

**รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗**

คณะกรรมการพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (กวทช.) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของ กวทช. ให้มีการกำกับดูแลที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในอย่างเพียงพอ พร้อมปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ รวมถึงเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องและจัดทำรายงานประจำปีเพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นจากผู้มีส่วนได้เสียผ่านกลไกการตรวจสอบภายในที่ปฏิบัติตามข้อบังคับ กวทช. และหลักเกณฑ์ของกระทรวงการคลัง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดการประชุมทั้งหมด ๕ ครั้ง โดยมีหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายในทำหน้าที่เป็นเลขานุการ และมีการหารือร่วมกับผู้บริหารระดับสูง ฝ่ายบริหาร และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) โดยการประชุมครั้งแรกเป็นการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิม ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ๕ ท่าน ได้แก่ ๑) รองศาสตราจารย์สุธรรม อยู่ในธรรม ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ๒) ศาสตราจารย์ศุภชัย ปทุมนากุล ๓) ศาสตราจารย์ผดุงศักดิ์ รัตนเดโช ๔) นายบุญชัย จรัสแสงสมบูรณ์ และ ๕) นายสาธิต อนันตสมบูรณ์ เป็นกรรมการ โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบถ้วน

สำหรับการประชุมครั้งที่ ๒ ถึงครั้งที่ ๕ เป็นการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ โดยได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ ๒๘ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๖๖ ประกอบด้วย ๑) รองศาสตราจารย์สุธรรม อยู่ในธรรม ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ๒) ศาสตราจารย์ผดุงศักดิ์ รัตนเดโช ๓) นางภัทรพร วรทรัพย์ ๔) นายสาธิต อนันตสมบูรณ์ และ ๕) รองศาสตราจารย์ คุณหญิงสมณฑา พรหมบุญ เป็นกรรมการ โดยได้จัดการประชุมรวมทั้งสิ้น ๔ ครั้ง

พร้อมกันนี้ ได้มีการบันทึกรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละท่านดังนี้

๑) รองศาสตราจารย์สุธรรม อยู่ในธรรม ๒) ศาสตราจารย์ผดุงศักดิ์ รัตนเดโช ๓) นางภัทรพร วรทรัพย์ ๔) นายสาธิต อนันตสมบูรณ์ ได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้งที่ ๕) รองศาสตราจารย์ คุณหญิงสมณฑา พรหมบุญ ได้เข้าร่วมประชุม ๒ ครั้ง ตติการกิจราชการสำคัญ ๒ ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบยังคงมุ่งเน้นการพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ผ่านการดำเนินกิจกรรมของสำนักตรวจสอบภายใน โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

๑. การสอบทานกระบวนการกำกับดูแลที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานกระบวนการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของสำนักงาน เพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดต่าง ๆ อย่างถูกต้องและเป็นไปตามแนวทางที่กำหนดไว้

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องโยงกันระหว่างหน่วยงานเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเพื่อให้มั่นใจว่าหน่วยงานมีการกำกับดูแลที่ดี

๒. การสอบทานระบบบริหารความเสี่ยง ระบบบริหารจัดการความเสี่ยงด้านทุจริตและการรับแจ้งเบาะแส

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงของ สวทช. เป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ และอิงมาตรฐานสากลตามระบบ ISO 31000 : 2018 และสามารถลดความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ยังได้สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการป้องกันการทุจริตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รวมถึงกลไกในการประสานงาน เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอในการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบ ตลอดจนการรับแจ้งเบาะแสต่าง ๆ

๓. การสอบทานกระบวนการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานการประเมินผลการควบคุมภายในของ สวทช. เกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ซึ่งไม่พบข้อบกพร่องสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์หลักของ สวทช. ทำให้เชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลว่า สวทช. มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ มีประสิทธิผล และสนับสนุนการดำเนินงานของ สวทช. ให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

๔. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และรายงานความก้าวหน้าการสอบทานงบการเงินประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ รายไตรมาส โดยพิจารณาในประเด็นสำคัญที่เกี่ยวข้องกับความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใสของข้อมูลทางการเงิน และได้ให้ข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อสำนักงานเพื่อปรับปรุงให้สอดคล้องและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (สตง.) ร่วมกับฝ่ายบริหาร เพื่อรับฟังข้อเสนอแนะและข้อคิดเห็น พร้อมทั้งสอบถามข้อมูลและข้อเท็จจริงต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจว่า งบการเงินมีความถูกต้องและโปร่งใส

๕. การสอบทานระบบสารสนเทศ ด้านการควบคุมทั่วไปและการควบคุมเฉพาะระบบงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบบริหารและติดตามโครงการ ระบบบริหารด้านอาคารและครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ และระบบติดตามและประเมินผล เพื่อให้มั่นใจว่าระบบสารสนเทศมีกระบวนการดำเนินงานที่สอดคล้องกับแนวปฏิบัติด้านการควบคุมภายใน มีการทบทวน ป้องกัน และจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ และคำสั่งของ สวทช. รวมถึงข้อกำหนดและแนวปฏิบัติด้านความมั่นคงปลอดภัยของสารสนเทศ การนำเข้าสู่ข้อมูล การประมวลผล และการรายงานผลลัพธ์ได้อย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ และเป็นปัจจุบัน

๖. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินงานการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน ตามกฎบัตรการตรวจสอบภายใน แผนการตรวจสอบระยะยาว ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ - ๒๕๗๑ (ฉบับทบทวนปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘) แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๘ และแนวทางในการเพิ่มประสิทธิภาพของการตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งสนับสนุนการพัฒนาบุคลากรอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ได้พิจารณาและรับทราบสิ่งที่ตรวจพบและติดตามผลการดำเนินงานตามข้อเสนอแนะ พร้อมให้ข้อคิดเห็นและติดตามการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ

๗. การรักษาคุณภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบในภาพรวมและรายบุคคล ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานภาครัฐ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และรายงานผลการปฏิบัติงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ กวทช. ทราบทุกไตรมาส

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ด้วยความรู้ความสามารถ ความรอบคอบ ความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อ สวทช. โดยมีความเห็นว่า รายงานการเงินของ สวทช. มีความน่าเชื่อถือและเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน อีกทั้งมีกระบวนการกำกับดูแลที่ดี การบริหารความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยงด้านทุจริต และการควบคุมภายในที่เพียงพอ โดยการตรวจสอบภายในเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดไว้ รวมทั้งให้การสนับสนุนการกำกับดูแลด้านความยั่งยืนอย่างครอบคลุมทุกมิติที่สำคัญในการสร้างความยั่งยืนและความมั่นคงในระยะยาว ได้แก่ สิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และธรรมาภิบาล (Governance) เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสีย

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(รองศาสตราจารย์สุธรรม อู๋อินธรรม)

ประธานกรรมการตรวจสอบ