

สำนักงานพัฒนาเทคโนโลยีอวกาศและภูมิสารสนเทศ
รายงานผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน
ประจำปีงบประมาณ 2567

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน -1-	ผลการประเมิน / ข้อสรุป -2-
<p>1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม</p> <p>สตอภ. มีการบริหารจัดการองค์การสอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล รวมทั้งมีการกำหนดแผนดำเนินการจัดกิจกรรมที่สอดคล้องกับการเสริมสร้างคุณธรรมจริยธรรมทุกปี และจัดทำคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระเบียบและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการดำเนินงานและพิจารณาข้อร้องเรียน ร้องทุกข์ และมีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ</p> <p>สตอภ. จัดวางความรับผิดชอบในการกำกับโดยภาพรวม โดยจัดแบ่งโครงสร้างสายงานและสายการบังคับบัญชาเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินงาน มีการกระจายอำนาจการบริหาร กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบตามสายงาน กรณีมีการกิจเฉพาะเร่งด่วนจะมีคำสั่งแต่งตั้งเป็นการเฉพาะ เพื่อให้ภารกิจสำเร็จบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน ภายใต้การกำกับดูแลของ คณะกรรมการ สตอภ. และ สตอภ. จัดทำคู่มือการปฏิบัติงานในแต่ละตำแหน่งงานสนับสนุนการดำเนินงาน เพื่อให้สำนักงานดำเนินงานได้ตามวัตถุประสงค์ อีกทั้งเพื่อให้ตอบสนองต่อภาวะการณ์ปัจจุบัน สตอภ.</p> <p>สตอภ. มีระบบที่แสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการสร้างแรงจูงใจ การพัฒนาและธำรงรักษาสมรรถนะเจ้าหน้าที่ให้มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์หน่วยงาน สนับสนุน โดย (1) ให้ทุนในการศึกษาต่อ ทุนฝึกอบรมแก่เจ้าหน้าที่ตามสายงานที่ตนเองปฏิบัติและสนใจอย่างทั่วถึง และให้การสนับสนุนเจ้าหน้าที่ที่คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ ที่ตอบสนองต่อการดำเนินงานขององค์กร (2) มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจหรือการให้</p>	<p>องค์ประกอบสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในของสำนักงานฯ อยู่ในเกณฑ์ที่สามารถควบคุมได้และมีการดำเนินงานที่เป็นไปในทิศทางเดียวกัน ในภาพรวมมีความเหมาะสมตามหลักเกณฑ์ที่กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ พ.ศ. 2561 กำหนดไว้ อย่างไรก็ตามเพื่อให้เกิดความครบถ้วนและเป็นไปตามมาตรฐานการควบคุมภายใน หน่วยงานอาจพิจารณาเพิ่มเติมในประเด็น ดังนี้</p> <p>(1) สตอภ. ควรมีแผนปฏิบัติการเพื่อพัฒนาและธำรงรักษาสมรรถนะของบุคลากรให้สามารถเปลี่ยนแปลงและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน สถานการณ์ต่าง ๆ โดยจัดให้มีการจัดหา พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสมกับงาน</p> <p>(2) ควรมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานให้ตรงกับสายการปฏิบัติงาน</p> <p>(3) ควรเพิ่มการให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่นอกเหนือจากการมีผลการปฏิบัติงานดี และกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ และมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา</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>รางวัลบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึง การสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ทราบ (3) มีการประเมิน Competency ตาม Core Value ขององค์กร ซึ่งได้กำหนดกรอบหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจน</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>การประเมินความเสี่ยงขององค์กรมีความเพียงพอ ต่อการดำเนินการด้านการบริหารความเสี่ยง อย่างไรก็ตาม ควรดำเนินการเพิ่มเติม เพื่อให้ครอบคลุมและครบถ้วน ดังนี้</p> <p>(1) สนับสนุนให้เกิดนโยบายที่นำไปสู่การปฏิบัติเพื่อลดภาวะการสุ่มเสี่ยง หรืออาจจะเกิดความเสี่ยงขึ้นจริง และยังไม่มีการพิจารณาเพื่อรองรับหรือมีแนวทางในการวางระบบการควบคุมภายในและการลดความเสี่ยงในระยะยาว</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>สตอก. มีระเบียบว่าด้วย การบริหารจัดการความเสี่ยง และ คู่มือการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ที่มีข้อกำหนดและแนวทางในการวิเคราะห์ โดยครอบคลุมด้านต่าง ๆ เช่น ด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน และวิเคราะห์ความเสี่ยง</p> <p>สตอก. ประเมินโอกาสเกิดความเสี่ยงในการทุจริตจากกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อใช้ประกอบในการประเมินความเสี่ยงที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ นอกจากนี้ สตอก. ยังประเมินการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงาน การควบคุมภายใน และกำหนดกิจกรรมการควบคุมที่กำหนดเป้าหมาย (KRIs) และแผนการดำเนินงานไว้อย่างชัดเจนนำไปสู่การปฏิบัติได้จริง ซึ่งจะดำเนินการจัดทำเป็นรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานการควบคุมภายใน โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะทำงานควบคุมภายใน, คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและกำกับดูแลการดำเนินกิจกรรมไว้อย่างชัดเจน</p>	<p>(2) ควรสื่อสารเพื่อสร้างสร้างความตระหนักในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพิ่มเติม เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างครอบคลุมและครบถ้วนและทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร</p>
<p>3. กิจกรรมการควบคุม</p> <p>สตอก. มีการพัฒนากิจกรรมการควบคุม เพื่อลดความเสี่ยงในการปฏิบัติงานที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และมีนโยบาย, ระเบียบ แนวทางและหลักการปฏิบัติงาน ที่ครอบคลุมกับการดำเนินงานภายในองค์กร ตลอดจนมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และลำดับชั้นการอนุมัติ(วงเงินอนุมัติ) ของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุมเพื่อเป็นการป้องกันการทุจริต และมีกระบวนการและขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างที่ชัดเจน</p> <p>สตอก. มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อควบคุมและวางแผนการปฏิบัติงานและสนับสนุนให้</p>	<p>องค์ประกอบกิจกรรมการควบคุม อยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม สตอก. มีกิจกรรมควบคุมภายใน และมีการปฏิบัติตามนโยบายความเสี่ยงที่ สอดคล้องกับวัตถุประสงค์เหมาะสมและทันการณ์ มีการส่งเสริมการวางระบบควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง เพื่อช่วยส่งเสริมให้การปฏิบัติงานเป็นระบบและมีมาตรฐานมากขึ้น โดยการกระตุ้นให้ผู้ปฏิบัติงาน และสร้างกระบวนการที่มีมาตรฐานของแต่ละงานให้เกิดความชัดเจน และนำมาปฏิบัติเพื่อให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร</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>ผู้ปฏิบัติงานสามารถดำเนินงานได้ตามวัตถุประสงค์ขององค์กร เช่น ระบบงบประมาณและติดตามประเมินผล(PBM), ระบบบริหารจัดการองค์กร(ERP) และระบบควบคุมความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (SIEM)</p> <p>ทั้งนี้ สทอภ. ได้กำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติจากผู้บริหารสู่ปฏิบัติ เช่น ประกาศนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ และแนวปฏิบัติการรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ สทอภ. และประกาศใช้นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เป็นต้น เพื่อให้บุคลากรตระหนักถึงความสำคัญของข้อมูล ที่จะนำไปใช้ในด้านต่างๆ</p>	<p>ทั้งนี้ เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้น เห็นควรพิจารณาเพิ่มเติมการสื่อสารด้านนโยบายจากผู้บริหารสู่ปฏิบัติ</p>
<p>4. สารสนเทศและการสื่อสาร</p> <p>สทอภ. มีการจัดทำและใช้สารสนเทศที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการสนับสนุนการควบคุมภายใน และมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการ สทอภ. อย่างสม่ำเสมอ และ คณะกรรมการ สทอภ. สามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานได้ หรือสอบถามรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการ เช่น มีบุคลากรเพื่อทำหน้าที่ติดต่อประสานงาน กรณีต้องการข้อมูล(เพิ่มเติม) รวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการ สทอภ. และผู้บริหารตามที่คณะกรรมการ สทอภ. ร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการ สทอภ. และผู้บริหารนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ สทอภ. เป็นต้น</p> <p>สทอภ. มีกระบวนการสื่อสารช่องทางการสื่อสารข้อมูลภายใน</p> <p>(1) ผ่านช่องทางของ Social Network เช่น Application Line (GISTDA Group), Facebook fan page, Website</p> <p>(2) จัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับ เพื่อให้บุคคลต่างๆ ภายในองค์กรสามารถร้องเรียนร้องเรียน</p>	<p>สทอภ. มีระบบสารสนเทศที่เพียงพอสามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานและมีแผนผังขั้นตอนกระบวนการปฏิบัติงาน และสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลและนำไปใช้ประกอบการปฏิบัติงานได้</p> <p>ทั้งนี้ สทอภ. ควรดำเนินการเพิ่มเติม ด้านการสื่อสารเพื่อให้บุคลากรภายในรับรู้รับทราบข้อมูลภายในองค์กร และการประชาสัมพันธ์ให้ผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของ สทอภ. สามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือการสอบถามรายการต่างๆ ตามที่ต้องการได้อย่างครบถ้วน และจัดให้มีการสื่อสารกับหน่วยงานภายนอกและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ</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>เกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในองค์กรผ่านทาง www.gistda.or.th ได้อย่างปลอดภัย</p> <p>สตทอภ. มีกระบวนการสื่อสารภายนอกเกี่ยวกับสารสนเทศโดย</p> <p>(1) ผ่านช่องทางของ Social Network เป็นหลัก เช่น Facebook fan page, Website และสื่อออนไลน์ที่ผ่านการนำเสนอโดยสื่อมวลชน เพื่อให้ผู้รับข้อมูลข่าวสารได้อย่างทั่วถึง พร้อมทั้งมีแผนและขั้นตอน ในการรับมือกับข่าวเชิงลบ ได้อย่างเหมาะสมและทัน่วงที</p> <p>(2) จัดให้มีศูนย์รับเรื่องร้องเรียน และมีช่องทางในการสอบถามและแจ้งข่าวสาร ช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในองค์กรผ่านทาง www.gistda.or.th แก่องค์กรได้อย่างปลอดภัย</p>	
<p>5. การติดตามประเมินผล</p> <p>สตทอภ. มีการดำเนินการ ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เป็นรายไตรมาส เพื่อปรับปรุงและแก้ไข ภายใต้นโยบายที่กำหนดและมีการเปรียบเทียบแผน/ผลการดำเนินงาน โดยให้หน่วยงานจัดทำแผนและรายงานความคืบหน้าผลการดำเนินงาน “การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน” ประจำปีงบประมาณพร้อมทั้งมีการทบทวนและประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน</p> <p>สตทอภ. มีระบบการติดตามรายงานผลการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ แบบรายเดือน อีกทั้งยังมีการติดตามและตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในตามที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งมีการประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในด้วยตนเอง โดยให้อิสระในการควบคุมในแต่ละสำนัก/ฝ่ายงาน รายงานต่อผู้บังคับบัญชา เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการควบคุมภายใน และคณะกรรมการตรวจสอบ สตทอภ. ทราบเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างต่อเนื่อง และ</p>	<p>การติดตามการประเมินผล ของ สตทอภ. มีความเหมาะสม และมีการติดตามการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอเป็นรายไตรมาส เพื่อให้เกิดการปรับปรุงแก้ไข ซึ่งหากเจ้าหน้าที่พบจุดอ่อน ข้อบกพร่องสามารถรายงานต่อผู้บริหารและ/หรือผู้รับผิดชอบ เพื่อสั่งการแก้ไขและกำหนดไว้ในแผนปฏิบัติงานประจำปี</p> <p>ทั้งนี้ สตทอภ. ควรจัดให้มีการสื่อสารกระบวนการติดตามประเมินผล และมีการรายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ และเพิ่มการรายงานผลสรุปประเด็นจุดอ่อน และข้อบกพร่องที่พบและแนวทางการจัดการแก้ไข ปรับปรุง ผ่านกระบวนการควบคุมภายใน เป็นต้น</p>

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน -1-	ผลการประเมิน / ข้อเสนอ -2-
สม่าเสมอ เพื่อให้ผู้รับผิดชอบสามารถสั่งการแก้ไขได้อย่างเหมาะสม	

สรุปผลการประเมินโดยรวม

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