

สำนักงานพัฒนาเทคโนโลยีอวกาศและภูมิสารสนเทศ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ 4 ปีงบประมาณ 2566

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน -1-	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ -2-
<p>1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</p> <p>สทอภ. มีการบริหารจัดการองค์กรสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งมีการกำหนดแผนดำเนินการจัดกิจกรรมที่สอดคล้องกับการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรมทุกปี และจัดทำคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระเบียบและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการดำเนินงานและพิจารณาข้อร้องเรียน ร้องทุกข์ และมีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษา จรรยาบรรณ</p> <p>สทอภ. จัดวางความรับผิดชอบในการกำกับโดยภาพรวม โดยจัดแบ่งโครงสร้างสายงานและสายการบังคับบัญชา เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินงาน มีการกระจายอำนาจ การบริหาร กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบตามสายงาน กรณี มีการกิจเฉพาะเร่งด่วนจะมีคำสั่งแต่งตั้งเป็นการเฉพาะ เพื่อให้ภารกิจสำเร็จบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้ การกำกับดูแลของ คณะกรรมการ สทอภ. และ สทอภ. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานในแต่ละตำแหน่งงานสนับสนุนการดำเนินงาน เพื่อให้สำนักงานดำเนินงานได้ตามวัตถุประสงค์ อีกทั้งเพื่อให้ตอบสนองต่อภาวะการณ์ปัจจุบัน สทอภ.</p> <p>สทอภ. มีระบบที่แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้าง แรงจูงใจ การพัฒนาและธำรงรักษาสมรรถนะเจ้าหน้าที่ให้มี ความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์หน่วยงาน สนับสนุน โดย (1) ให้ทุนในการศึกษาต่อ ทุนฝึกอบรมแก่ เจ้าหน้าที่ตามสายงานที่ตนเองปฏิบัติและสนใจอย่างทั่วถึง และให้การสนับสนุนเจ้าหน้าที่ที่คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ ที่ ตอบสนองต่อการดำเนินงานขององค์กร (2) มีกระบวนการ ประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจหรือการให้ รางวัลบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อ บุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึง การสื่อสาร กระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทราบ (3) มีการ ประเมิน Competency ตาม Core Value ขององค์กร ซึ่งได้ กำหนดกรอบหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน</p>	<p>จากผลการประเมินองค์ประกอบสภาพแวดล้อม การควบคุมภายในของสำนักงานฯ พบว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ สามารถควบคุมได้และมีการดำเนินงานที่เป็นไปใน ทิศทางเดียวกัน ในภาพรวมมีความเหมาะสมตาม หลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและ หลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงาน ภาครัฐ พ.ศ. 2561 กำหนดไว้ อย่างไรก็ตามเพื่อให้เกิด ความครบถ้วนและเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุม ภายใน หน่วยงานอาจพิจารณาเพิ่มเติมในประเด็น ดังนี้</p> <p>(1) สทอภ. ควรมีแผนปฏิบัติการเพื่อพัฒนาและธำรง รักษาสมรรถนะของบุคลากรให้สามารถเปลี่ยนแปลง และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน สถานการณ์ต่างๆ โดยจัดให้มีการจัดหา พัฒนาและ รักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสมกับ งาน</p> <p>(2) ควรมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานให้ ตรงกับสายการปฏิบัติงาน</p> <p>(3) ควรเพิ่มการให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่ นอกเหนือจากการมีผลการปฏิบัติงานดี และ กระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ และมี แผนในการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการ ขาดแคลนบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม อย่างทันเวลา</p> <p>(4) การสื่อสาร ด้านการพัฒนาทักษะและสมรรถนะ ของบุคลากร และการสื่อสารด้านการควบคุมภายใน ให้ผู้ปฏิบัติงานรับทราบอย่างทั่วถึง เป็นต้น</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p style="text-align: center;">-1-</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อเสนอ</p> <p style="text-align: center;">-2-</p>
<p>คณะกรรมการ สทอภ. แสดงให้เห็นถึงความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน ซึ่งครอบคลุมถึงบทบาทที่สำคัญในด้านการตรวจสอบและในด้านการควบคุมภายใน โดยแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อตรวจสอบและให้คำแนะนำการปฏิบัติงานภายในองค์กร ให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ แนวทางการปฏิบัติ รวมทั้งมีการรายงานผลการดำเนินงาน ผลการใช้จ่ายงบประมาณ ให้เป็นไปตามแผน และให้ความสำคัญกับการตรวจสอบภายในและภายนอก รวมทั้งมีหน่วยงานภายนอกเข้ามาตรวจสอบการบริหารงาน เช่น สตง.</p> <p>สทอภ. มีเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบการปฏิบัติงานตามกิจกรรมการควบคุมภายใน และมีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มีกระบวนการควบคุมภายในที่ครอบคลุมและทั่วถึง ทั้งนี้ ยังมีคณะทำงานควบคุมภายในประกอบด้วย ผู้บริหารจากทุกสำนัก ร่วมเป็นคณะทำงานฯ เพื่อให้สามารถดำเนินการได้บรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน</p>	
<p>2. การประเมินความเสี่ยง</p> <p>สทอภ. พัฒนาระบบกลไกการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง โดยจัดตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่มาจากบุคคลภายนอก มีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจน โดยมีนโยบายและแนวปฏิบัติ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์การดำเนินงานของ สทอภ. และเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังกำหนด พร้อมทั้งได้มีการสื่อสารให้บุคลากรรับทราบ</p> <p>สทอภ. มีระเบียบว่าด้วย การบริหารจัดการความเสี่ยง และ คู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ที่มีข้อกำหนดและแนวทางในการวิเคราะห์ โดยครอบคลุมด้านต่าง ๆ เช่น ด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>สทอภ. ประเมินโอกาสเกิดความเสี่ยงในการทุจริตจากกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อใช้ประกอบในการประเมิน</p>	<p>จากผลการประเมินมีความเพียงพอ ต่อการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยง อย่างไรก็ตาม ควรดำเนินการเพิ่มเติม เพื่อให้ครอบคลุมและครบถ้วน ดังนี้</p> <p>(1) สนับสนุนให้เกิดนโยบายที่นำไปสู่การปฏิบัติเพื่อลดภาวะการสุ่มเสี่ยง หรืออาจจะเกิดความเสี่ยงขึ้นจริง และยังไม่มีการพิจารณาเพื่อรองรับหรือมีแนวทางในการวางระบบการควบคุมภายในและการลดความเสี่ยงในระยะยาว</p> <p>(2) ควรสื่อสารเพื่อสร้างความเข้าใจในนโยบายและแนวปฏิบัติของการบริหารจัดการความเสี่ยงและสร้างความตระหนักในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพิ่มเติมเพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างครอบคลุมและครบถ้วนและทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร</p> <p>ทั้งนี้ ในปีงบประมาณ 2566 ได้มีการจัดอบรมด้านการวางระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงโครงการ เพื่อให้บุคลากรเกิดความ</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p style="text-align: center;">-1-</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อสรุป</p> <p style="text-align: center;">-2-</p>
<p>ความเสี่ยงที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ นอกจากนี้ สทอภ. ยังประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงาน การควบคุมภายใน และกำหนดกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดเป้าหมาย (KRIs) และแผนการดำเนินงานไว้อย่างชัดเจนนำไปสู่การปฏิบัติได้จริง ซึ่งจะดำเนินการจัดทำเป็นรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานการควบคุมภายใน โดยมีคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะทำงานควบคุมภายใน, คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและกำกับดูแลการดำเนินกิจกรรมไว้อย่างชัดเจน</p>	<p>ตระหนักถึงการบริหารความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้น โดยผลการอบรม บุคลากรผู้เข้ารับการอบรมมีความเข้าใจในจุดมุ่งหมายและความจำเป็นของการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงมากยิ่งขึ้น</p>
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>สทอภ. มีการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และมีนโยบาย, ระเบียบ แนวทางและหลักการปฏิบัติงาน ที่ครอบคลุมกับการดำเนินงานภายในองค์กร ตลอดจนมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และลำดับชั้นการอนุมัติ(วงเงินอนุมัติ) ของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รััดกุมเพื่อเป็นการป้องกันการทุจริต และมีกระบวนการและขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างที่ชัดเจน</p> <p>สทอภ. มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อควบคุมและวางแผนการปฏิบัติงานและสนับสนุนให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถดำเนินงานได้ตามวัตถุประสงค์ขององค์กร เช่น ระบบงบประมาณและติดตามประเมินผล(PBM), ระบบบริหารจัดการองค์กร(ERP) และระบบควบคุมความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (SIEM)</p> <p>ทั้งนี้ สทอภ. ได้กำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติจากผู้บริหารสู่ผู้ปฏิบัติ เช่น ประกาศนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ และแนวปฏิบัติการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ สทอภ. และประกาศใช้นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เป็นต้น เพื่อให้บุคลากรตระหนักถึงความสำคัญของข้อมูล ที่จะนำไปใช้ในด้านต่างๆ</p>	<p>จากผลการประเมินแบบสำรวจมีผลการประเมินองค์ประกอบกิจกรรมการควบคุม พบว่าอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม สทอภ. มีกิจกรรมควบคุมภายใน และมีการปฏิบัติตามนโยบายความเสี่ยงที่ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์เหมาะสมและทันการณ์ มีการส่งเสริมการวางระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อช่วยส่งเสริมให้การปฏิบัติงานเป็นระบบและมีมาตรฐานมากขึ้น โดยการกระตุ้นให้ผู้ปฏิบัติงาน สร้างกระบวนการที่มีมาตรฐานของแต่ละงานให้เกิดความชัดเจน และนำมาปฏิบัติเพื่อให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร</p> <p>ทั้งนี้ เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้น เห็นควรพิจารณาเพิ่มเติมการสื่อสารด้านนโยบายจากผู้บริหารสู่ผู้ปฏิบัติ</p>
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>สทอภ. มีการจัดทำและใช้สื่อสารสนเทศที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการสนับสนุนการควบคุมภายใน และมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการ สทอภ.</p>	<p>จากผลการประเมิน สทอภ. มีระบบสารสนเทศที่เพียงพอสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานและมีแผนผังขั้นตอนกระบวนการปฏิบัติงาน และสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลและนำไปใช้ประกอบการปฏิบัติงานได้</p>

<p style="text-align: center;">องค์ประกอบของการควบคุมภายใน</p> <p style="text-align: center;">-1-</p>	<p style="text-align: center;">ผลการประเมิน / ข้อเสนอ</p> <p style="text-align: center;">-2-</p>
<p>อย่างสม่ำเสมอ และ คณะกรรมการ สทอภ. สามารถเข้าถึง แหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานได้ หรือสอบถาม รายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการ เช่น มีบุคลากรเพื่อทำหน้าที่ ติดต่อประสานงาน กรณีต้องการข้อมูล(เพิ่มเติม) รวมทั้งการ ติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการ สทอภ. และผู้บริหาร ตามที่คณะกรรมการ สทอภ. ร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการ สทอภ. และผู้บริหาร นอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ สทอภ. เป็นต้น</p> <p>สทอภ. มีกระบวนการสื่อสารช่องทางการสื่อสารข้อมูล ภายใน</p> <p>(1) ผ่านช่องทางของ Social Network เช่น Application Line (GISTDA Group), Facebook fan page, Website</p> <p>(2) จัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับ เพื่อให้บุคคลต่างๆ ภายในองค์กรสามารถร้องเรียน ร้องเรียน เกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในองค์กรผ่านทาง www.gistda.or.th ได้อย่างปลอดภัย</p> <p>สทอภ. มีกระบวนการสื่อสารภายนอกเกี่ยวกับ สารสนเทศโดย</p> <p>(1) ผ่านช่องทางของ Social Network เป็นหลัก เช่น Facebook fan page, Website และสื่อออนไลน์ที่ผ่านการ นำเสนอโดยสื่อมวลชน เพื่อให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารได้อย่าง ทั่วถึง พร้อมทั้งมีแผนและขั้นตอน ในการรับมือกับข่าวเชิงลบ ได้อย่างเหมาะสมและทันท่วงที</p> <p>(2) จัดให้มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียน และมีช่องทางในการ สอบถามและแจ้งข่าวสาร ช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือ ช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้ง ข้อมูลเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในองค์กร ผ่านทาง www.gistda.or.th แก่องค์กรได้อย่างปลอดภัย</p>	<p>ทั้งนี้ สทอภ. ควรดำเนินการเพิ่มเติม ด้านการ สื่อสารเพื่อให้บุคลากรภายในรับรู้รับทราบข้อมูล ภายในองค์กร และการประชาสัมพันธ์ให้ผู้บริหารและ เจ้าหน้าที่ของ สทอภ. สามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูล สารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือการสอบ ทานรายการต่างๆ ตามที่ต้องการได้อย่างครบถ้วน และจัดให้มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอกและผู้มี ส่วนได้ส่วนเสียเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อ องค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ</p>
<p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>สทอภ. มีการดำเนินการ ติดตามและประเมินผลการ ดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เป็นรายไตรมาส เพื่อปรับปรุงและ แก้ไข ภายในต้นโยบายที่กำหนดและมีการเปรียบเทียบแผน/ ผลการดำเนินงาน โดยให้หน่วยงานจัดทำแผนและรายงาน ความคืบหน้าผลการดำเนินงาน “การบริหารความเสี่ยงและ การควบคุมภายใน” ประจำปีงบประมาณพร้อมทั้งมีการ</p>	<p>จากการติดตามการประเมินผลมีความเพียงพอ และ มีการติดตามการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอเป็น รายไตรมาส เพื่อให้เกิดการปรับปรุง แก้ไข ซึ่งหาก เจ้าหน้าที่พบจุดอ่อน ข้อบกพร่อง สามารถรายงานต่อ ผู้บริหารและ/หรือผู้รับผิดชอบ เพื่อสั่งการแก้ไขและ กำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน -1-	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ -2-
<p>ทบทวนและประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน</p> <p>สทอภ. มีระบบการติดตามรายงานผลการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ แบบรายเดือน อีกทั้งยังมีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในตามที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งมีการประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในด้วยตนเอง โดยให้อิสระในการควบคุมในแต่ละสำนัก/ฝ่ายงาน รายงานต่อผู้บังคับบัญชา เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบ สทอภ. ทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม</p>	<p>ทั้งนี้ สทอภ. ควรจัดให้มีการสื่อสารกระบวนการติดตามประเมินผล และมีการรายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ และเพิ่มการรายงานผลสรุปประเด็นจุดอ่อน และข้อบกพร่องที่พบและแนวทางการจัดการแก้ไข ปรับปรุง ผ่านกระบวนการควบคุมภายใน เป็นต้น</p>

สรุปผลการประเมินโดยรวม

สำนักงานพัฒนาเทคโนโลยีอวกาศและภูมิสารสนเทศ (องค์การมหาชน) มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบทั้ง 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ ตามมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ ที่กระทรวงการคลังกำหนดไว้ และสามารถทำให้การปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน อย่างไรก็ดีตาม (1) ควรเพิ่มการสื่อสารภายใน ด้านนโยบาย แผนยุทธศาสตร์และเป้าหมายขององค์กรให้กับบุคลากรได้รับทราบเพิ่มเติม (2) ควรมีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถควบคุมกระบวนการและระยะเวลาในการปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่กำหนดไว้ ซึ่งเมื่อเกิดปัญหาจะสามารถดำเนินการปรับปรุง แก้ไขได้ทัน และหากผู้ปฏิบัติงานพบจุดอ่อน ข้อบกพร่อง ควรรายงานต่อผู้บริหารและ/หรือผู้รับผิดชอบอย่างทันท่วงที