจากหัวหน้า</p>	<p>๑. การจัดฝึกอบรมให้ความรู้ในการบริการระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (GDCC) ในปีงบประมาณถัดไปควรปรับหลักสูตรให้มีทั้งการอบรมแบบ</p>	<p>คำสั่งการของ เลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ</p> <p>เพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ</p> <p>- ทราบ เห็นชอบ ตาม</p>

<p>ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน</p>	<p>ข้อเสนอแนะ</p>	<p>คำสั่งการของเลขาธิการ คณะกรรมการดิจิทัลเพื่อ เศรษฐกิจ และสังคม แห่งชาติ/การดำเนินการ ของกลุ่มตรวจสอบภายใน</p>
<p>หน่วยงาน ในการดำเนินโครงการฯ และขออนุมัติแต่งตั้ง คณะกรรมการต่าง ๆ ซึ่ง ลดช. ได้ลงนามอนุมัติ เมื่อวันที่ ๑๖ พฤศจิกายน ๒๕๖๔ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว</p> <p>มีการลงนามในสัญญาใช้บริการโครงการพัฒนาบริการ โครงสร้างพื้นฐานและความมั่นคงปลอดภัยด้านดิจิทัล (Infrastructure and Security) กิจกรรม พัฒนาระบบคลาวด์ก กลางภาครัฐ (Government Data Center and Cloud service : GDCC) ระหว่างสำนักงานคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจ และสังคมแห่งชาติ กับ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) สัญญานี้ มีผลบังคับตั้งแต่วันที่ลงนามในสัญญา โดยมีกำหนด ๒๕๔ วัน นับถัดจากวันลงนามในสัญญา (ตั้งแต่วันที่ ๒๑ ธันวาคม ๒๕๖๔ – ๓๐ กันยายน ๒๕๖๕)</p> <p>การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของทางราชการ มีกระบวนการหรือวิธีการติดตาม และประเมินผลการดำเนินงาน โดยการตรวจรับงวดงานตาม เงื่อนไขการส่งมอบงานสัญญาและขอบเขตของงาน (TOR) มีการดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อดำเนินโครงการที่ เกี่ยวข้องเป็นไปตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการ จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๑.๒ ผลการดำเนินงานเป็นไปตามสัญญา และ ขอบเขตของงาน (TOR)</p> <p>การดำเนินการตรวจรับงวดงาน มีขั้นตอนและผลการ ดำเนินงานเป็นไปตามสัญญา และขอบเขตของงาน (TOR)</p> <p>ปัจจุบันได้มีการส่งมอบงวดงานที่แล้วเสร็จจำนวน ๓ งวดงาน ได้แก่ งวดงานที่ ๑ งวดงานที่ ๒ และงวดงานที่ ๓ ซึ่งคณะกรรมการตรวจรับพัสดุฯ มีการประชุมตามระเบียบ กระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ เพื่อพิจารณาตรวจรับงานว่าครบถ้วน ถูกต้องตามขอบเขตของงานและเงื่อนไขของสัญญา ที่ประชุมมี มติเป็นเอกฉันท์ให้รับงานงวดที่แล้วเสร็จ ไว้ใช้ประโยชน์ใน ราชการ และได้จัดทำรายงานผลการตรวจรับพัสดุเสนอต่อ หัวหน้าส่วนราชการ เพื่อรายงานผลการตรวจรับพัสดุและขอ อนุมัติเบิกจ่ายค่าบริการเป็นที่เรียบร้อยแล้ว</p> <p>การรายงานผลการใช้งานรายเดือน ตามขอบเขตและ รายละเอียดของงาน (TOR) ตาม TOR ข้อ ๕.๑๗</p>	<p>ออนไลน์ และการอบรมเชิง ปฏิบัติการ เพื่อให้ผู้ที่สนใจเข้า ฝึกอบรมสามารถเลือกเข้า หลักสูตรที่ต้องการจะฝึกอบรม ได้</p> <p>๒. หน่วยรับ ตรวจสอบ ขอรับการจัดสรรงบประมาณ จากกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อ เศรษฐกิจและสังคม เพื่อให้การ จัดสรรทรัพยากรระบบ คลาวด์กลางภาครัฐ (GDCC) ที่เพียงพอต่อความต้องการ เนื่องจากในแต่ละปี มี หน่วยงานผู้ใช้บริการเพิ่มขึ้น เป็นจำนวนมาก ส่งผลให้ใน แต่ละปีงบประมาณมีการใช้ จ่ายที่เพิ่มขึ้น เพื่อจัดสรร ทรัพยากรให้เพียงพอ</p> <p>๓. ในการปฏิบัติงานควร คำนึงถึง มาตรการรักษาความ มั่นคงปลอดภัยของผู้ควบคุม ข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. ๒๕๖๕ ตามพระราชบัญญัติคุ้มครอง ข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. ๒๕๖๒ และตามพระราชบัญญัติว่าด้วย การกระทำผิดเกี่ยวกับ คอมพิวเตอร์ พ.ศ. ๒๕๕๐</p> <p>๔. ควรมีแผนประชาสัมพันธ์ โครงการฯ ในการสื่อสารข้อมูล โครงการกับหน่วยงานระดับ ภูมิภาคเพื่อสร้างความรู้ความ เข้าใจเกี่ยวกับลักษณะการ ดำเนินงานของโครงการที่สามารถ อธิบายหลักการพื้นฐานของ โครงการให้เข้าใจง่ายในรูปแบบที่</p>	<p>หนังสือ ที่ ดศ ๐๔๐๑/ ๒๑๙ ลว. ๖ ก.ย. ๖๕ การดำเนินการของกลุ่ม ตรวจสอบภายใน - ดำเนินการแจ้ง คท. เพื่อทราบและดำเนินการใน ส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป ตามหนังสือ ที่ ดศ ๐๔๐๑/ ๒๓๕ ลว. ๒๑ ก.ย. ๖๕</p>

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>การดำเนินงานเป็นไปตาม TOR ข้อมูล ณ วันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๖๕ มีคำขอใช้บริการทั้งหมด คิดเป็น ๔,๗๔๘ ระบบงาน ,Cloud Server ๑๓,๑๒๐ เครื่อง, ๔๘,๙๐๒ VM, vCPU ๑๐๗,๑๕๒, RAM ๓๔๕,๓๓๙ GB, Storage ๑๕,๑๓๓,๓๕๑ GB</p> <p>การดำเนินงานเป็นไปตาม TOR ข้อมูลระหว่างวันที่ ๒๑ มีนาคม – ๑๘ มิถุนายน ๒๕๖๕ มีการดำเนินการนำระบบของหน่วยงานขึ้นระบบ GDCC อย่างน้อย ๖๑๕ หน่วยงาน (สะสม) โดยมีหน่วยงานที่ยืนยันการใช้บริการ GDCC ทั้งหมด คิดเป็น ๑,๐๗๘ ระบบงาน, vCPU ๗,๐๐๕ GB, RAM ๑๘,๖๙๓ GB, Storage ๘๙๗,๖๑๗ GB</p> <p>- หน่วยงานได้รับบริการ GDCC ทั้งหมดจำนวน ๒๔๘ กรม ๘๗๖ หน่วยงาน คิดเป็น ๓,๑๔๙ ระบบงาน, Cloud Server ๕,๖๐๔ เครื่อง คิดเป็น ๓๖,๔๔๕ VM, vCPU ๓๓,๙๕๓ RAM ๙๓,๖๒๘ GB, Storage ๓,๘๔๔,๓๖๔ GB</p> <p>ซึ่งจากผลการรายงานจะเห็นได้ว่ามีการตอบรับจากหน่วยงานผู้ใช้บริการที่ดีกว่าเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในขอบเขตและรายละเอียดของงาน (TOR) ซึ่งถือว่าหน่วยงานมีความต้องการในการใช้ระบบคลาวด์กลางภาครัฐมากขึ้น</p> <p>๑.๓ การใช้งบประมาณในการดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และตามแผนการดำเนินงาน</p> <p>ตามสัญญาใช้บริการโครงการฯ ผู้ใช้บริการจะชำระค่าบริการเป็นรายงวด รวม ๔ งวด ตลอดจนค่าแรงงาน ค่าสิ่งของตลอดอายุสัญญา ภาษีอากรอื่น ๆ และค่าใช้จ่ายที่ปวงไว้ด้วยแล้ว โดยผู้บริการจะแบ่งจ่ายให้แก่ผู้ให้บริการเป็นงวด ๆ รวม ๔ งวด</p> <p>ปัจจุบันได้ดำเนินการเบิกจ่ายเงินค่าบริการงวดที่ ๑ งวดที่ ๒ และงวดที่ ๓ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว</p> <p>ประเด็นการตรวจสอบที่ ๒ ผลของการดำเนินงานโครงการฯ เพื่อวัดค่าความสำเร็จเกี่ยวกับประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน</p> <p>๒.๑ ความมีประสิทธิภาพในการใช้ทรัพยากร (Efficiency)</p> <p>จากการสอบทานพบว่า โครงการพัฒนาระบบคลาวด์กลางภาครัฐฯ เป็นโครงการต่อเนื่อง ๓ ปี (ปี ๒๕๖๓ ถึงปี ๒๕๖๕) สำหรับการดำเนินงานครั้งนี้เป็นปีงบประมาณ</p>	<p>บุคคลทั่วไปสามารถรับรู้ได้เอง โดยใช้คำศัพท์เชิงเปรียบเทียบหรือยกตัวอย่างลักษณะการทำงานที่ประชาชนทั่วไปเข้าใจและพยายามหลีกเลี่ยงคำศัพท์เทคนิคเพื่อสื่อสารความเข้าใจและมีมุมมองการทำงานในแนวทางเดียวกัน เช่น การจัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่หน่วยงาน ผู้ใช้บริการในรูปแบบออนไลน์ อาทิ ผู้บริหาร/ผู้แทนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในระดับจังหวัดหรือภูมิภาค หรือการเผยแพร่ผ่านสื่อดิจิทัลในรูปแบบการจัดทำอินโฟกราฟฟิค และการจัดทำคลิปวิดีโอสั้น เป็นต้น</p>	

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>พ.ศ. ๒๕๖๕ มีการควบคุมกำกับเกี่ยวกับการใช้งบประมาณ โดยดำเนินการตามเงื่อนไขการส่งมอบงานสัญญาและการชำระเงินตามขอบเขตและรายละเอียดของงาน (TOR) ผู้ให้บริการจะชำระค่าบริการเป็นรายงวด รวม ๔ งวด ระยะเวลาที่ใช้ในการดำเนินงานเป็นไปตามแผนที่กำหนด มีขั้นตอนการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างถูกต้องและครบถ้วน ตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐</p> <p>๒.๒ ความมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Effectiveness)</p> <p>การดำเนินงานของโครงการฯ สามารถตอบสนองแผนยุทธศาสตร์ชาติ (พ.ศ. ๒๕๖๑ - ๒๕๘๐) ด้านการสร้างความสามารถในการแข่งขัน และด้านการปรับสมดุลและพัฒนา ระบบการบริหารจัดการภาครัฐ โดยมีการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเทคโนโลยีสมัยใหม่ จัดสรรทรัพยากรเพื่อเชื่อมโยงเทคโนโลยีดิจิทัลที่ทุกคนสามารถเข้าถึงและใช้ประโยชน์จากข้อมูลให้เกิดประโยชน์สูงสุด มีระบบการบริหารจัดการข้อมูลที่มีความเชื่อมโยงระหว่างหน่วยงานและแหล่งข้อมูลต่าง ๆ นำไปสู่การวิเคราะห์การจัดการข้อมูลขนาดใหญ่ที่มีความทันสมัย ทันการเปลี่ยนแปลง และเพิ่มประสิทธิภาพของงานบริการและบริหารของภาครัฐและเอกชน</p> <p>ผลการดำเนินงานเป็นไปตามสัญญา และขอบเขตของงาน (TOR) มีกำหนดการส่งมอบงานตามสัญญา และขอบเขตของงาน (TOR) ในงวดงานที่ ๑ งวดงานที่ ๒ และงวดงานที่ ๓ มีการจัดส่งรายงานและเอกสารการให้บริการ ครบถ้วนและถูกต้อง การดำเนินงานเป็นไปตามแผนแล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนด</p> <p>ผลของการให้บริการระบบคลาวด์กลางภาครัฐสามารถเชื่อมโยงหรือเผยแพร่แลกเปลี่ยนข้อมูลกันได้ทุกภาคส่วน ทั้งหน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชน และประชาชนสามารถเข้าถึงได้ ซึ่งได้มีการเผยแพร่ชุดข้อมูลเปิดบนเว็บไซต์ https://opendata.onde.go.th เพื่อส่งเสริมการใช้ประโยชน์ Big Data ของภาครัฐ สามารถนำข้อมูลไปพัฒนานวัตกรรมในด้านต่าง ๆ ของประเทศได้ การเผยแพร่ชุดข้อมูลมีมาตรฐานข้อมูลในรูปแบบที่อ่านได้โดยคอมพิวเตอร์ เช่น ข้อมูลประเภทเจสัน (JSON : JavaScript Object Notation) หรือ เอ็กเอ็มแอล (XML : Extensible Markup Language) เป็นต้น โดยผู้ใช้</p>		

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>ข้อมูลสามารถเข้าใช้ข้อมูลได้ ภายใต้การยอมรับข้อกำหนดและเงื่อนไขการอนุญาตที่กำหนดไว้</p> <p>มีการจัดทำ การสำรวจความพึงพอใจของการใช้ระบบ คลาวด์กลางภาครัฐ (GDCC) โดยสำรวจตั้งแต่วันที่ ๗ เมษายน ๒๕๖๕ ถึง ๒๗ กรกฎาคม ๒๕๖๕ มีการตอบแบบสอบถาม จำนวน ๔๒๗ ครั้ง จากจำนวน ๘๗๕ หน่วยงาน ซึ่งเมื่อคิดตาม หน่วยงานจะสามารถคิดได้เป็น ๔๓๓ หน่วยงาน เนื่องจาก ผู้ดูแลระบบบางท่านดูแลระบบงานมากกว่า ๑ หน่วยงาน ผลสำรวจความพึงพอใจส่วนใหญ่อยู่ในเกณฑ์พึงพอใจมาก – มากที่สุด ดังนี้</p> <p>ด้านที่ ๑ กระบวนการ/ขั้นตอนการขอใช้บริการ มีความพึงพอใจมาก – มากที่สุด ร้อยละ ๙๐.๖๐</p> <p>ด้านที่ ๒ คุณภาพการให้บริการคลาวด์กลางภาครัฐ (GDCC) มีความพึงพอใจมาก – มากที่สุด ร้อยละ ๘๓.๙๔</p> <p>ด้านที่ ๓ ด้านการรับแจ้งปัญหา สอบถามข้อมูล และการบริการของเจ้าหน้าที่ให้บริการ (Call Center) มีความพึงพอใจมาก – มากที่สุด ร้อยละ ๙๑.๑๘</p> <p>ซึ่งจากแบบสำรวจความพึงพอใจ พบว่ามีหน่วยงาน ประเมินความพึงพอใจในระดับน้อยที่สุด รายละเอียดดังนี้</p> <p>ด้านที่ ๑ ความพึงพอใจในคุณภาพการให้บริการ การขอใช้บริการ GDCC เดิมยังคงใช้การกรอกข้อมูลลงแบบฟอร์ม และจัดส่งเป็นหนังสือ แต่ในปัจจุบันบริษัทฯ ได้มีการทำระบบขอใช้บริการ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่หน่วยงานในการขอใช้บริการ GDCC</p> <p>ด้านที่ ๒ คุณภาพการให้บริการคลาวด์กลางภาครัฐ (GDCC) เรื่อง การฝึกอบรมให้ความรู้ในการบริการระบบคลาวด์กลางภาครัฐ ได้มีการจัดอบรมให้กับหน่วยงาน โดยหน่วยงาน มีความสนใจจำนวนมากจึงยังไม่เพียงพอต่อความต้องการ และยังไม่ทั่วถึงหน่วยงานผู้ให้บริการในระดับภูมิภาค ทางโครงการจึงได้นำวิดีโอหลักสูตรต่าง ๆ ขึ้นเผยแพร่บน เว็บไซต์ https://gdcc.onde.go.th และจัดทำแพลตฟอร์ม สำหรับการอบรมออนไลน์ที่ชื่อว่า GDCC e-learning Platform เพื่อรับรองให้บุคลากรภาครัฐที่สนใจได้เข้าร่วมการอบรมตาม หลักสูตรที่สนใจ</p> <p>ด้านที่ ๓ ช่องทางการรับแจ้งปัญหา สอบถามข้อมูล</p>		

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
<p>และการบริการของเจ้าหน้าที่ให้บริการ (Call Center) มีห้องปฏิบัติการศูนย์รับแจ้ง (GDCC Operation Center) ณ บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน) นนทบุรี และ บางรัก พร้อมเจ้าหน้าที่ ๑๕ ที่นั่ง ตลอด ๒๔ ชม. X ๗ วัน</p> <p>๒.๓ ความประหยัดในการใช้จ่ายเงินโครงการ (Economy) เมื่อเปรียบเทียบโครงการระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (GDCC) กับผู้ให้บริการเอกชนรายอื่น จะสามารถประหยัดงบประมาณในการเช่าระบบคลาวด์ได้มากถึง ๕๒๑.๘๒๙๐ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๕๑.๓๐ และสามารถประหยัดงบประมาณทั้งโครงการได้มากถึง ๑๘๑.๔๖๑๙ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๑๗.๘๔ จากงบประมาณโครงการฯ สามารถประหยัดงบประมาณในการจัดหาระบบคลาวด์</p> <p>นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงความคุ้มค่าในการให้บริการ โดยได้มีการติดตามประเมินผลการใช้บริการระบบคลาวด์กลางภาครัฐ (GDCC) เมื่อพบว่าหน่วยงานไม่มีการใช้งานตามเงื่อนไขที่กำหนด จะดำเนินการเรียกคืนทรัพยากรระบบคลาวด์เพื่อนำมาให้หน่วยงานอื่นได้ใช้ประโยชน์ต่อไป</p> <p>ดังนั้น การที่หน่วยงานราชการเปลี่ยนมาใช้บริการระบบคลาวด์กลางภาครัฐจะทำให้หน่วยงานผู้ให้บริการสามารถช่วยลดต้นทุนด้านดูแลบำรุงรักษาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์อื่น ๆ ของสำนักงานได้ แต่ สตช. ในฐานะหน่วยงานผู้ดำเนินการโครงการฯ ยังคงต้องจัดเตรียมและบริหารงบประมาณให้เพียงพอต่อความต้องการของผู้ใช้บริการ เพื่อเพิ่มผลผลิตและลดต้นทุนให้ภาครัฐได้รับผลประโยชน์อย่างคุ้มค่ามากที่สุด</p>		
<p>๒.ตรวจสอบตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ.๒๕๖๑ และตามแนวทางการประเมินผลการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในส่วนราชการด้วยตนเอง</p>		
<p>๒.๑ จัดทำคู่มือ/แนวทางการตรวจสอบ ๔ เรื่อง</p>		
<p>ตส. ได้จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในขึ้นสำหรับใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ รักษาไว้ซึ่งคุณภาพตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน และเป็นไปตามเกณฑ์การประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานรัฐ โดยมีจำนวน ๔ เรื่อง ดังนี้</p> <p>๑. คู่มือการให้คำปรึกษา</p>		<p>การดำเนินงานของ ตส. - เผยแพร่ลงเว็บไซต์ของ สตช. เป็นที่เรียบร้อยแล้ว</p>

ผลการตรวจสอบ/ผลการปฏิบัติงาน	ข้อเสนอแนะ	คำสั่งการของเลขาธิการคณะกรรมการการดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ/การดำเนินการของกลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. คู่มือการตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ ๓. คู่มือการตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีการจ้างที่ปรึกษา ๔. คู่มือการตรวจสอบการดำเนินงานของกองทุนพัฒนาดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม		
๒.๒ แผนการตรวจสอบประจำปี		
- ประเมินความเสี่ยงเพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๖		<u>การดำเนินงานของ ตส.</u> วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง จัดลำดับบัญชีความเสี่ยง นำไปใช้ประกอบการพิจารณาจัดทำแผนประจำปี
- จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - จัดทำแผนการตรวจสอบระยะยาวประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ๒๕๖๙		<u>คำสั่งการของ ลดช.</u> - อนุมัติ ลงนามแล้วตามหนังสือ ที่ ดศ ๐๔๐๑/๒๐๘ ลว. ๒ ก.ย. ๒๕๖๕ <u>การดำเนินงานของ ตส.</u> - ดำเนินการแจ้งเวียนกอง/กลุ่ม/ศูนย์ เพื่อทราบและดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป ตามหนังสือที่ ดศ ๐๔๐๑/ว๒๑๗ ลว. ๖ ก.ย. ๒๕๖๕

ปัญหา/อุปสรรค/ข้อจำกัด

ปัจจุบัน กลุ่มตรวจสอบภายใน ยังมีบุคลากรที่มีทักษะและความเชี่ยวชาญไม่ครบทุกด้าน ดังนั้น เพื่อให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงเห็นควรพัฒนาทักษะความเชี่ยวชาญบุคลากรที่มีอยู่ให้มีความรู้ความเชี่ยวชาญที่หลากหลายมากขึ้น และให้การตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้เจ้าหน้าที่กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้เข้าร่วมอบรมที่กรมบัญชีกลางจัดขึ้นพร้อมทั้งพยายามศึกษาหาความรู้ด้วยตนเองผ่านช่องทางความรู้ออนไลน์ต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อพัฒนาทักษะความเชี่ยวชาญในการปฏิบัติงานตามแผนตรวจสอบประจำปีได้อย่างมีประสิทธิภาพ แต่ยังคงต้องพัฒนาความรู้และเพิ่มศักยภาพในการตรวจสอบต่อไป

กลุ่มตรวจสอบภายใน
 ตุลาคม ๒๕๖๕