

รายงานการประชุม
คณะกรรมการและคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยง
และการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ครั้งที่ ๒/๒๕๖๖
วันอังคารที่ ๑๙ ธันวาคม ๒๕๖๖ เวลา ๑๓.๓๐ น.
ณ ห้องประชุม ๑ ชั้น ๒ อาคารเทียมนคมกฤต กรมป่าไม้

.....

ผู้มาประชุม

คณะกรรมการ ฯ

๑. นางสาวพจนีย์ พจนะลาวัลย์	(แทน) รองอธิบดีกรมป่าไม้ (นายสุพจน์ ภู่อัตนโสภา) ประธานกรรมการ	
๒. นายเกรียงศักดิ์ นพนนท์	(แทน) ผู้อำนวยการสำนักป้องกันรักษาป่าและควบคุมไฟป่า	กรรมการ
๓. นายอานนท์ ธีระปริดานันท์	(แทน) ผู้อำนวยการสำนักส่งเสริมการปลูกป่า	กรรมการ
๔. ส.ต.อ.หญิงณัฐชยา คมขำ	(แทน) ผู้อำนวยการสำนักจัดการป่าชุมชน	กรรมการ
๕. นายเอกภพ เพิ่มพูล	(แทน) ผู้อำนวยการสำนักวิจัยและพัฒนาการป่าไม้	กรรมการ
๖. นางยุวดี ดีงามเลิศ	(แทน) ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง	กรรมการ
๗. นายธนากร กীরติภักดิ์	(แทน) ผู้อำนวยการสำนักโครงการพระราชดำริและกิจการพิเศษ	กรรมการ
๘. นางสาวกัญญรัตน์ อินตาพวง	(แทน) ผู้อำนวยการสำนักเศรษฐกิจการป่าไม้	กรรมการ
๙. นางสาวรวงผึ้ง เกษศิริ	(แทน) ผู้อำนวยการสำนักการป่าไม้ต่างประเทศ	กรรมการ
๑๐. นางสาวปานทิพย์ ปลอดแก้ว	(แทน) ผู้อำนวยการสำนักจัดการป่านันทนาการ	กรรมการ
๑๑. นางสาวกุลธิดา คำใจ	(แทน) ผู้อำนวยการกองการอนุญาต	กรรมการ
๑๒. นายสัมพันธ์ มีสิทธิ์	ผู้อำนวยการศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	กรรมการ
๑๓. นางสาววรรณมา มีเหม้ง	(แทน) ผู้อำนวยการกลุ่มนิติการ	กรรมการ
๑๔. นางวราภรณ์ อ่วมพ่วง	(แทน) ผู้อำนวยการกลุ่มงานจริยธรรม	กรรมการ
๑๕. นางสาวพจนีย์ พจนะลาวัลย์	ผู้อำนวยการส่วนติดตามและประเมินผล	กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
	สำนักแผนงานและสารสนเทศ	

คณะกรรมการ ฯ

๑. นายวสันต์ ยิ่งงามแก้ว	(แทน) ผู้อำนวยการส่วนอำนาจการ สำนักป้องกันรักษาป่าและควบคุมไฟป่า	คณะกรรมการ
๒. นางสาวอนัญญา ปัทมสนธิ	(แทน) ผู้อำนวยการส่วนอำนาจการ สำนักส่งเสริมการปลูกป่า	คณะกรรมการ
๓. นางสาวคนธ์ กิ่งพรหมเจริญ	(แทน) ผู้อำนวยการส่วนอำนาจการ สำนักจัดการป่าชุมชน	คณะกรรมการ
๔. นางสาวเกศสุตา เอกนิคม	(แทน) ผู้อำนวยการส่วนอำนาจการ สำนักวิจัยและพัฒนาการป่าไม้	คณะกรรมการ
๕. นายสุวิชัย ศรีบุรินทร์	(แทน) ผู้อำนวยการส่วนอำนาจการสำนักจัดการที่ดินป่าไม้	คณะกรรมการ
๖. นางนพรัตน์ เครือหงษ์	(แทน) ผู้อำนวยการส่วนอำนาจการสำนักบริหารกลาง	คณะกรรมการ
๗. นายสิชล เสือปรังค์	(แทน) ผู้อำนวยการส่วนอำนาจการ สำนักโครงการพระราชดำริและกิจการพิเศษ	คณะกรรมการ
๘. นายวรัญญู ช่างเพ็ง	(แทน) ผู้อำนวยการส่วนอำนาจการ สำนักเศรษฐกิจการป่าไม้	คณะกรรมการ

๙. นางสาวรวงผึ้ง เกษรศิริ	(แทน) ผู้อำนวยการส่วนอำนวยการ สำนักการป่าไม้ต่างประเทศ	คณะทำงาน
๑๐. นางสาวชญาณี ปานประสงค์	(แทน) ผู้อำนวยการส่วนอำนวยการ สำนักจัดการป่านันทนาการ	คณะทำงาน
๑๑. นางสาวพิมพ์นิภา ระเบียบ	(แทน) ผู้อำนวยการส่วนอำนวยการ กองการอนุญาต	คณะทำงาน
๑๒. นางสาวสพินนา อ่อนเพ็ง	ผู้อำนวยการส่วนอำนวยการ ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	คณะทำงาน
๑๓. นางสาวณัฐภัฏดา สุนทรโรจน์	(แทน) หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป กลุ่มนิติการ	คณะทำงาน
๑๔. นางสาวจรียา บุญช่วย	หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	คณะทำงาน
๑๕. นางสาวธนกร ประเสริฐ	(แทน) หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป กลุ่มงานจริยธรรม	คณะทำงาน
๑๖. นางสาวดุष्ฎี เริงรินทร์	ผู้อำนวยการส่วนอำนวยการ สำนักแผนงานและสารสนเทศ	คณะทำงาน
๑๗. นางอินทิรา รัตนวงศา	ผู้อำนวยการส่วนแผนงานและงบประมาณ สำนักแผนงานและสารสนเทศ	คณะทำงาน
๑๘. นางสาวพจนีย์ พจนะลาวัณย์	ผู้อำนวยการส่วนติดตามและประเมินผล สำนักแผนงานและสารสนเทศ	คณะทำงานและเลขานุการ
๑๙. นายกันตธีร์ ศิริปิ่น	หัวหน้าฝ่ายวิเคราะห์และประเมินผล ส่วนติดตามและประเมินผล สำนักแผนงานและสารสนเทศ	คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ

ผู้ติดภารกิจเร่งด่วน

๑. นายสุพจน์ ภูรัตนโอภา	รองอธิบดีกรมป่าไม้	ประธานกรรมการ
๒. นางวิสูตรา อินทองแก้ว	ผู้อำนวยการสำนักแผนงานและสารสนเทศ	กรรมการและเลขานุการ และประธานคณะทำงาน

ผู้ไม่มาประชุม

๑. นางสาวสนา ก่อผล	(แทน) ผู้อำนวยการสำนักจัดการที่ดินป่าไม้	กรรมการ
๒. นางสาวสุนนา ปิยานนท์ชัยพร	(แทน) ผู้อำนวยการกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	กรรมการ

ผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นางสาวพรพิมล จ้อยเล็ก	ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน
๒. นายพินิจศักดิ์ กลิ่นมาลา	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
๓. นางจีระพงษ์ สัมผัสชัยมงคล	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน
๔. นายนันท์วุฒิ ธนะกิจรุ่งเรือง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ
๕. นายปวิรรต ชันดี	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ
๖. นายชนายุส พักสงสกุล	นักวิชาการป่าไม้ปฏิบัติการ
๗. นางสาวพัสวีย์ ไตรยะพานิช	นักวิชาการป่าไม้ปฏิบัติการ
๘. นางสาวเนาวรัตน์ ชุ่นฮั่ว	นักวิชาการป่าไม้
๙. นางสาวภัทรานิษฐ์ วอริชิตถุการ	นักวิชาการป่าไม้

๑๐. นางสาวศรัณญา ดำรงโกกัณฑ์ นักวิชาการป่าไม้
๑๑. นางสาวสุภาวดี อีระชนนันต์ นักจัดการงานทั่วไป
๑๒. นางสาวณัฐธิดาพร ยอดเมือง นักจัดการงานทั่วไป
๑๓. นางสาววิศรา มะดี เจ้าหน้าที่งานธุรการ
๑๔. นายปกรณ์ ศรีวิสุทธิศักดิ์ เจ้าหน้าที่งานคอมพิวเตอร์
๑๕. นางสาวจิราวรรณ ภิญโญ เจ้าหน้าที่ธุรการ

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๓๐ น.

ระเบียบวาระที่ ๑ เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ประธานคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ (นายสุพจน์ ภูรัตนโอภา ร่องอธิบดีกรมป่าไม้) ติดตามกิจจำเป็นเร่งด่วน จึงมอบหมายให้ผู้อำนวยการสำนักแผนงานและสารสนเทศเป็นประธานการประชุมแทน แต่เนื่องจากผู้อำนวยการสำนักแผนงานและสารสนเทศ ติดตามกิจจำเป็นเร่งด่วน จึงมอบหมายให้นางสาวพจนีย์ พงษ์ลาวัลย์ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ ทำหน้าที่ผู้อำนวยการส่วนติดตามและประเมินผล ทำหน้าที่เป็นประธานการประชุมแทน

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๖๖

คณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ได้มีหนังสือ ด่วนที่สุด ที่ ทส ๑๖๐๖.๓๓/ว ๒๒๘ ลงวันที่ ๒๖ มกราคม ๒๕๖๖ เรื่อง รายงานการประชุมคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ โดยให้คณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ฯ เพื่อโปรดทราบ และพิจารณารับรองรายงานการประชุม ซึ่งหากประสงค์จะแก้ไขหรือเพิ่มเติมประการใด ขอให้แจ้ง ฝ่ายเลขานุการ ภายในวันที่ ๓๐ มกราคม ๒๕๖๖ เมื่อพ้นกำหนดจะถือว่ารับรองรายงานการประชุมแล้ว ทั้งนี้ เมื่อถึงกำหนดเวลาไม่พบว่ามีคณะกรรมการและคณะทำงาน ฯ ท่านใดแจ้งแก้ไขรายงานการประชุม

ฝ่ายเลขานุการจึงขอให้ที่ประชุมรับรองรายงานการประชุมดังกล่าว

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุม

ระเบียบวาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

๓.๑ นโยบายและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ตามที่พระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ มีผลบังคับใช้ เมื่อวันที่ ๒๐ เมษายน ๒๕๖๑ โดยมาตรา ๗๙ บัญญัติให้หน่วยงานของรัฐจัดให้มีการตรวจสอบภายใน การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง กระทรวงการคลังจึงได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์ ให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ เพื่อใช้เป็นกรอบหรือแนวทางในการกำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายใน และติดตาม กำกับดูแลให้เป็นไปตามเป้าหมายและบรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ มีนโยบายและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

๑) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๔ ตุลาคม ๒๕๖๑ เป็นต้นไป

๒) หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยให้มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของหน่วยงานของรัฐถัดจากปีที่กระทรวงการคลังประกาศเป็นต้นไป คือ ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นต้นไป

๓) แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐ เรื่อง หลักการบริหารจัดการความเสี่ยงระดับองค์กร โดยให้หน่วยงานของรัฐถือปฏิบัติ ตั้งแต่วันที่ ๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

๔) นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ โดยให้หน่วยงานของกรมป่าไม้ถือปฏิบัติ ตั้งแต่วันที่ ๓ พฤษภาคม ๒๕๖๔ เป็นต้นไป

ดังนั้น เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้เป็นไปตามนโยบายและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ฝ่ายเลขานุการจึงขอให้ทุกหน่วยงานตระหนักถึงความสำคัญและให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามภารกิจดังกล่าว

มติที่ประชุม รับทราบ

๓.๒ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

จากการประชุมคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ครั้งที่ ๑/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๑๙ มกราคม ๒๕๖๖ ได้มีมติเห็นชอบแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยให้มีการบรรจุโครงการ/กิจกรรม รวมทั้งสิ้น ๑๓ ตัวชี้วัด (๑๖ กิจกรรม) ซึ่งแบ่งออกเป็นตัวชี้วัดตามเป้าหมายการให้บริการหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑๐ ตัวชี้วัด (๑๓ กิจกรรม) และพิจารณาคัดเลือกตัวชี้วัดเพิ่มเติมเพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ครอบคลุมทุกภารกิจสำคัญของกรมป่าไม้ จำนวน ๓ ตัวชี้วัด (๓ กิจกรรม) ทั้งนี้ มีหน่วยงานที่รับผิดชอบตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ฯ ดังนี้

ตัวชี้วัด	กิจกรรม	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ตัวชี้วัดที่ ๑ : รักษาพื้นที่ที่มีสภาพป่าในความรับผิดชอบของกรมป่าไม้	กิจกรรมป้องกันและปราบปรามการบุกรุกทำลายทรัพยากรป่าไม้	สปฟ.
ตัวชี้วัดที่ ๒ : พื้นที่ป่าไม้ที่ได้รับการฟื้นฟู	๒.๑ กิจกรรมโครงการพัฒนาป่าไม้อันเนื่องมาจากพระราชดำริ (ปลูกไม้ใช้สอย)	สคร.
	๒.๒ กิจกรรมโครงการรื้อถอนทำลายต้นปาล์มน้ำมันออกจากพื้นที่ที่หมดอายุให้เข้าทำประโยชน์ในเขตป่าสงวนแห่งชาติและไม่มีเขตอายุขออนุญาตเข้าทำประโยชน์ในเขตป่าสงวนแห่งชาติ	สปฟ.
	๒.๓ กิจกรรมโครงการสร้างป่าสร้างรายได้	สคร.
	๒.๔ กิจกรรมฟื้นฟูระบบนิเวศในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	สสป.

ตัวชี้วัด	กิจกรรม	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ตัวชี้วัดที่ ๓ : พื้นที่ป่าเศรษฐกิจที่เพิ่มขึ้น	๓.๑ กิจกรรมโครงการสนับสนุนการปลูกไม้เศรษฐกิจ	สศม.
	๓.๒ กิจกรรมโครงการส่งเสริมการปลูกไม้โตเร็วเพื่ออุตสาหกรรม	สศม.
ตัวชี้วัดที่ ๔ : จำนวนเนื้อที่ป่าไม้ถาวรที่ได้รับ การสำรวจสภาพพื้นที่เพื่อจัดทำข้อมูลที่ดิน	กิจกรรมสำรวจทรัพยากรที่ดินและป่าไม้เพื่อจัดทำข้อมูลที่ดินและแผนที่ขอบเขตที่ดินในพื้นที่ป่าไม้ถาวร	สจด.
ตัวชี้วัดที่ ๕ : หมู่บ้านที่ได้รับสำรวจการถือครองที่ดินในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	กิจกรรมสำรวจการถือครองที่ดินในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	สจด.
ตัวชี้วัดที่ ๖ : หมู่บ้านที่ได้รับการจัดทำแผนการจัดการทรัพยากรที่ดินและป่าไม้ระดับพื้นที่เพื่อจัดระเบียบการใช้ที่ดิน	กิจกรรมโครงการจัดทำแผนการบริหารจัดการทรัพยากรที่ดินและป่าไม้ระดับพื้นที่	สจด.
ตัวชี้วัดที่ ๗ : จำนวนเครือข่ายความร่วมมือในการควบคุมไฟป่ามีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมไฟป่า	กิจกรรมป้องกันไฟป่าและควบคุมหมอกควัน	สปฟ.
ตัวชี้วัดที่ ๘ : จำนวนจุดความร้อน (Hot Spot) จากภาพถ่ายดาวเทียม Suomi NPP เซ็นเซอร์ VIIRS ในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติที่กรมป่าไม้รับผิดชอบลดลงไม่น้อยกว่า ร้อยละ ๕ ของค่าเฉลี่ยจุดความร้อนย้อนหลัง ๓ ปี	กิจกรรมป้องกันไฟป่าและควบคุมหมอกควัน	สปฟ.
ตัวชี้วัดที่ ๙ : ส่งเสริมจัดตั้งและพัฒนาป่าชุมชน	กิจกรรมส่งเสริมการจัดการป่าชุมชน	สจช.
ตัวชี้วัดที่ ๑๐ : ราษฎรในชุมชนได้รับการส่งเสริมให้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการป่าชุมชน	กิจกรรมบริหารจัดการป่าชุมชนเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต	สจช.
ตัวชี้วัดที่ ๑๑ : ปริมาณการกักเก็บคาร์บอนกรณีฐานในพื้นที่ป่าไม้และศักยภาพการกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการจัดทำข้อมูลศักยภาพการกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ป่าไม้	สวพ.
ตัวชี้วัดที่ ๑๒ : จำนวนเนื้อที่ป่าสงวนแห่งชาติที่อนุญาตตามโครงการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนตามนโยบายรัฐบาลได้รับการตรวจสอบและติดตาม	กิจกรรมตรวจสอบ ออกหลักฐานการอนุญาต และติดตามการอนุญาตให้เข้าทำประโยชน์หรืออยู่อาศัยในเขตพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	กอญ.
ตัวชี้วัดที่ ๑๓ : จำนวนแหล่งท่องเที่ยวเชิงนิเวศที่ได้รับการบริหารจัดการ	กิจกรรมโครงการจัดการป่าสงวนแห่งชาติ	สปน.

หมายเหตุ หน่วยงานที่รับผิดชอบ

สปฟ. = สำนักป้องกันรักษาป่าและควบคุมไฟป่า
 สสป. = สำนักส่งเสริมการปลูกป่า
 สจช. = สำนักจัดการป่าชุมชน
 สวพ. = สำนักวิจัยและพัฒนาการป่าไม้
 สจด. = สำนักจัดการที่ดินป่าไม้

สคร. = สำนักโครงการพระราชดำริและกิจกรรมพิเศษ
 สศม. = สำนักเศรษฐกิจการป่าไม้
 สปน. = สำนักจัดการป่านันทนาการ
 กอญ. = กองการอนุญาต

ฝ่ายเลขานุการขอเรียนให้ทราบว่า ได้มีหนังสือ ด่วนที่สุด ที่ ทส ๑๖๐๖.๓๓/ว ๖๕๕๔ ลงวันที่ ๓ พฤษภาคม ๒๕๖๖ เรื่อง แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ แจกให้หน่วยงานในสังกัดกรมป่าไม้เพื่อโปรดทราบและพิจารณาดำเนินการตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ฯ ในส่วนที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และควบคุมภายในให้สำนักแผนงานและสารสนเทศทราบในฐานะฝ่ายเลขานุการ โดยแบ่งการรายงานผลออกเป็น ๒ รอบ คือ รอบ ๙ เดือน และรอบ ๑๒ เดือน

ทั้งนี้ ฝ่ายเลขานุการจึงขอให้คณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ รับทราบ

มติที่ประชุม รับทราบ

๓.๓ ผลการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๙ เดือน

สืบเนื่องจากวาระที่ ๓.๒ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นผู้รับผิดชอบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ฯ รอบ ๙ เดือน แบ่งออกเป็น

๑) การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมป่าไม้

หน่วยงานที่รับผิดชอบ จำนวน ๙ หน่วยงาน ได้แก่ สำนักป้องกันรักษาป่า และควบคุมไฟป่า สำนักส่งเสริมการปลูกป่า สำนักจัดการป่าชุมชน สำนักวิจัยและพัฒนาการป่าไม้ สำนักจัดการที่ดินป่าไม้ สำนักโครงการพระราชดำริและกิจการพิเศษ สำนักเศรษฐกิจกิจการป่าไม้ สำนักจัดการป่านันทนาการ และกองการอนุญาต ได้ส่งรายงานการดำเนินการตามแบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (RM ๔ - ๒๕๖๖) ให้สำนักแผนงานและสารสนเทศเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	แนวทางการจัดการ	ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายผลสำเร็จ จากการดำเนินการตามแนวทาง ฯ		ระดับ ความเสี่ยง หลัง การจัดการ
				แผน	ผล	
๑	ไม่สามารถรักษาพื้นที่ที่มี สภาพป่าในความรับผิดชอบ ของกรมป่าไม้	กิจกรรมป้องกันและ ปราบปรามการบุกรุก ทำลายทรัพยากรป่าไม้	๑) ประชุมชี้แจงทำความเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงานและกำหนด รูปแบบการรายงานข้อมูล ๒) รวบรวมผลการลาดตระเวนพื้นที่ป่าในความรับผิดชอบของ กรมป่าไม้ทุกเดือน โดยติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ๓) มีการจัดฝึกอบรมเพื่อการพัฒนา และนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ ในการปฏิบัติงาน เพื่อใช้ในการตรวจสอบการติดตามการเปลี่ยนแปลง สภาพพื้นที่ป่า และการดูแลรักษาป่าให้ดียิ่งขึ้น ๔) ทำหนังสือกำกับติดตาม เร่งรัดการปฏิบัติงานผ่านช่องทาง แอปพลิเคชันไลน์ (Line) เมื่อพบว่ามีกรรายงานผลการลาดตระเวน ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด ๕) มีช่องทางการแจ้งข่าวสารของพื้นที่ป่าที่ถูกบุกรุก ผ่าน แอปพลิเคชันพิทักษ์ไพร เพื่อเป็นการส่งเสริมการมีส่วนร่วม ของภาคประชาชนในการติดตามเฝ้าระวังและดูแลรักษาพื้นที่ ป่าไม้ของประเทศ ๖) จัดทำแผนยุทธศาสตร์ด้านการป้องกันรักษาป่าและควบคุม ไฟป่า กรมป่าไม้ เพื่อเป็นแนวทางนำไปสู่การปฏิบัติให้เกิด ความสำเร็จ ในการจัดการด้านการป้องกันรักษาป่าและควบคุม ไฟป่า รวมถึงการพัฒนาองค์ความรู้ด้านการป่าไม้อย่างเป็นระบบ	รักษาพื้นที่ที่มีสภาพป่า ในความรับผิดชอบของ กรมป่าไม้ ๓๔ ล้านไร่	รักษาพื้นที่ที่มีสภาพป่า ในความรับผิดชอบของ กรมป่าไม้ ๑๗ ล้านไร่ (ข้อมูล ณ วันที่ ๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๖)	(๑) ต่ำ
๒.๑	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟู พื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการ พัฒนาป่าไม้อันเนื่อง มาจากพระราชดำริ (ปลูกไม้ใช้สอย)	๑) อบรมสร้างความรู้ความเข้าใจด้านการใช้งานเทคโนโลยี สารสนเทศภูมิศาสตร์ (GIS) ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ๒) ตรวจสอบข้อมูลพื้นที่ค่าพิกัดแปลงปลูกบนแผนที่ภาพถ่าย ทางอากาศ มาตรฐาน ๑:๔,๐๐๐	มีขอบเขตพื้นที่แปลงปลูก ไม้ใช้สอยที่ถูกต้องครบถ้วน และชัดเจน จำนวน ๕๕๐ ไร่	มีการจัดขอบเขตพื้นที่ แปลงปลูกไม้ใช้สอยที่ถูกต้อง ครบถ้วน และชัดเจน จำนวน ๕๕๐ ไร่	(๒) ค่อนข้างต่ำ

รหัสความเสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	แนวทางการจัดการ	ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายผลสำเร็จจากการดำเนินการตามแนวทาง ฯ		ระดับความเสี่ยงหลังการจัดการ
				แผน	ผล	
๒.๒	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการการรื้อถอนทำลายต้นปาล์มน้ำมันออกจากพื้นที่ที่หมดอายุให้เข้าทำประโยชน์ในเขตป่าสงวนแห่งชาติและไม่มีผลกระทบต่ออายุขออนุญาตเข้าทำประโยชน์ในเขตป่าสงวนแห่งชาติ	๑) วางแผน กำหนดมาตรการ หรือกระบวนการทำงานให้ชัดเจน ๒) ประชุม ชี้แจง ทำความเข้าใจแนวทางก่อนปฏิบัติงาน ๓) กำกับดูแล ตรวจสอบ ควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนอย่างต่อเนื่อง ๔) ติดตาม รายงานผลตามระยะเวลาที่กำหนด ๕) กำหนดมาตรการในการแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นระหว่างปฏิบัติงานและในอนาคต	พื้นที่ป่าไม้ที่ได้รับการฟื้นฟู ๕,๐๐๐ ไร่	ยังไม่ได้ดำเนินการ(เนื่องจากกระบวนการทางกฎหมาย)	(๖)ค่อนข้างสูง
๒.๓	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการสร้างป่าสร้างรายได้	๑) ตรวจสอบและกำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการให้ครบถ้วนตามขั้นตอนในคู่มือสร้างป่าสร้างรายได้ ฯ ๒) แจกเวียนหนังสือให้ สจป. ที่มีพื้นที่ดำเนินการปฏิบัติตามขั้นตอนให้ครบถ้วน	การปลูกฟื้นฟูป่าเป็นไปตามเป้าหมาย จำนวน ๕๒,๕๕๐ ไร่	ปลูกฟื้นฟูป่าได้ จำนวน ๕๒,๕๕๐ ไร่	(๑)ต่ำ
๒.๔	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมฟื้นฟูระบบนิเวศในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	เตรียมการตามแผนงาน/กิจกรรม และวิธีงบประมาณ	พื้นที่ป่าไม้ได้รับการฟื้นฟูจำนวน ๔,๙๗๐ ไร่	จำนวนพื้นที่ป่าไม้ได้รับการฟื้นฟู เนื้อที่ ๔,๙๗๐ ไร่	(๑)ต่ำ
๓.๑	ไม่สามารถเพิ่มพื้นที่ป่าเศรษฐกิจ	กิจกรรมโครงการสนับสนุนการปลูกไม้เศรษฐกิจ	ให้ผู้เข้าร่วมโครงการ สามารถติดต่อขอรับกล้าไม้จากหน่วยงานเพาะชำกล้าไม้ในสังกัดกรมป่าไม้ทั่วประเทศได้	มีพื้นที่ป่าเศรษฐกิจเพิ่มขึ้นจำนวน ๑๐,๐๐๐ ไร่	มีพื้นที่ป่าเศรษฐกิจเพิ่มขึ้นจำนวน ๗,๔๕๒ ไร่	(๖)ค่อนข้างสูง

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	แนวทางการจัดการ	ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายผลสำเร็จ จากการดำเนินการตามแนวทาง ฯ		ระดับ ความเสี่ยง หลัง การจัดการ
				แผน	ผล	
๓.๒	ไม่สามารถเพิ่มพื้นที่ป่าเศรษฐกิจ	กิจกรรมโครงการส่งเสริมการปลูกไม้โตเร็วเพื่ออุตสาหกรรม	การปรับเปลี่ยนพื้นที่ดำเนินการและโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณให้สอดคล้องกับบริบทของหน่วยปฏิบัติงานที่ดำเนินงานในพื้นที่	มีพื้นที่ป่าเศรษฐกิจเพิ่มขึ้นจำนวน ๑๐,๐๐๐ ไร่	มีพื้นที่ป่าเศรษฐกิจเพิ่มขึ้นจำนวน ๖,๑๗๔ ไร่	(๖) ค่อนข้างสูง
๔	ไม่สามารถสำรวจพื้นที่ป่าไม้ถาวรเพื่อจัดทำข้อมูลที่ดิน	กิจกรรมสำรวจทรัพยากรที่ดินและป่าไม้เพื่อจัดทำข้อมูลที่ดินและแผนที่ขอบเขตที่ดินในพื้นที่ป่าไม้ถาวร	๑) ปรับแผนการปฏิบัติงานหรือกำหนดแผนงานเพิ่มเติม ๒) จัดประชุมซักซ้อมการปฏิบัติงาน	จำนวนเนื้อที่ป่าไม้ถาวรที่ได้รับการสำรวจสภาพพื้นที่เพื่อจัดทำข้อมูลที่ดินจำนวน ๕๐,๐๐๐ ไร่	จำนวนเนื้อที่ป่าไม้ถาวรที่ได้รับการสำรวจสภาพพื้นที่เพื่อจัดทำข้อมูลที่ดินจำนวน ๒๒,๖๓๓ ไร่	(๖) ค่อนข้างสูง
๕	ไม่สามารถสำรวจการถือครองที่ดินในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	กิจกรรมสำรวจการถือครองที่ดินในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	๑) ปรับแผนการปฏิบัติงานหรือกำหนดแผนงานเพิ่มเติม ๒) จัดประชุมซักซ้อมการปฏิบัติงาน	จำนวนหมู่บ้านที่ได้รับการสำรวจการถือครองที่ดินในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ ๒,๘๕๓ หมู่บ้าน	จำนวนหมู่บ้านที่ได้รับการสำรวจการถือครองที่ดินในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ ๘๒๖ หมู่บ้าน	(๖) ค่อนข้างสูง
๖	ไม่สามารถจัดทำแผนการบริหารจัดการทรัพยากรที่ดินและป่าไม้ระดับพื้นที่เพื่อจัดระเบียบการใช้ที่ดิน	กิจกรรมโครงการจัดทำแผนการบริหารจัดการทรัพยากรที่ดินและป่าไม้ระดับพื้นที่	๑) ปรับแผนการปฏิบัติงานหรือกำหนดแผนงานเพิ่มเติม ๒) จัดประชุมซักซ้อมการปฏิบัติงาน	หมู่บ้านที่ได้รับการจัดทำแผนการจัดการทรัพยากรที่ดินและป่าไม้ระดับพื้นที่เพื่อจัดระเบียบการใช้ที่ดินจำนวน ๓,๐๐๐ หมู่บ้าน	หมู่บ้านที่ได้รับการจัดทำแผนการจัดการทรัพยากรที่ดินและป่าไม้ระดับพื้นที่เพื่อจัดระเบียบการใช้ที่ดินจำนวน ๙๑๕ หมู่บ้าน	(๖) ค่อนข้างสูง

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	แนวทางการจัดการ	ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายผลสำเร็จ จากการดำเนินการตามแนวทาง ฯ		ระดับ ความเสี่ยง หลัง การจัดการ
				แผน	ผล	
๗	ไม่สามารถสนับสนุนการสร้างเครือข่ายความร่วมมือในการควบคุมไฟป่ามีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมไฟป่า	กิจกรรมป้องกันไฟป่าและควบคุมหมอกควัน	๑) หน่วยงานต้องจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเครือข่ายความร่วมมือในการควบคุมไฟป่า เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานร่วมกับเจ้าหน้าที่และหน่วยงานต่าง ๆ ๒) ตรวจสอบติดตามให้คำแนะนำและประเมินผลการดำเนินงานร่วมกับสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ ศูนย์ส่งเสริมการควบคุมไฟป่า ศูนย์ฝึกอบรมการป้องกันและควบคุมไฟป่า และหน่วยป้องกันรักษาป่า ๔๐๑ หน่วย เป็นระยะ	จำนวนเครือข่ายความร่วมมือในการควบคุมไฟป่ามีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมไฟป่า ๑,๐๐๐ หมู่บ้าน	ได้ดำเนินการสนับสนุนเครือข่ายความร่วมมือในการควบคุมไฟป่า จำนวน ๑,๐๐๐ หมู่บ้าน เรียบร้อยแล้ว	(๒) ค่อนข้างต่ำ
๘	ไม่สามารถลดจำนวนจุดความร้อน (Hotspot) จากภาพถ่ายดาวเทียม Suomi NPP เซ็นเซอร์ VIIR ตามเป้าหมายที่กำหนด	กิจกรรมป้องกันไฟป่าและควบคุมหมอกควัน	๑) เก็บสถิติข้อมูลจุดความร้อน Hotspot เพื่อรายงานศูนย์บัญชาการควบคุมไฟป่า (ส่วนหน้า) กรมป่าไม้ ศูนย์ส่งเสริมการควบคุมไฟป่า หน่วยป้องกันและพัฒนาป่าไม้ สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ท้องที่ เพื่อดำเนินการป้องกันและควบคุมไฟป่า ๒) จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและควบคุมไฟป่า ๓) จัดทำแผนเฉพาะกิจตลอดจนประกาศ/คำสั่งต่าง ๆ	จำนวนจุดความร้อน (Hotspot) ในระบบ VIIRS ที่ลดลงร้อยละ ๕ เมื่อเปรียบเทียบกับค่าเฉลี่ยจุดความร้อน ๓ ปี ย้อนหลัง (น้อยกว่าหรือเท่ากับ ๔๓,๘๒๕ จุด)	จำนวนจุดความร้อน (Hotspot) ในระบบ VIIRS เพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๕.๓๖ เมื่อเปรียบเทียบกับค่าเฉลี่ยจุดความร้อน ๓ ปี ย้อนหลัง (จุดความร้อน ปี พ.ศ.๒๕๖๖ มีค่าเท่ากับ ๕๐,๗๑๗ จุด)	(๖) ค่อนข้างสูง
๙	ไม่สามารถส่งเสริมจัดตั้งและพัฒนาป่าชุมชน	กิจกรรมส่งเสริมการจัดการป่าชุมชน	การสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับราษฎรในชุมชน ในการจัดทำคำขอจัดตั้งป่าชุมชน และการจัดทำแผนจัดการป่าชุมชนอย่างต่อเนื่อง และมีคู่มือการจัดทำแผนจัดการป่าชุมชนตาม พ.ร.บ.ป่าชุมชน พ.ศ. ๒๕๖๒	ชุมชนสามารถจัดทำคำขอจัดตั้งป่าชุมชนและจัดทำแผนจัดการป่าชุมชนได้จำนวน ๔๔๙ ป่าชุมชน	ชุมชนสามารถจัดทำคำขอจัดตั้งป่าชุมชนและจัดทำแผนจัดการป่าชุมชนได้จำนวน ๔๔๙ ป่าชุมชน (ร้อยละ ๔๐)	(๑) ต่ำ

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	แนวทางการจัดการ	ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายผลสำเร็จ จากการดำเนินการตามแนวทาง ฯ		ระดับ ความเสี่ยง หลัง การจัดการ
				แผน	ผล	
๑๐	ไม่สามารถส่งเสริมให้ราษฎรในชุมชนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการป่าชุมชน	กิจกรรมบริหารจัดการป่าชุมชนเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต	การสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับราษฎรในชุมชน ในการจัดทำแบบเสนอกิจกรรมเพื่อขอรับเงินอุดหนุน และมีระเบียบกรมป่าไม้ว่าด้วยการใช้จ่ายงบประมาณ งบเงินอุดหนุน กิจกรรมบริหารจัดการป่าชุมชนเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต	ชุมชนสามารถจัดทำแบบเสนอกิจกรรมเพื่อขอรับเงินอุดหนุนกิจกรรมบริหารจัดการป่าชุมชนเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตได้ จำนวน ๒๐๐ ป่าชุมชน	อยู่ในระหว่างชุมชนจัดทำแบบเสนอกิจกรรมเพื่อขอรับเงินอุดหนุน จำนวน ๑๗๕ ป่าชุมชน (ร้อยละ ๘๗.๕)	(๑) ต่ำ
๑๑	ไม่สามารถศึกษาข้อมูลปริมาณการกักเก็บคาร์บอนกรณีฐานในพื้นที่ป่าไม้และศักยภาพการกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการจัดทำข้อมูลศักยภาพการกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ป่าไม้	๑) กำหนดขอบเขตและหน้าที่ของหน่วยงานตามโครงการ ฯ ๒) กำหนดแผนการปฏิบัติงานทั้งส่วนกลางและภาคสนาม ๓) จัดฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะและความรู้ให้แก่เจ้าหน้าที่และจัดหาบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญมาให้คำปรึกษาการปฏิบัติงานในพื้นที่ ๔) ประชุม ชี้แจง ตรวจสอบ ติดตาม ให้คำแนะนำ และประเมินผลการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ๕) จัดหาวัสดุและอุปกรณ์ที่มีคุณภาพและเพียงพอต่อการดำเนินงานภาคสนาม ๖) ทวนสอบหรือสอบทานข้อมูล	ข้อมูลปริมาณการกักเก็บคาร์บอนกรณีฐานในพื้นที่ป่าไม้และศักยภาพการกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ป่าไม้ จำนวน ๑๑๕ ไร่ มีความถูกต้องและมีความน่าเชื่อถือ	ดำเนินการสำรวจข้อมูลปริมาณการกักเก็บคาร์บอนกรณีฐานในพื้นที่ป่าไม้และศักยภาพการกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ป่าไม้ จำนวน ๑๐๗.๕ ไร่	(๒) ค่อนข้างต่ำ
๑๒	ไม่สามารถตรวจสอบออกหลักฐานจำนวนเนื้อที่ป่าสงวนแห่งชาติที่อนุญาตตามโครงการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนตามเป้าหมายที่กำหนด	กิจกรรมตรวจสอบออกหลักฐานการอนุญาต และติดตามการอนุญาตให้เข้าทำประโยชน์หรืออยู่อาศัยในเขตพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	อบรมเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานด้านการอนุญาตใช้ประโยชน์พื้นที่ป่าไม้เพื่อให้เกิดความเข้าใจในระเบียบ กฎหมาย รวมถึงมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง ที่ใช้ในการปฏิบัติงานให้เกิดความชำนาญและเชี่ยวชาญต่อไป	อนุญาตใช้พื้นที่ในเขตป่าสงวนแห่งชาติ ตามโครงการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนตามนโยบายรัฐบาล และได้รับการตรวจสอบและติดตามในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๒๐๐,๐๐๐ ไร่	- สรุปข้อมูลการดำเนินงานโครงการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนตามนโยบายรัฐบาล (คทช.) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ - ออกหนังสืออนุญาตแล้วจำนวน ๑๒๓ คทช. รวมเนื้อที่ประมาณ ๑,๑๖๔,๒๙๓ ไร่	(๒) ค่อนข้างต่ำ

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	แนวทางการจัดการ	ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายผลสำเร็จ จากการดำเนินการตามแนวทาง ฯ		ระดับ ความเสี่ยง หลัง การจัดการ
				แผน	ผล	
๑๓	ไม่สามารถบริหารจัดการ แหล่งท่องเที่ยวเชิงนิเวศ ได้ตามเป้าหมายที่กำหนด	กิจกรรมโครงการจัดการ ป่าสงวนแห่งชาติ	๑) กำหนดแนวทางเพื่อจัดทำสื่อวิถีทัศน์ประชาสัมพันธ์การท่องเที่ยว ป่านันทนาการ ๒) ให้คำแนะนำ คำปรึกษากับป่านันทนาการและโครงการพัฒนา พื้นที่เตรียมการป่านันทนาการ สำหรับการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์	จำนวนแหล่งท่องเที่ยว เชิงนิเวศที่ได้รับการบริหาร จัดการ ๙ พื้นที่	จำนวนแหล่งท่องเที่ยว เชิงนิเวศที่ได้รับการบริหาร จัดการ ๙ พื้นที่	(๒) ค่อนข้างต่ำ

๒) การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกรมป่าไม้

หน่วยงานที่รับผิดชอบ คือ กองการอนุญาต ได้ปรับปรุงการควบคุมภายในตามที่กำหนดไว้ในแผนการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และได้รายงานผลการดำเนินการปรับปรุงการควบคุมภายในระดับหน่วยงานของรัฐ (กรมป่าไม้) ตามแบบรายงานผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน ระดับหน่วยงานรัฐ สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๕ ถึงวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๖๖ (แบบติดตาม ปค. ๕) จำนวน ๑ ภารกิจ/กิจกรรมที่สำคัญตามแผนการดำเนินการของกรมป่าไม้ ดังนี้

ผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (กิจกรรมการพิจารณาเกี่ยวกับการอนุญาตการทำไม้ ของป่า และเลื่อยโซยนต์)	
จุดอ่อนของการควบคุมหรือความเสี่ยงที่ยังมีอยู่	๑) เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานในจังหวัดท้องที่มีการเปลี่ยนแปลงบ่อย จึงทำให้ภารกิจงานด้านการอนุญาตไม้และของป่าขาดความต่อเนื่อง และพบว่าในหลายพื้นที่เจ้าหน้าที่ที่เป็นข้าราชการบรรจุใหม่ขาดประสบการณ์ในการทำงาน จึงไม่มีความเข้าใจเกี่ยวกับระเบียบปฏิบัติตามนัยหนังสือชักข้อและกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ๒) จากการรายงานการขออนุญาตและการอนุญาตทำไม้ และเก็บหาของป่า โดยสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ท้องที่และจังหวัดท้องที่นั้น ไม่สามารถล่วงรู้ได้ว่าในข้อเท็จจริงมีพื้นที่ใดบ้างที่ไม่ได้มีการขออนุญาต หรือปฏิบัติตามระเบียบกฎหมายครบถ้วนถูกต้องหรือไม่
การปรับปรุงการควบคุมภายใน	๑) มีการฝึกอบรมหรือออกไปให้คำแนะนำแก่พนักงานเจ้าหน้าที่แห่งท้องที่อย่างน้อย ๕ ครั้ง/ปี เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องตามระเบียบกฎหมาย ๒) จัดทำคู่มือสำหรับพนักงานเจ้าหน้าที่เพิ่มเติม ๑ เรื่อง/ปี ๓) เสนอปรับปรุงแก้ไขกฎหมายที่ล้าสมัย ซึ่งส่วนใหญ่มีขั้นตอนและระเบียบปฏิบัติที่ซับซ้อนไม่สอดคล้องกับสภาพการณ์ปัจจุบัน ๔) เสนอจัดทำระบบการขออนุญาตและออกใบอนุญาตด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์แบบครบวงจร จะทำให้สามารถตรวจสอบติดตามผลการอนุญาตได้สะดวกรวดเร็ว และได้ข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้องมากยิ่งขึ้น ๕) เสนอให้มีการถ่ายโอนภารกิจด้านการอนุญาตไม้และเก็บหาของป่าที่อยู่ในความรับผิดชอบของจังหวัดท้องที่ให้มาอยู่ในความรับผิดชอบสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ท้องที่
วิธีการติดตาม	ผู้อำนวยการกองการอนุญาต มีการกำกับและติดตามผลการปฏิบัติงาน ผ่านส่วนอำนวยการอยู่เป็นระยะ
สรุปผลการประเมิน	๑) พนักงานเจ้าหน้าที่ของกองการอนุญาต โดยส่วนอนุญาตไม้ ของป่าและเลื่อยโซยนต์ ได้ออกไปให้คำแนะนำแก่พนักงานเจ้าหน้าที่รวม ๕ ครั้ง (ครบถ้วนแล้ว) ๒) กองการอนุญาต โดยส่วนอนุญาตไม้ ของป่าและเลื่อยโซยนต์ได้จัดทำคู่มือสำหรับพนักงานเจ้าหน้าที่ จำนวน ๓ เรื่อง ได้แก่ การตัดไม้ในที่ดินราชพัสดุ การตัดไม้ในที่ดิน คทช. กลุ่มที่ ๑ และการเรียกรับชำระค่าธรรมเนียมตามกฎหมายกระทรวง ฉบับที่ ๓๐ (พ.ศ. ๒๕๖๖) ว่าด้วยอัตราค่าธรรมเนียมรูปแบบ One - page เพื่อเผยแพร่ (เกินกว่าเป้าหมายที่กำหนด)

ผลการติดตามการปฏิบัติตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในของงวดก่อน (กิจกรรมการพิจารณาเกี่ยวกับการอนุญาตการทำไม้ ของป่า และเลื่อยโซยนต์)	
	๓) กองการอนุญาต โดยส่วนอนุญาตไม้ ของป่าและเลื่อยโซยนต์ได้เสนอปรับปรุงแก้ไขแบบประกาศกำหนดแบบคำขออนุญาตทำไม้ แบบใบรับคำขอแบบใบอนุญาตทำไม้ แบบคำขอต่อยุ ใบอนุญาตทำไม้ แบบคำขอรับใบแทนใบอนุญาตทำไม้ และแบบบัญชีไม้หวงห้าม ตามกฎกระทรวง การขออนุญาตและการอนุญาตทำไม้หวงห้าม พ.ศ. ๒๕๖๐ ให้มีความถูกต้องและเหมาะสมตามสภาพการณ์ปัจจุบัน (ครบถ้วนแล้ว) ๔) กองการอนุญาต โดยส่วนอนุญาตไม้ ของป่าและเลื่อยโซยนต์ ร่วมกับสำนักงาน กพร. สำนักงาน สพร. และบริษัทที่ปรึกษา อยู่ระหว่างการพัฒนาจัดทำระบบต้นแบบเพื่อให้บริการด้านการอนุญาตทำไม้หวงห้าม ผ่านระบบการให้บริการภาครัฐแบบเบ็ดเสร็จทางอิเล็กทรอนิกส์ (Biz Portal) ๕) กรมป่าไม้ โดยกองการอนุญาต ได้มีการถ่ายโอนอำนาจและการกิจเกี่ยวกับการขออนุญาตและการอนุญาตทำไม้หวงห้ามในพื้นที่จังหวัดอื่นนอกจากกรุงเทพมหานคร ให้เป็นอำนาจของสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ท้องที่แล้วเมื่อปี พ.ศ. ๒๕๖๔ (ครบถ้วนแล้ว) ๖) เมื่อดำเนินการตามข้อ ๑) - ๕) แล้วเสร็จ การปรับปรุงการควบคุมภายในที่มีอยู่ก็จะเพียงพอที่จะควบคุมความเสี่ยงที่มี ๗) การควบคุมภายในตามข้อ ๑) - ๕) สามารถดำเนินการได้อย่างต่อเนื่องและเป็นประโยชน์กับกรมป่าไม้ในระยะยาว ๘) การนำระบบตามข้อ ๔) มาใช้กับหน่วยงานภายในของกรมป่าไม้ ที่มีสำนักงานอยู่ในภูมิภาค จะให้สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๗ (ขอนแก่น) และสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ ๑๑ (สุราษฎร์ธานี) เป็นหน่วยงานนำร่อง ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบดังกล่าวจะสามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ได้มีหนังสือ ด่วนที่สุด ที่ ทส ๑๖๐๖.๓๓/ว ๑๒๙๘ ลงวันที่ ๒๔ สิงหาคม ๒๕๖๖ เรื่อง รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๙ เดือน โดยแจ้งให้หน่วยงานในสังกัดกรมป่าไม้เพื่อทราบและพิจารณาดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องเรียบร้อยแล้ว ฝ่ายเลขานุการจึงขอให้ที่ประชุมรับทราบ

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

๔.๑ (ร่าง) รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ รอบ ๑๒ เดือน (สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

สืบเนื่องจากวาระที่ ๓.๒ แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดให้หน่วยงานที่รับผิดชอบ จำนวน ๔๐ หน่วยงาน ซึ่งประกอบด้วย หน่วยงานส่วนกลาง จำนวน ๑๗ หน่วยงาน และหน่วยงานส่วนกลางในภูมิภาค จำนวน ๒๓ หน่วยงาน รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง ฯ รอบ ๑๒ เดือน โดยมีรายละเอียดตาม (ร่าง) รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ซึ่งสามารถสรุปเพื่อนำเสนอโดยสังเขป ดังนี้

๑) การติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมป่าไม้

หน่วยงานที่รับผิดชอบ จำนวน ๙ หน่วยงาน ได้แก่ สำนักป้องกันรักษาป่า และควบคุมไฟป่า สำนักส่งเสริมการปลูกป่า สำนักจัดการป่าชุมชน สำนักวิจัยและพัฒนาการป่าไม้ สำนักจัดการที่ดินป่าไม้ สำนักโครงการพระราชดำริและกิจการพิเศษ สำนักเศรษฐกิจการป่าไม้ สำนักจัดการป่านันทนาการ และกองการอนุญาต ได้ส่งรายงานการดำเนินการตามแบบรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (RM ๔ - ๒๕๖๖) ให้สำนักแผนงานและสารสนเทศเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

๑.๑) ผลการวิเคราะห์

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ	ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายผลสำเร็จ จากการดำเนินการตามแนวทางฯ		ระดับ ความเสี่ยง หลัง การจัดการ
					แผน	ผล	
๑	ไม่สามารถรักษาพื้นที่ที่มี สภาพป่าในความรับผิดชอบ ของกรมป่าไม้	กิจกรรมป้องกันและ ปราบปรามการบุกรุก ทำลายทรัพยากร ป่าไม้	มาตรการเฝ้าระวัง	๑) ประชุมชี้แจงทำความเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงาน และกำหนดรูปแบบการรายงานข้อมูล ๒) รวบรวมผลการลาดตระเวนพื้นที่ป่าในความ รับผิดชอบของกรมป่าไม้ทุกเดือน โดยติดตามผล การดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ๓) มีการจัดฝึกอบรมเพื่อการพัฒนา และนำ เทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อใช้ ในการตรวจสอบการติดตามการเปลี่ยนแปลงสภาพ พื้นที่ป่า และการดูแลรักษาป่าให้ดียิ่งขึ้น ๔) ทำหนังสือกำกับติดตาม เร่งรัดการปฏิบัติงาน ผ่านช่องทางแอปพลิเคชันไลน์ (Line) เมื่อพบว่า มีการรายงานผลการลาดตระเวนไม่เป็นไปตาม เป้าหมายที่กำหนด ๕) มีช่องทางการแจ้งข่าวสารของพื้นที่ป่าที่ถูกบุกรุก ผ่านแอปพลิเคชันพิทักษ์ไพร เพื่อเป็นการส่งเสริม การมีส่วนร่วมของภาคประชาชนในการติดตาม เฝ้าระวังและดูแลรักษาพื้นที่ป่าไม้ของประเทศ ๖) จัดทำแผนยุทธศาสตร์ด้านการป้องกันรักษาป่า และควบคุมไฟป่า กรมป่าไม้ เพื่อเป็นแนวทาง นำไปสู่การปฏิบัติให้เกิดความสำเร็จ ในการจัดการ ด้านการป้องกันรักษาป่าและควบคุมไฟป่า รวมถึง การพัฒนาองค์ความรู้ด้านการป่าไม้อย่างเป็นระบบ	รักษาพื้นที่ที่มีสภาพ ป่าในความรับผิดชอบ ของกรมป่าไม้ ๓๔ ล้านไร่	รักษาพื้นที่ที่มีสภาพ ป่าในความรับผิดชอบ ของกรมป่าไม้ ๓๔ ล้านไร่	(๑) ต่ำ

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ	ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายผลสำเร็จ จากการดำเนินการตามแนวทางฯ		ระดับ ความเสี่ยง หลัง การจัดการ
					แผน	ผล	
๒.๑	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการพัฒนาป่าไม้อันเนื่องมาจากพระราชดำริ (ปลูกไม้ใช้สอย)	การลดโอกาสของความเสี่ยง	๑)อบรมสร้างความรู้ความเข้าใจด้านการใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศภูมิศาสตร์ (GIS) ให้กับเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ๒)ตรวจสอบข้อมูลพื้นที่ค่าพิกัดแปลงปลูกบนแผนที่ภาพถ่ายทางอากาศ มาตรฐาน ๑:๔,๐๐๐	มีขอบเขตพื้นที่แปลงปลูกไม้ใช้สอยที่ถูกต้องครบถ้วนและชัดเจน จำนวน ๕๕๐ ไร่	มีการจัดขอบเขตพื้นที่แปลงปลูกไม้ใช้สอยที่ถูกต้องครบถ้วนและชัดเจน จำนวน ๕๕๐ ไร่	(๒) ค่อนข้างต่ำ
๒.๒	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการการรื้อถอนทำลายต้นปาล์มน้ำมันออกจากพื้นที่ที่หมดอายุให้เข้าทำประโยชน์ในเขตป่าสงวนแห่งชาติและไม่มีผลกระทบต่ออายุขออนุญาตเข้าทำประโยชน์ในเขตป่าสงวนแห่งชาติ	การลดโอกาสของความเสี่ยง	๑)วางแผน กำหนดมาตรการ หรือกระบวนการทำงานให้ชัดเจน ๒) ประชุม ชี้แจง ทำความเข้าใจแนวทางก่อนปฏิบัติงาน ๓) กำกับดูแล ตรวจสอบ ควบคุมการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนอย่างต่อเนื่อง ๔) ติดตาม รายงานผลตามระยะเวลาที่กำหนด ๕) กำหนดมาตรการในการแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นระหว่างปฏิบัติงานและในอนาคต	พื้นที่ป่าไม้ที่ได้รับการฟื้นฟู ๕,๐๐๐ ไร่	ไม่สามารถดำเนินการตามระยะเวลาที่กำหนดภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (เนื่องจากกระบวนการทางกฎหมาย)	(๖) ค่อนข้างสูง
๒.๓	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการสร้างป่าสร้างรายได้	การลดโอกาสของความเสี่ยง	๑)ตรวจสอบและกำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานดำเนินการให้ครบถ้วนตามขั้นตอนในคู่มือสร้างป่าสร้างรายได้ ฯ ๒) แจ้งเวียนหนังสือให้ สจป. ที่มีพื้นที่ดำเนินการปฏิบัติตามขั้นตอนให้ครบถ้วน	การปลูกฟื้นฟูป่าเป็นไปตามเป้าหมายจำนวน ๕๒,๕๕๐ ไร่	ปลูกฟื้นฟูป่าได้ จำนวน ๕๒,๕๕๐ ไร่	(๑) ต่ำ
๒.๔	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมฟื้นฟูระบบนิเวศในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	๑)มาตรการเฝ้าระวัง ๒) การทำแผนฉุกเฉิน	เตรียมการตามแผนงาน/กิจกรรม และวิธีงบประมาณ	พื้นที่ป่าไม้ได้รับการฟื้นฟู จำนวน ๔,๙๗๐ ไร่	จำนวนพื้นที่ป่าไม้ได้รับการฟื้นฟู เนื้อที่ ๔,๙๗๐ ไร่	(๑) ต่ำ

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ	ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายผลสำเร็จ จากการดำเนินการตามแนวทางฯ		ระดับ ความเสี่ยง หลัง การจัดการ
					แผน	ผล	
๓.๑	ไม่สามารถเพิ่มพื้นที่ป่าเศรษฐกิจ	กิจกรรมโครงการสนับสนุนการปลูกไม้เศรษฐกิจ	การโอนความเสี่ยง	ให้ผู้เข้าร่วมโครงการ สามารถติดต่อขอรับกล้าไม้จากหน่วยงานเพาะชำกล้าไม้ในสังกัดกรมป่าไม้ทั่วประเทศได้	มีพื้นที่ป่าเศรษฐกิจเพิ่มขึ้น จำนวน ๑๐,๐๐๐ ไร่	มีพื้นที่ป่าเศรษฐกิจเพิ่มขึ้น จำนวน ๑๐,๐๐๐ ไร่	(๒) ค่อนข้างต่ำ
๓.๒	ไม่สามารถเพิ่มพื้นที่ป่าเศรษฐกิจ	กิจกรรมโครงการส่งเสริมการปลูกไม้โตเร็วเพื่ออุตสาหกรรม	การโอนความเสี่ยง	การปรับเปลี่ยนพื้นที่ดำเนินการและโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณให้สอดคล้องกับบริบทของหน่วยปฏิบัติงานที่ดำเนินงานในพื้นที่	มีพื้นที่ป่าเศรษฐกิจเพิ่มขึ้น จำนวน ๑๐,๐๐๐ ไร่	มีพื้นที่ป่าเศรษฐกิจเพิ่มขึ้น จำนวน ๑๐,๐๐๐ ไร่	(๒) ค่อนข้างต่ำ
๔	ไม่สามารถสำรวจพื้นที่ป่าไม้ถาวรเพื่อจัดทำข้อมูลที่ดิน	กิจกรรมสำรวจทรัพยากรที่ดินและป่าไม้เพื่อจัดทำข้อมูลที่ดินและแผนที่ขอบเขตที่ดินในพื้นที่ป่าไม้ถาวร	การลดโอกาสของความเสี่ยง	๑)ปรับแผนการปฏิบัติงานหรือกำหนดแผนงานเพิ่มเติม ๒)จัดประชุมซักซ้อมการปฏิบัติงาน	จำนวนเนื้อที่ป่าไม้ถาวรที่ได้รับการสำรวจสภาพพื้นที่เพื่อจัดทำข้อมูลที่ดินจำนวน ๕๐,๐๐๐ ไร่	จำนวนเนื้อที่ป่าไม้ถาวรที่ได้รับการสำรวจสภาพพื้นที่เพื่อจัดทำข้อมูลที่ดินจำนวน ๖๔,๘๔๐ ไร่	(๒) ค่อนข้างต่ำ
๕	ไม่สามารถสำรวจการถือครองที่ดินในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	กิจกรรมสำรวจการถือครองที่ดินในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	การลดโอกาสของความเสี่ยง	๑)ปรับแผนการปฏิบัติงานหรือกำหนดแผนงานเพิ่มเติม ๒)จัดประชุมซักซ้อมการปฏิบัติงาน	จำนวนหมู่บ้านที่ได้รับการสำรวจการถือครองที่ดินในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ ๒,๘๕๓ หมู่บ้าน	จำนวนหมู่บ้านที่ได้รับการสำรวจการถือครองที่ดินในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ ๒,๙๐๔ หมู่บ้าน	(๒) ค่อนข้างต่ำ

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ	ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายผลสำเร็จ จากการดำเนินการตามแนวทางฯ		ระดับ ความเสี่ยง หลัง การจัดการ
					แผน	ผล	
๖	ไม่สามารถจัดทำแผน การบริหารจัดการทรัพยากร ที่ดินและป่าไม้ระดับ พื้นที่เพื่อจัดระเบียบการใช้ที่ดิน	กิจกรรมโครงการ จัดทำแผนการบริหาร จัดการทรัพยากร ที่ดินและป่าไม้ระดับ พื้นที่	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	๑)ปรับแผนการปฏิบัติงานหรือกำหนดแผนงาน เพิ่มเติม ๒)จัดประชุมซักซ้อมการปฏิบัติงาน	หมู่บ้านที่ได้รับการ จัดทำแผนการจัดการ ทรัพยากรที่ดินและ ป่าไม้ระดับพื้นที่เพื่อ จัดระเบียบการใช้ ที่ดิน จำนวน ๓,๐๐๐ หมู่บ้าน	หมู่บ้านที่ได้รับการ จัดทำแผนการจัดการ ทรัพยากรที่ดินและ ป่าไม้ระดับพื้นที่ เพื่อจัดระเบียบการใช้ ที่ดิน จำนวน ๓,๐๐๖ หมู่บ้าน	(๒) ค่อนข้างต่ำ
๗	ไม่สามารถสนับสนุนการ สร้างเครือข่ายความ ร่วมมือในการควบคุมไฟ ป่ามีส่วนร่วมในการ ป้องกันและควบคุมไฟป่า	กิจกรรมป้องกัน ไฟป่าและควบคุม หมอกควัน	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	๑)หน่วยงานต้องจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานเครือข่าย ความร่วมมือในการควบคุมไฟป่า เพื่อใช้เป็น แนวทางในการปฏิบัติงานร่วมกับเจ้าหน้าที่และ หน่วยงานต่าง ๆ ๒)ตรวจติดตามให้คำแนะนำและประเมินผลการ ดำเนินงานร่วมกับสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ ศูนย์ส่งเสริมการควบคุมไฟป่า ศูนย์ฝึกอบรมการ ป้องกันและควบคุมไฟป่า และหน่วยป้องกัน รักษาป่า ๔๐๑ หน่วย เป็นระยะ	จำนวนเครือข่าย ความร่วมมือในการ ควบคุมไฟป่า มีส่วน ร่วมในการป้องกัน และควบคุมไฟป่า ๑,๐๐๐ หมู่บ้าน	ได้ดำเนินการสนับสนุน เครือข่ายความร่วมมือ ในการควบคุมไฟป่า จำนวน ๑,๐๐๐ หมู่บ้าน เรียบร้อยแล้ว	(๒) ค่อนข้างต่ำ
๘	ไม่สามารถลดจำนวนจุด ความร้อน (Hotspot) จากภาพถ่ายดาวเทียม Suomi NPP เซ็นเซอร์ VIIR ตามเป้าหมายที่ กำหนด	กิจกรรมป้องกัน ไฟป่าและควบคุม หมอกควัน	มาตรการเฝ้าระวัง	๑)เก็บสถิติข้อมูลจุดความร้อน Hotspotเพื่อรายงาน ศูนย์บัญชาการควบคุมไฟป่า (ส่วนหน้า) กรมป่าไม้ ศูนย์ส่งเสริมการควบคุมไฟป่า หน่วยป้องกันและ พัฒนาป่าไม้ สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ท้องที่ เพื่อดำเนินการป้องกันและควบคุมไฟป่า ๒)จัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและควบคุมไฟป่า ๓)จัดทำแผนเฉพาะกิจตลอดจนประกาศ/คำสั่งต่าง ๆ	จำนวนจุดความร้อน (Hotspot) ในระบบ VIIRS ที่ลดลงร้อยละ ๕ เมื่อเปรียบเทียบกับ ค่าเฉลี่ยจุดความ ร้อน ๓ ปี ย้อนหลัง (น้อยกว่าหรือเท่ากับ ๔๓,๘๒๕ จุด)	จำนวนจุดความร้อน (Hotspot) ในระบบ VIIRS เพิ่มขึ้น ร้อยละ ๑๕๙๓เมื่อเปรียบเทียบกับ ค่าเฉลี่ยจุดความ ร้อน ๓ ปี ย้อนหลัง (จุด ความ ร้อนปี พ.ศ.๒๕๖๖ มีค่า เท่ากับ ๕๐,๘๐๕ จุด	(๖) ค่อนข้างสูง

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ	ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายผลสำเร็จ จากการดำเนินการตามแนวทางฯ		ระดับ ความเสี่ยง หลัง การจัดการ
					แผน	ผล	
๙	ไม่สามารถส่งเสริมจัดตั้ง และพัฒนาป่าชุมชน	กิจกรรมส่งเสริมการ จัดการป่าชุมชน	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	การสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับราษฎรใน ชุมชน ในการจัดทำคำขอจัดตั้งป่าชุมชน และ การจัดทำแผนจัดการป่าชุมชนอย่างต่อเนื่อง และมีคู่มือการจัดทำแผนจัดการป่าชุมชนตาม พ.ร.บ.ป่าชุมชน พ.ศ. ๒๕๖๒	ชุมชนสามารถจัดทำ คำขอจัดตั้งป่าชุมชน และจัดทำแผนจัดการ ป่าชุมชนได้ จำนวน ๔๔๙ ป่าชุมชน	ชุมชนสามารถจัดทำ คำขอจัดตั้งป่าชุมชน และจัดทำแผนจัดการ ป่าชุมชนได้ จำนวน ๔๖๕ ป่าชุมชน	(๑) ต่ำ
๑๐	ไม่สามารถส่งเสริมให้ ราษฎรในชุมชนมี ส่วนร่วมในการบริหาร จัดการป่าชุมชน	กิจกรรมบริหาร จัดการป่าชุมชน เพื่อพัฒนาคุณภาพ ชีวิต	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	การสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับราษฎรใน ชุมชน ในการจัดทำแบบเสนอกิจกรรมเพื่อขอรับ เงินอุดหนุน และมีระเบียบกรมป่าไม้ว่าด้วย การใช้จ่ายงบประมาณ งบเงินอุดหนุน กิจกรรม บริหารจัดการป่าชุมชนเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต	ชุมชนสามารถจัดทำ แบบเสนอกิจกรรม เพื่อขอรับเงินอุดหนุน กิจกรรมบริหารจัดการ ป่าชุมชนเพื่อพัฒนา คุณภาพชีวิตได้ จำนวน ๒๐๐ ป่าชุมชน	อยู่ในระหว่างชุมชน จัดทำแบบเสนอ กิจกรรมเพื่อขอรับ เงินอุดหนุน จำนวน ๒๐๐ ป่าชุมชน	(๑) ต่ำ
๑๑	ไม่สามารถศึกษาข้อมูล ปริมาณการกักเก็บ คาร์บอนกรณีฐานใน พื้นที่ป่าไม้และศักยภาพ การกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ ป่าไม้	กิจกรรมโครงการ จัดทำข้อมูลศักยภาพ การกักเก็บคาร์บอน ในพื้นที่ป่าไม้	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	๑) กำหนดขอบเขตและหน้าที่ของหน่วยงานตาม โครงการ ฯ ๒) กำหนดแผนการปฏิบัติงานทั้งส่วนกลางและ ภาคสนาม ๓) จัดฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะและความรู้ให้แก่ เจ้าหน้าที่และจัดหาบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญ มาให้คำปรึกษาการปฏิบัติงานในพื้นที่ ๔) ประชุม ชี้แจง ตรวจสอบติดตาม ให้คำแนะนำ และ ประเมินผลการดำเนินงานของเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ๕) จัดหาวัสดุและอุปกรณ์ที่มีคุณภาพและเพียงพอ ต่อการดำเนินงานภาคสนาม ๖) ทวนสอบหรือสอบทานข้อมูล	ข้อมูลปริมาณการกัก เก็บคาร์บอนกรณีฐาน ในพื้นที่ ป่าไม้และ ศักยภาพการกักเก็บ คาร์บอนในพื้นที่ป่าไม้ จำนวน ๑๑๕ ไร่ มีความความถูกต้อง และมีความน่าเชื่อถือ	ดำเนินการสำรวจข้อมูล ปริมาณการกักเก็บ คาร์บอนกรณีฐาน ในพื้นที่ ป่าไม้และ ศักยภาพการกักเก็บ คาร์บอนในพื้นที่ป่าไม้ จำนวน ๑๑๕ ไร่	(๑) ต่ำ

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	วิธีการจัดการ ความเสี่ยง	แนวทางการจัดการ	ตัวชี้วัดและค่าเป้าหมายผลสำเร็จ จากการดำเนินการตามแนวทางฯ		ระดับ ความเสี่ยง หลัง การจัดการ
					แผน	ผล	
๑๒	ไม่สามารถตรวจสอบ ออกหลักฐานจำนวนเนื้อที่ ป่าสงวนแห่งชาติที่อนุญาต ตามโครงการจัดที่ดินทำกิน ให้ชุมชนตามเป้าหมาย ที่กำหนด	กิจกรรมตรวจสอบ ออกหลักฐานการ อนุญาต และติดตาม การอนุญาตให้เข้าทำ ประโยชน์หรืออยู่ อาศัยในเขตพื้นที่ป่า สงวนแห่งชาติ	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	อบรมเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานด้านการอนุญาต ใช้ประโยชน์พื้นที่ป่าไม้เพื่อให้เกิดความเข้าใจใน ระเบียบ กฎหมาย รวมถึงมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง ที่ใช้ในการปฏิบัติงานให้เกิดความชำนาญและ เชี่ยวชาญต่อไป	อนุญาตใช้พื้นที่ใน เขตป่าสงวนแห่งชาติ ตามโครงการจัดที่ดิน ทำกินให้ชุมชนตาม นโยบายรัฐบาล และ ได้รับการตรวจสอบและ ติดตามในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๒๐๐,๐๐๐ ไร่	อนุญาตใช้พื้นที่ใน เขตป่าสงวนแห่งชาติ ตามโครงการจัดที่ดิน ทำกินให้ชุมชนตาม นโยบายรัฐบาล และ ได้รับการตรวจสอบและ ติดตามในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑,๒๕๘,๘๗๐ ไร่	(๒) ค่อนข้างต่ำ
๑๓	ไม่สามารถบริหารจัดการ แหล่งท่องเที่ยวเชิงนิเวศ ได้ตามเป้าหมายที่กำหนด	กิจกรรมโครงการจัดการ ป่าสงวนแห่งชาติ	การลดโอกาสของ ความเสี่ยง	๑) กำหนดแนวทางเพื่อจัดทำสื่อวีดิทัศน์ประชาสัมพันธ์ การท่องเที่ยวป่านันทนาการ ๒) ให้คำแนะนำ คำปรึกษากับป่านันทนาการและ โครงการพัฒนาพื้นที่เตรียมการป่านันทนาการ สำหรับการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์	จำนวนแหล่งท่องเที่ยว เชิงนิเวศที่ได้รับการ บริหารจัดการ ๙ พื้นที่	จำนวนแหล่งท่องเที่ยว เชิงนิเวศที่ได้รับการ บริหารจัดการ ๙ พื้นที่	(๒) ค่อนข้างต่ำ

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมป่าไม้ตามระดับความเสี่ยงก่อน - หลังการจัดการความเสี่ยง

รหัสความเสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรมที่วิเคราะห์	ระดับความเสี่ยง			
			ก่อนการจัดการความเสี่ยง		หลังการจัดการความเสี่ยง	
			รหัสคะแนน	ระดับคะแนน	รหัสคะแนน	ระดับคะแนน
๑	ไม่สามารถรักษาพื้นที่ที่มีสภาพป่าในความรับผิดชอบของกรมป่าไม้	กิจกรรมป้องกันและปราบปรามการบุกรุกทำลายทรัพยากรป่าไม้	๓	ปานกลาง	๑	ต่ำ
๒.๑	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการพัฒนาป่าไม้อันเนื่องมาจากพระราชดำริ (ปลูกไม้ใช้สอย)	๕	ปานกลาง	๒	ค่อนข้างต่ำ
๒.๒	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการการรื้อถอนทำลายต้นปาล์มน้ำมันออกจากพื้นที่ที่หมดอายุให้เข้าทำประโยชน์ในเขตป่าสงวนแห่งชาติและไม่มีการต่ออายุขออนุญาตเข้าทำประโยชน์ในเขตป่าสงวนแห่งชาติ	๖	ค่อนข้างสูง	๖	ค่อนข้างสูง
๒.๓	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการสร้างป่าสร้างรายได้	๖	ค่อนข้างสูง	๑	ต่ำ
๒.๔	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมฟื้นฟูระบบนิเวศในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	๕	ปานกลาง	๑	ต่ำ
๓.๑	ไม่สามารถเพิ่มพื้นที่ป่าเศรษฐกิจ	กิจกรรมโครงการสนับสนุนการปลูกไม้เศรษฐกิจ	๖	ค่อนข้างสูง	๒	ค่อนข้างต่ำ
๓.๒	ไม่สามารถเพิ่มพื้นที่ป่าเศรษฐกิจ	กิจกรรมโครงการส่งเสริมการปลูกไม้โตเร็วเพื่ออุตสาหกรรม	๖	ค่อนข้างสูง	๒	ค่อนข้างต่ำ
๔	ไม่สามารถสำรวจพื้นที่ป่าไม้ถาวรเพื่อจัดทำข้อมูลที่ดิน	กิจกรรมสำรวจทรัพยากรที่ดินและป่าไม้เพื่อจัดทำข้อมูลที่ดินและแผนที่ขอบเขตที่ดินในพื้นที่ป่าไม้ถาวร	๖	ค่อนข้างสูง	๒	ค่อนข้างต่ำ
๕	ไม่สามารถสำรวจการถือครองที่ดินในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	กิจกรรมสำรวจการถือครองที่ดินในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	๖	ค่อนข้างสูง	๒	ค่อนข้างต่ำ
๖	ไม่สามารถจัดทำแผนการบริหารจัดการทรัพยากรที่ดินและป่าไม้ระดับพื้นที่ เพื่อจัดระเบียบการใช้ที่ดิน	กิจกรรมโครงการจัดทำแผนการบริหารจัดการทรัพยากรที่ดินและป่าไม้ระดับพื้นที่	๖	ค่อนข้างสูง	๒	ค่อนข้างต่ำ
๗	ไม่สามารถสนับสนุนการสร้างเครือข่ายความร่วมมือในการควบคุมไฟป่ามีส่วนร่วมในการป้องกันและควบคุมไฟป่า	กิจกรรมป้องกันไฟป่าและควบคุมหมอกควัน	๖	ค่อนข้างสูง	๒	ค่อนข้างต่ำ

รหัส ความเสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรมที่วิเคราะห์	ระดับความเสี่ยง			
			ก่อนการจัดการความเสี่ยง		หลังการจัดการความเสี่ยง	
			รหัสคะแนน	ระดับคะแนน	รหัสคะแนน	ระดับคะแนน
๘	ไม่สามารถลดจำนวนจุดความร้อน (Hotspot) จากภาพถ่ายดาวเทียม Suomi NPP เซ็นเซอร์ VIIRS ตามเป้าหมายที่กำหนด	กิจกรรมป้องกันไฟป่าและควบคุมหมอกควัน	๖	ค่อนข้างสูง	๖	ค่อนข้างสูง
๙	ไม่สามารถส่งเสริมจัดตั้งและพัฒนาป่าชุมชน	กิจกรรมส่งเสริมการจัดการป่าชุมชน	๕	ปานกลาง	๑	ต่ำ
๑๐	ไม่สามารถส่งเสริมให้ราษฎรในชุมชนมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการป่าชุมชน	กิจกรรมบริหารจัดการป่าชุมชนเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต	๕	ปานกลาง	๑	ต่ำ
๑๑	ไม่สามารถศึกษาข้อมูลปริมาณการกักเก็บคาร์บอนกรณีฐานในพื้นที่ป่าไม้และศักยภาพการกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการจัดทำข้อมูลศักยภาพการกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ป่าไม้	๖	ค่อนข้างสูง	๑	ต่ำ
๑๒	ไม่สามารถตรวจสอบออกหลักฐานจำนวนเนื้อที่ป่าสงวนแห่งชาติที่อนุญาตตามโครงการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนตามเป้าหมายที่กำหนด	กิจกรรมตรวจสอบ ออกหลักฐานการอนุญาต และติดตามการอนุญาตให้เข้าทำประโยชน์หรืออยู่อาศัยในเขตพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	๕	ปานกลาง	๒	ค่อนข้างต่ำ
๑๓	ไม่สามารถบริหารจัดการแหล่งท่องเที่ยวเชิงนิเวศได้ตามเป้าหมายที่กำหนด	กิจกรรมโครงการจัดการป่าสงวนแห่งชาติ	๖	ค่อนข้างสูง	๒	ค่อนข้างต่ำ

๑.๒) ปัญหาอุปสรรค ข้อเสนอแนะ และแนวทาง/มาตรการดำเนินงาน

หน่วยงานที่รับผิดชอบได้รายงานปัญหาอุปสรรคจากการดำเนินการตามแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รวมทั้งข้อเสนอแนะ และแนวทาง/มาตรการดำเนินงานสำหรับปีงบประมาณถัดไป ไว้ดังนี้

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	ปัญหาอุปสรรค	ข้อเสนอแนะ	แนวทาง/มาตรการ สำหรับป้องกันบรรเทาณัติไป
๑	ไม่สามารถรักษาพื้นที่ที่มีสภาพป่าในความรับผิดชอบของกรมป่าไม้	กิจกรรมป้องกันและปราบปรามการบุกรุกทำลายทรัพยากรป่าไม้	การดำเนินงานรายงานผลการลาดตระเวนของหน่วยงานส่วนภูมิภาคมีความล่าช้า ถึงแม้จะมีการกำกับติดตาม เร่งรัดการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน	จัดประชุมชี้แจงทำความเข้าใจแนวทางการปฏิบัติงานและกำหนดรูปแบบการรายงานข้อมูลให้ผู้ปฏิบัติงานในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งเน้นย้ำการรายงานผลของหน่วยงานให้ตรงตามเวลาที่กำหนด	ทำหนังสือกำกับติดตาม เร่งรัดการปฏิบัติงาน และรายงานผลการลาดตระเวนเพื่อให้ได้ผลตามเป้าหมายที่กำหนด ๔ ครั้ง/ปี (๔ ไตรมาส)
๒.๑	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการพัฒนาป่าไม้อันเนื่องมาจากพระราชดำริ (ปลูกไม้ใช้สอย)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
๒.๒	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการการรื้อถอนทำลายต้นปาล์ม น้ำมันออกจากพื้นที่ที่หมดอายุให้เข้าทำประโยชน์ในเขตป่าสงวนแห่งชาติและไม่มีการทำประโยชน์ในเขตป่าสงวนแห่งชาติ	๑) ไม่สามารถดำเนินการได้ตามระยะเวลาที่กำหนด เนื่องจากผู้รับใบอนุญาตเดิม ได้ไปยื่นคำร้องขอต่อศาลเพื่อขอให้ศาลโปรดพิพากษามีคำสั่งคุ้มครองพื้นที่เป้าหมาย และศาลได้โปรดมีคำสั่งคุ้มครองพื้นที่ชั่วคราว ไม่ให้หน่วยงานของกรมป่าไม้เข้าไปดำเนินการใด ๆ ในพื้นที่ จนกว่าการพิจารณาตามคำร้องของผู้รับใบอนุญาตเดิมจะเสร็จสิ้น เป็นเหตุให้ไม่สามารถที่จะเข้าไปดำเนินการรื้อถอนทำลายต้นปาล์ม น้ำมันออกจากพื้นที่เป้าหมายได้ จึงส่งผลให้ไม่สามารถที่จะดำเนินการปลูกฟื้นฟูสภาพป่าที่เป็นกิจกรรมต่อเนื่องได้เช่นกัน ๒) ประชาชนกลุ่มเป้าหมายส่วนใหญ่ขาดความรู้และความเข้าใจในด้านการป่าไม้ ส่งผลให้เกิดความขัดแย้งกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ และ/หรือ	๑) หน่วยงานพื้นที่ผู้ปฏิบัติงานได้ยื่นคำร้องต่อศาลเพื่อขอยกเลิกคุ้มครองชั่วคราว แต่กระบวนการทางกฎหมายใช้เวลาค่อนข้างมาก ส่งผลให้การปฏิบัติงานเกิดความล่าช้าและไม่เป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด ๒) ดำเนินการเพื่อชี้แจงทำความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่ ถึงเหตุผลและประโยชน์ที่จะได้รับจากการดำเนินการตามโครงการเพื่อให้เกิดความร่วมมือในการปฏิบัติงานต่อไป	๑) หน่วยงานพื้นที่ผู้ปฏิบัติงานยื่นคำร้องต่อศาลเพื่อขอยกเลิกคุ้มครองชั่วคราว และดำเนินการรื้อถอนในพื้นที่ให้ครบถ้วนตามแผนที่กำหนดไว้ (จำนวน ๕,๐๐๐ ไร่) หากมีคำสั่งศาลให้ยกเลิกคุ้มครองชั่วคราวแล้ว โดยใช้งบประมาณจากการกั้นเงินหลัอมปี ๒) กำหนดพื้นที่เป้าหมายที่จะดำเนินการรื้อถอนในแปลงพื้นที่ที่หมดอายุใบอนุญาต และได้รับการยืนยันจากผู้ขออนุญาตว่าจะไม่ดำเนินการต่ออายุการอนุญาตให้เข้าทำประโยชน์ในเขตป่าสงวนแห่งชาติ เพื่อหลีกเลี่ยงการฟ้องร้องให้ยกเลิกการดำเนินการรื้อถอนต้นปาล์ม น้ำมันในพื้นที่

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	ปัญหาอุปสรรค	ข้อเสนอแนะ	แนวทาง/มาตรการ สำหรับป้องกันบรรเทาภัย
๒.๒ (ต่อ)			ไม่ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานและการปฏิบัติ ตามมาตรการที่หน่วยงานได้กำหนด		
๒.๓	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟู พื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการ สร้างป่าสร้างรายได้	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
๒.๔	ไม่สามารถปลูกฟื้นฟู พื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมฟื้นฟูระบบ นิเวศในพื้นที่ป่าสงวน แห่งชาติ	การขนส่งกล้าไม้ อุปกรณ์ และแรงงาน เข้าออก พื้นที่แปลงปลูกป่าเป็นไปด้วยความยากลำบาก	วางแผนการดำเนินงาน และกำหนดขอบเขต ของงานให้มีความชัดเจนมากขึ้น เพื่อให้ง่าย ต่อการบริหารสัญญา	วางแผนการดำเนินงาน และกำหนดขอบเขต ของงานให้มีความชัดเจนมากขึ้น เพื่อให้ง่าย ต่อการบริหารสัญญา
๓.๑	ไม่สามารถเพิ่มพื้นที่ ป่าเศรษฐกิจ	กิจกรรมโครงการ สนับสนุนการปลูก ไม้เศรษฐกิจ	เนื่องจากการดำเนินงานกิจกรรมโครงการสนับสนุน การปลูกไม้เศรษฐกิจ กรมป่าไม้จะสนับสนุนค่าใช้จ่าย บางส่วนในการเตรียมพื้นที่ การปลูก และบำรุงดูแล รักษาในปีแรก ให้กับผู้เข้าร่วมโครงการ ในอัตรา ไร่ละ ๑,๐๐๐ บาท/ไร่ เมื่อเกษตรกรปลูกต้นไม้ ได้ครบจำนวน ๑๐๐ ต้น/ไร่ โดยผู้เข้าร่วมโครงการ เป็นผู้จัดหากล้าไม้มาปลูกเอง ซึ่งอาจมีความเสี่ยง ในกรณีที่ผู้เข้าร่วมโครงการไม่สามารถจัดหา กล้าไม้มาปลูก ให้ครบตามเงื่อนไขที่กรมป่าไม้ กำหนดไว้	ให้ผู้เข้าร่วมโครงการสามารถติดต่อขอรับ กล้าไม้จากหน่วยงานเพาะชำกล้าไม้ในสังกัด กรมป่าไม้ทั่วประเทศได้	จัดสรรงบประมาณในการผลิตกล้าไม้ เพื่อแจกจ่ายให้กับเกษตรกรผู้เข้าร่วม โครงการ
๓.๒	ไม่สามารถเพิ่มพื้นที่ ป่าเศรษฐกิจ	กิจกรรมโครงการ ส่งเสริมการปลูกไม้ โตเร็วเพื่ออุตสาหกรรม	พื้นที่ดำเนินการกิจกรรมโครงการส่งเสริมการปลูก ไม้เศรษฐกิจในพื้นที่ลุ่มน้ำชั้น ๓, ๔ และ ๕ ก่อนมติ คณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๔๑ เป็นพื้นที่ตามโครงการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชน ตามนโยบายรัฐบาลภายใต้คณะกรรมการนโยบาย ที่ดินแห่งชาติ (คทช.) มิได้มีข้อกำหนดใด ๆ ที่เป็น เงื่อนไขบังคับของทางราชการให้ราษฎรที่อาศัย ในพื้นที่ดังกล่าวต้องปฏิบัติตาม ซึ่งอาจจะทำให้	มีการเพิ่มเติมแนวทางการดำเนินงานที่ยังอยู่ ภายใต้กิจกรรมโครงการส่งเสริมการปลูกไม้ โตเร็วเพื่ออุตสาหกรรมให้โครงการส่งเสริม การปลูกไม้เศรษฐกิจในพื้นที่ลุ่มน้ำชั้น ๓, ๔ และ ๕ ก่อนมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๔๑ สามารถเปิดให้ผู้เข้าร่วม ดำเนินโครงการในพื้นที่เอกสารสิทธิ์ หรือ	มีการเพิ่มเติมแนวทางการดำเนินงาน โดยให้สามารถดำเนินการได้ในทั้งพื้นที่ คทช. ที่ดินเอกสารสิทธิ์ และสิทธิ์ ครอบครอง โดยเรียงลำดับความสำคัญ การรับสมัครให้ทำในพื้นที่ คทช. ก่อน เป็นหลักตามเป้าหมาย แต่หากไม่สามารถ ดำเนินการได้ จึงไปรับสมัครในพื้นที่ เอกสารสิทธิ์ และสิทธิครอบครอง พร้อม

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	ปัญหาอุปสรรค	ข้อเสนอแนะ	แนวทาง/มาตรการ สำหรับป้องกันบรรเทาผลกระทบ
๓.๒ (ต่อ)			เจ้าหน้าที่ส่งเสริมในพื้นที่รับเกษตรกรเข้าร่วมโครงการได้ไม่ครบตามเป้าหมายที่กำหนดเนื่องจากบางพื้นที่เกษตรกรมีข้อจำกัดในการใช้ประโยชน์ที่ดินในด้านอื่น ๆ แล้ว และรายละเอียดของข้อมูลผู้เข้าร่วมโครงการมีปัญหารายชื่อไม่ตรงไม่ครบถ้วน รายละเอียดไม่เป็นปัจจุบัน ส่งผลให้ไม่สามารถเข้าร่วมโครงการได้	สิทธิครอบครองในที่ดินที่ถูกต้องตามกฎหมาย	เร่งรัดหน่วยงานที่ได้บูรณาการร่วมกันให้สามารถบอกขอบเขตพื้นที่และอนุญาตให้แล้วเสร็จ
๔	ไม่สามารถสำรวจพื้นที่ป่าไม้ถาวรเพื่อจัดทำข้อมูลที่ดิน	กิจกรรมสำรวจทรัพยากรที่ดินและป่าไม้เพื่อจัดทำข้อมูลที่ดินและแผนที่ขอบเขตที่ดินในพื้นที่ป่าไม้ถาวร	กรมป่าไม้กำหนดแผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณ ปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ให้สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ที่ท้องที่ดำเนินการล่าช้า เนื่องจากเกิดความคลาดเคลื่อนในการกรอกข้อมูลการจัดสรรงบประมาณตามเป้าหมายงานในแต่ละจังหวัด	ไม่มี	ซักซ้อมความเข้าใจกระบวนการจัดสรรงบประมาณตามเป้าหมายงานในแต่ละจังหวัดในระบบงบประมาณให้มีความถูกต้องครบถ้วนตามแผนปฏิบัติงาน
๕	ไม่สามารถสำรวจการถือครองที่ดินในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	กิจกรรมสำรวจการถือครองที่ดินในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	ในระบบงบประมาณ ทำให้เป้าหมายของงานและงบประมาณไปรวมอยู่ที่จังหวัด ณ ที่ตั้งของสำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ ซึ่งไม่กระจายไปยังจังหวัดพื้นที่เป้าหมายที่แท้จริง จึงต้องดำเนินการโอนเปลี่ยนแปลงการจัดสรรงบประมาณให้มีความถูกต้องครบถ้วนตามแผนปฏิบัติงาน ขณะนี้ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นและจัดส่งแผนปฏิบัติงานให้สำนักจัดการทรัพยากรป่าไม้ท้องที่ทราบและดำเนินการครบถ้วนแล้วในเดือนกุมภาพันธ์ ๒๕๖๖		
๖	ไม่สามารถจัดทำแผนการบริหารจัดการทรัพยากรที่ดินและป่าไม้ระดับพื้นที่ เพื่อจัดระเบียบการใช้ที่ดิน	กิจกรรมโครงการจัดทำแผนการบริหารจัดการทรัพยากรที่ดินและป่าไม้ระดับพื้นที่			

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	ปัญหาอุปสรรค	ข้อเสนอแนะ	แนวทาง/มาตรการ สำหรับป้องกันบรรเทาผลกระทบ
๗	ไม่สามารถสนับสนุน การสร้างเครือข่าย ความร่วมมือในการ ควบคุมไฟป่า มี ส่วนร่วมในการ ป้องกันและควบคุม ไฟป่า	กิจกรรมป้องกันไฟป่า และควบคุมหมอกควัน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
๘	ไม่สามารถลดจำนวน จุดความร้อน (Hotspot) จากภาพถ่ายดาวเทียม Suomi NPP เช่นเซอร์ VIIRS ตามเป้าหมาย ที่กำหนด	กิจกรรมป้องกันไฟป่า และควบคุมหมอกควัน	การดำเนินกิจกรรมตามแผนปฏิบัติการป้องกัน และควบคุมไฟป่ายังไม่ประสบผลสำเร็จเท่าที่ควร เนื่องจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ เช่น ปรากฏการณ์ทางธรรมชาติ เอลนีโญ ลานีญา ซึ่งเป็นปรากฏการณ์ที่มีอิทธิพลต่อสภาพภูมิอากาศ ของโลก ส่งผลให้เกิดความแห้งแล้ง หรือฝนตก โดยในปี พ.ศ. ๒๕๖๖ ประเทศไทยมีสภาพ ภูมิอากาศที่แห้งแล้ง ซึ่งเป็นผลมาจากปรากฏการณ์ ดังกล่าว	ควรมีการทบทวนและจัดทำแผนปฏิบัติ การป้องกันและควบคุมไฟป่าแบบมีส่วนร่วม เป็นประจำทุกปี	ไม่มี
๙	ไม่สามารถส่งเสริม จัดตั้งและพัฒนา ป่าชุมชน	กิจกรรมส่งเสริมการ จัดการป่าชุมชน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
๑๐	ไม่สามารถส่งเสริม ให้ราษฎรในชุมชนมี ส่วนร่วมในการบริหาร จัดการป่าชุมชน	กิจกรรมบริหารจัดการ ป่าชุมชนเพื่อพัฒนา คุณภาพชีวิต			

รหัส ความ เสี่ยง	ชื่อความเสี่ยง	กิจกรรม	ปัญหาอุปสรรค	ข้อเสนอแนะ	แนวทาง/มาตรการ สำหรับป้องกันบรรเทาผลกระทบ
๑๑	ไม่สามารถศึกษาข้อมูลปริมาณการกักเก็บคาร์บอนกรณีฐานในพื้นที่ป่าไม้และศักยภาพการกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ป่าไม้	กิจกรรมโครงการจัดทำข้อมูลศักยภาพการกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ป่าไม้	ในการปฏิบัติงานพบว่า พื้นที่ป่าบางแห่งมีการเปลี่ยนแปลงการใช้ประโยชน์ที่ดิน ทำให้ไม่สามารถเก็บข้อมูลปริมาณการกักเก็บคาร์บอนกรณีฐานในพื้นที่ป่าไม้ได้ พื้นที่บางแห่งไม่สามารถเข้าถึงได้ อุปกรณ์สำรวจไม่เพียงพอต่อการทำงาน การสื่อสารที่ไม่ตรงกันระหว่างสมาชิกในทีมในการออกปฏิบัติงานภาคสนาม	ปรับเปลี่ยนแผนการปฏิบัติงานทั้งส่วนกลางและภาคสนาม ให้สอดคล้องกับพื้นที่ที่สามารถลงปฏิบัติงานได้จริง ติดตามการดำเนินงานและให้คำแนะนำในการปฏิบัติงานภาคสนามอย่างต่อเนื่อง ยืมอุปกรณ์จากหน่วยงานอื่น ๆ	มีแผนการปฏิบัติงานสำรอง เพิ่มจำนวนหลักสูตรการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะและความรู้ให้แก่เจ้าหน้าที่ จัดซื้อวัสดุครุภัณฑ์สำรวจ
๑๒	ไม่สามารถตรวจสอบออกหลักฐานจำนวนเนื้อที่ป่าสงวนแห่งชาติที่อนุญาตตามโครงการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนตามเป้าหมายที่กำหนด	กิจกรรมตรวจสอบออกหลักฐานการอนุญาต และติดตามการอนุญาตให้เข้าทำประโยชน์หรืออยู่อาศัยในเขตพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ	งบประมาณไม่เพียงพอในการจัดการอบรมเจ้าหน้าที่รับผิดชอบงานด้านการอนุญาตใช้ประโยชน์พื้นที่ป่าไม้	กรมป่าไม้ควรมีการจัดสรรงบประมาณเพื่อจัดอบรมดังกล่าว	ไม่มี
๑๓	ไม่สามารถบริหารจัดการแหล่งท่องเที่ยวเชิงนิเวศได้ตามเป้าหมายที่กำหนด	กิจกรรมโครงการจัดการป่าสงวนแห่งชาติ	เนื่องจากการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ ต้องใช้อุปกรณ์และโปรแกรมในการจัดทำ ซึ่งบุคลากรยังขาดทักษะความสามารถในการใช้โปรแกรมเพื่อจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์	จัดประชุมเชิงปฏิบัติการในรูปแบบ online เพื่อเสริมสร้างความรู้และทักษะในการใช้เครื่องมือและอุปกรณ์ในการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ได้อย่างถูกต้องและมีประสิทธิภาพ	ไม่มี

๑.๓) ผลการประเมินการบริหารจัดการความเสี่ยง

การบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำแนกผลการประเมินออกเป็น ๓ ด้าน คือ ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยง ด้านประสิทธิภาพของการบริหารจัดการความเสี่ยง และด้านประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๑) ด้านความครบถ้วนขององค์ประกอบหลักของการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๑.๑) การกำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้มีความชัดเจน โดยอยู่ในรูปของคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ในการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของทุกหน่วยงาน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ และหลักเกณฑ์กระบวนการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับ หน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๒ อย่างเคร่งครัด และรายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุม ภายในต่อผู้บริหาร

(๑.๒) การกำหนดกระบวนการและขั้นตอนในการจัดทำแผนการบริหาร จัดการความเสี่ยงมีความชัดเจน โดยขั้นตอนหลักในกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน ของกรมป่าไม้ ประกอบด้วย

(๑.๒.๑) การระบุปัจจัยเสี่ยง (Risk Identification)

(๑.๒.๒) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

(๑.๒.๓) การจัดระดับความเสี่ยง (Risk Prioritize)

(๑.๒.๔) การระบุกิจกรรมการควบคุมที่มีอยู่ (Existing Controls)

(๑.๒.๕) การประเมินประสิทธิผลของความเพียงพอของการควบคุม ที่มีอยู่

(๑.๒.๖) การกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยง (Risk Treatment)

- การจัดการความเสี่ยง (Risk Mitigation)

- การควบคุมภายใน (Internal Control)

(๑.๒.๗) การติดตามและรายงานผล (Monitoring and Reports)

(๑.๒.๘) การทบทวน (Review and Revision)

(๑.๓) คณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง และการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ได้มีการประชุมคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยง ฯ โดยมีมติเห็นชอบให้มีการบรรจุโครงการ/กิจกรรม รวมทั้งสิ้น ๑๓ ตัวชี้วัด (๑๖ กิจกรรม) ทั้งนี้ หน่วยงาน ที่รับผิดชอบโครงการ/กิจกรรม ได้วิเคราะห์ความเสี่ยงในกิจกรรมที่หน่วยงานรับผิดชอบ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยง ภายใต้กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางของ COSO (The Committee of Sponsoring Organization of The Treadway Commission) และหลักธรรมาภิบาลของการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี (Good Governance) ซึ่งเป็นหลักปฏิบัติที่เป็นสากล

(๑.๔) มีการสื่อสาร...

(๑.๔) มีการสื่อสารการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมป่าไม้ โดยการจัดประชุม การแจ้งเวียนบันทึก QR Code และการนำลงเว็บไซต์ อย่างไรก็ตาม การสื่อสารยังคงไม่เพียงพอที่จะผลักดันให้เกิดการรับรู้และเข้าใจในรายละเอียดของการบริหารจัดการความเสี่ยงได้ทั่วทั้งองค์กร

(๑.๕) มีการติดตาม ประเมินผล และจัดทำรายงานผลการบริหารจัดการ ความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ เสนออธิบดีกรมป่าไม้ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารจัดการ ความเสี่ยงในงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗

(๒) ด้านประสิทธิภาพของการบริหารจัดการความเสี่ยง

(๒.๑) การบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มีหลักเกณฑ์การคัดเลือกโครงการ/กิจกรรม เพื่อจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ที่ชัดเจน โดยพิจารณาโครงการ/กิจกรรม ซึ่งเป็นตัวชี้วัดตามเป้าหมาย การให้บริการหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑๐ ตัวชี้วัด (๑๓ กิจกรรม) และพิจารณาคัดเลือกตัวชี้วัดเพิ่มเติม เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในครอบคลุมทุกภารกิจสำคัญของกรมป่าไม้ จำนวน ๓ ตัวชี้วัด (๓ กิจกรรม) รวมทั้งสิ้น จำนวน ๑๓ ตัวชี้วัด ๑๖ กิจกรรม ไว้ในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

(๒.๒) มีการจัดทำเอกสารประกอบการวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ โดยอธิบายขั้นตอน วิธีการ และได้ให้นิยามความหมายและคำอธิบายเพิ่มเติมต่าง ๆ เช่น ความเสี่ยง ปัจจัยเสี่ยง ประเภทความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง และได้มีการกำหนดเกณฑ์ประเมินความเสี่ยง วิธีการจัดการความเสี่ยง และแนวทางการจัดการความเสี่ยงอย่างชัดเจน

(๓) ด้านประสิทธิผลของการบริหารจัดการความเสี่ยง

จากการพิจารณาผลการบริหารจัดการความเสี่ยงตามแนวทางการจัดการ ความเสี่ยงที่กำหนดไว้ในแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวนทั้งสิ้น ๔๐ แนวทาง พบว่ามี ๓๒ แนวทาง คิดเป็นร้อยละ ๘๐ ที่สามารถดำเนินการได้บรรลุตามตัวชี้วัด ผลสำเร็จจากการดำเนินการตามแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่กำหนดไว้

ผลจากการบริหารจัดการความเสี่ยง พบว่า หน่วยงานที่สามารถบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่มีอยู่ จำนวน ๑๖ กิจกรรม (มี ๑ กิจกรรมที่มี ๒ ตัวชี้วัด) โดยระดับความเสี่ยงหลังการจัดการ ความเสี่ยงตามแนวทางการจัดการความเสี่ยงลดลงมาอยู่ในระดับต่ำ จำนวน ๖ รหัสความเสี่ยง (๖ กิจกรรม) คิดเป็นร้อยละ ๓๕.๓๐ ความเสี่ยงลดลงมาอยู่ในระดับค่อนข้างต่ำ จำนวน ๙ รหัสความเสี่ยง (๙ กิจกรรม) คิดเป็น ร้อยละ ๕๖.๒๕ และมีจำนวน ๒ รหัสความเสี่ยง (๒ กิจกรรม) ที่ความเสี่ยงไม่ลดลงหลังมีการจัดการความเสี่ยง คิดเป็น ร้อยละ ๑๑.๗๖ แสดงให้เห็นว่าผลการบริหารความเสี่ยงโดยดำเนินการตามกิจกรรมการจัดการความเสี่ยง ที่กำหนด ทำให้ระดับความรุนแรงของความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายกิจกรรมต่าง ๆ ประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ลดลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จำนวน ๑๕ รหัสความเสี่ยง คิดเป็นร้อยละ ๘๘.๒๓ จากจำนวนรหัสความเสี่ยงทั้งหมด ๑๗ รหัสความเสี่ยง โดยส่วนใหญ่จะสอดคล้องกับผลการดำเนินงาน ของกิจกรรมต่าง ๆ ที่มีการบริหารจัดการความเสี่ยง อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยง “ไม่สามารถปลูกฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้” ของกิจกรรมโครงการการรื้อถอนทำลายต้นปาล์มน้ำมันออกจากพื้นที่ที่หมดอายุให้เข้าทำประโยชน์ในเขตป่าสงวน แห่งชาติและไม่มีการต่ออายุขออนุญาตเข้าทำประโยชน์ในเขตป่าสงวนแห่งชาติ และความเสี่ยง “ไม่สามารถลด จำนวนจุดความร้อน (Hotspot) จากภาพถ่ายดาวเทียม Suomi NPP เซ็นเซอร์ VIIRS ตามเป้าหมายที่กำหนด”

ของกิจกรรมป้องกันไฟป่าและควบคุมหมอกควัน ซึ่งมีผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ไม่ลดลง หลังมีการจัดความเสี่ยง ดังนั้น นอกจากการดำเนินการตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องแล้ว ควรมีมาตรการกำกับติดตามอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง เพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงดังกล่าวมีโอกาสที่จะเกิดบ่อยครั้งขึ้น และ/หรือ มีความรุนแรงของผลกระทบเพิ่มขึ้นได้อีก รวมทั้งควรมีการกำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยงอื่น ๆ เพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงแนวทางการจัดการความเสี่ยงใหม่ เพื่อทำให้ความเสี่ยงนั้น ๆ หดไปในอนาคต

๒) การติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกรมป่าไม้

กรมป่าไม้ได้ประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน สำหรับระยะเวลา สิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ด้วยวิธีการที่หน่วยงานกำหนดซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง ว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้ความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าภารกิจของหน่วยงานจะบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน ด้านการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ด้านการรายงานที่เกี่ยวกับการเงิน และไม่ใช้การเงินที่เชื่อถือได้ ทันเวลา และโปร่งใส รวมทั้งด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน

จากผลการประเมินดังกล่าว พบว่าการควบคุมภายในของหน่วยงานมีความเพียงพอ ปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ภายใต้การกำกับดูแลของปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

อย่างไรก็ดี มีข้อตรวจพบและ/หรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยงการควบคุมภายใน และ/หรือการปรับปรุงการควบคุมภายในของภารกิจส่งเสริมการฟื้นฟูป่าในพื้นที่ที่หมดอายุการอนุญาต ซึ่งสรุปได้ดังนี้

(๑) ข้อตรวจพบและ/หรือข้อสังเกตเกี่ยวกับความเสี่ยง

ประชาชนกลุ่มเป้าหมายบางส่วนยังขาดความรู้และความเข้าใจ ในด้านการป่าไม้ และวัตถุประสงค์ของโครงการ จึงไม่ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่รัฐ และการปฏิบัติตามมาตรการที่หน่วยงานได้กำหนด ซึ่งทำให้การดำเนินงานมีความเสี่ยงที่จะทำให้ล่าช้าได้

(๒) การควบคุมภายในและ/หรือการปรับปรุงการควบคุมภายใน

(๒.๑) วางแผนการปฏิบัติงานอย่างบูรณาการร่วมกับหน่วยงานอื่น ๆ ในพื้นที่ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้สำเร็จตามเป้าหมาย และวัตถุประสงค์ (๒ ครั้ง/ปีงบประมาณ)

(๒.๒) ทหารี่และชี้แจงกับผู้นำชุมชนเพื่อหาแนวทางและวางแผน ก่อนเข้าไปทำความเข้าใจกับประชาชนในพื้นที่ (๔ ครั้ง/ปีงบประมาณ)

(๒.๓) ชี้แจงทำความเข้าใจกับประชาชนถึงเหตุผลและประโยชน์ ที่จะได้รับจากการดำเนินการตามโครงการอย่างต่อเนื่อง (๔ ครั้ง/ปีงบประมาณ)

โดยมีรายละเอียดตามแบบรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๕) สำหรับระยะเวลาการดำเนินงาน สิ้นสุด ณ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖ ดังนี้

ภารกิจตามกฎหมายที่จัดตั้ง หน่วยงานของรัฐหรือภารกิจ ตามแผนการดำเนินการหรือ ภารกิจอื่น ๆ ที่สำคัญของ หน่วยงานของรัฐ/ วัตถุประสงค์	ความเสี่ยง	การควบคุมภายใน ที่มีอยู่	การประเมินผล การควบคุมภายใน	ความเสี่ยง ที่ยังมีอยู่	การปรับปรุง การควบคุมภายใน	หน่วยงาน ที่รับผิดชอบ
ภารกิจ : ส่งเสริมการฟื้นฟูในพื้นที่ ที่หมดยอายุการอนุญาต วัตถุประสงค์ : ๑. ฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้ตามแผนงาน ที่กำหนด ๒. สร้างความรู้และความเข้าใจ ในด้านการป่าไม้ เพื่อลด ความขัดแย้งกับเจ้าหน้าที่ ของรัฐและ/หรือไม่ให้ความ ร่วมมือในการปฏิบัติงาน และการปฏิบัติตามมาตรการ ที่หน่วยงานได้กำหนด	ประชาชนกลุ่มเป้าหมาย บางส่วนยังขาดความรู้ และความเข้าใจในด้าน การป่าไม้ และวัตถุประสงค์ ของโครงการ จึงไม่ทำให้ ความร่วมมือในการปฏิบัติงาน ของเจ้าหน้าที่รัฐ และ การปฏิบัติตามมาตรการ ที่หน่วยงานได้กำหนด ซึ่งทำให้การดำเนินงาน มีความเสี่ยงที่จะทำให้ ล่าช้าได้	๑. ดำเนินการชี้แจง ทำความ เข้าใจกับประชาชนในพื้นที่ ถึงเหตุผลและประโยชน์ ที่จะได้รับการดำเนินการ ตามโครงการ ๒. วางแผน กำหนดมาตรการ การปฏิบัติ หรือกระบวนการ ทำงานให้ชัดเจนทั้งบุคลากร และประชาชนในพื้นที่	การควบคุมภายในที่มีอยู่ ยังไม่เพียงพอและ/หรือ ไม่สามารถปฏิบัติตาม ได้อย่างต่อเนื่อง และด้วย กระบวนการทางกฎหมาย ส่งผลให้การดำเนินงาน ไม่บรรลุตามค่าเป้าหมาย ที่กำหนดไว้ แต่ได้มีการ ดำเนินการชี้แจง สร้างความ เข้าใจให้กับประชาชน เกี่ยวกับเหตุผลและประโยชน์ ที่จะได้รับการดำเนินการ ตามโครงการแล้ว	ประชาชนกลุ่มเป้าหมาย บางส่วนยังขาดความรู้ และความเข้าใจในด้าน การป่าไม้ และวัตถุประสงค์ ของโครงการ จึงไม่ให้ความ ร่วมมือในการปฏิบัติงานของ เจ้าหน้าที่รัฐ และการปฏิบัติ ตามมาตรการที่หน่วยงาน ได้กำหนด ซึ่งทำให้การ ดำเนินงานมีความเสี่ยง ที่จะทำให้ล่าช้าได้	๑. วางแผนการปฏิบัติงาน อย่างบูรณาการร่วมกับ หน่วยงานอื่น ๆ ในพื้นที่ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงานให้สำเร็จ ตามเป้าหมาย และ วัตถุประสงค์ (๒ ครั้ง/ ปีงบประมาณ) ๒.หารือและชี้แจงกับผู้นำ ชุมชนเพื่อหาแนวทาง และวางแผนก่อนเข้าไป ทำความเข้าใจกับ ประชาชนในพื้นที่ (๔ ครั้ง/ปีงบประมาณ) ๓. ชี้แจงทำความเข้าใจ กับประชาชนถึงเหตุผล และประโยชน์ที่จะได้รับ จากการดำเนินการตาม โครงการอย่างต่อเนื่อง (๔ ครั้ง/ปีงบประมาณ)	สำนักป้องกัน รักษาป่าและ ควบคุมไฟป่า

๓) ข้อเสนอแนะจากการติดตามและประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้

เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง ตลอดจนสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต กรมป่าไม้จึงควรมีการทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงในปีที่ผ่านมา เพื่อพัฒนาและปรับปรุงระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน โดยมีข้อเสนอแนะเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาบริหารจัดการความเสี่ยงในปีงบประมาณต่อไป ดังนี้

(๑) การกำหนดวัตถุประสงค์การควบคุมภายในของการปฏิบัติงาน ต้องสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของหน่วยงานไว้อย่างชัดเจน โดยให้เจ้าหน้าที่ทุกคนมีส่วนร่วมในการระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยต่าง ๆ ที่ผ่านมาและกำหนดแนวทางแก้ไขไว้ด้วย

(๒) ผู้บริหารต้องติดตามการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการประเมินตนเองร่วมกันระหว่างผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ เพื่อให้เกิดประสิทธิผลและประสิทธิภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยงของกรมป่าไม้มากยิ่งขึ้น

(๓) การจัดอบรมสร้างความรู้ความเข้าใจโดยวิทยากรที่เชี่ยวชาญในเรื่องของการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้บุคลากรกรมป่าไม้เห็นถึงความสำคัญและตระหนักถึงความเสี่ยง ๆ ให้ถูกต้อง และเป็นไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อสามารถปฏิบัติงานให้เกิดประสิทธิภาพอย่างสูงสุด อีกทั้งเพื่อลดผลกระทบจากการดำเนินการที่ผิดพลาดหรือไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

(๔) หน่วยงานที่รับผิดชอบควรกำหนดผู้ดำเนินงาน วิธีการ และหลักเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่ชัดเจน และถ่ายทอดให้ความรู้แก่ผู้ดำเนินงานเพื่อความถูกต้องและต่อเนื่องของงานในปีงบประมาณถัดไป

(๕) หน่วยงานที่รับผิดชอบควรพิจารณาทบทวนผลการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องหรือเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับภารกิจ/กิจกรรม และค่าเป้าหมายตัวชี้วัด

ฝ่ายเลขานุการจึงขอนำเรียนที่ประชุมเพื่อโปรดพิจารณาให้ความเห็นชอบ (ร่าง) รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ รอบ ๑๒ เดือน (สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖)

มติที่ประชุม เห็นชอบ (ร่าง) รายงานการติดตามประเมินผลการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๑๒ เดือน (สำหรับระยะเวลาสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๖) โดยแก้ไขข้อมูลตามที่ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายในเสนอ ดังนี้

๑. ข้อที่ ๑) ข้อย่อที่ ๑.๒) ปัญหาอุปสรรค ข้อเสนอแนะ และแนวทาง/มาตรการดำเนินงาน รหัสความเสี่ยง ๒.๔ ชื่อความเสี่ยง “ไม่สามารถปลูกฟื้นฟูพื้นที่ป่าไม้” กิจกรรมฟื้นฟูระบบนิเวศในพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติ โดยเสนอให้ปรับปรุง/แก้ไขสาระสำคัญของข้อเสนอแนะและแนวทาง/มาตรการดำเนินงาน เช่น กำหนดขอบเขตของงานให้มีความชัดเจน บริหารสัญญาให้ชัดเจน เป็นต้น เพื่อไม่ให้ขัดหรือแย้งกับพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐

จากเดิม

ข้อเสนอแนะ “วางแผนการขนส่งกล้าไม้ อุปกรณ์ และแรงงานไว้ล่วงหน้า”

แนวทาง/มาตรการสำหรับปีงบประมาณถัดไป “วางแผนและประสานงานการปลูกป่าไว้ล่วงหน้าก่อนดำเนินการ”

แก้ไขเป็น...

แก้ไขเป็น

ข้อเสนอแนะ “วางแผนการดำเนินงาน และกำหนดขอบเขตของงานให้มีความชัดเจนมากขึ้น เพื่อให้ง่ายต่อการบริหารสัญญา”

แนวทาง/มาตรการสำหรับปีงบประมาณถัดไป “วางแผนการดำเนินงาน และกำหนดขอบเขตของงานให้มีความชัดเจนมากขึ้น เพื่อให้ง่ายต่อการบริหารสัญญา”

๒. ข้อที่ ๑) ข้อย่อยที่ ๑.๓) (๑)

จากเดิม

“(๑.๑) การกำหนดโครงสร้าง...และรายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในต่อผู้บริหาร อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารซึ่งเป็นผู้บริหารทุกระดับของกรมป่าไม้ยังมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการความเสี่ยงไม่ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร”

แก้ไขเป็น

“(๑.๑) การกำหนดโครงสร้าง...และรายงานผลการดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงและควบคุมภายในต่อผู้บริหาร”

๔.๒ (ร่าง) รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๑๒ เดือน ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับกรมป่าไม้

สืบเนื่องจากวาระที่ ๔.๑ ฝ่ายเลขานุการขอเรียนว่า คณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ได้มีหนังสือ ที่ ทส ๐๒๐๑.๑/ว ๑/ควบคุมภายใน ทส. ลงวันที่ ๒๙ พฤศจิกายน ๒๕๖๖ เรื่อง รายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ (รอบ ๑๒ เดือน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖) โดยแจ้งให้ทุกหน่วยงานในสังกัดกระทรวง ฯ ดำเนินการจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๑๒ เดือน ส่งให้กองกลาง สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

ในการนี้ ฝ่ายเลขานุการได้จัดทำ (ร่าง) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) ของกรมป่าไม้เสร็จเรียบร้อยแล้ว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

(ร่าง) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) ของกรมป่าไม้

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑. สภาพแวดล้อมการควบคุม ๑.๑ กรมป่าไม้แสดงถึงความมุ่งมั่น เจตนารมณ์ที่ยกย่องคุณค่าของความซื่อสัตย์สุจริต และมีจริยธรรม โดยมีการกำหนดคุณค่าจากระดับบน มีการจัดวางมาตรฐานจริยธรรมการดำเนินงาน และประเมินผลการดำเนินงานจริงเทียบกับมาตรฐานจริยธรรม ผู้บริหารกรมป่าไม้มีทัศนคติที่ดี ยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม มีการประกาศเจตจำนงสุจริตของอธิบดีกรมป่าไม้เพื่อเป็นการแสดงคำมั่นของอธิบดีกรมป่าไม้ ให้เป็นที่ประจักษ์ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารและปฏิบัติราชการแก่ผู้บริหาร ข้าราชการและเจ้าหน้าที่กรมป่าไม้ทุกระดับ มีการจัดทำข้อกำหนดจริยธรรมของเจ้าหน้าที่กรมป่าไม้ เพื่อขับเคลื่อนสนับสนุนให้บุคลากรในสังกัดปฏิบัติตามมาตรฐาน	กรมป่าไม้มีสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในในภาพรวมที่เหมาะสมและมีส่วนสนับสนุนให้การควบคุมภายใน มีประสิทธิผล โดยผู้บริหารกรมป่าไม้มีทัศนคติที่ดี ยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม ปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี มีผลคะแนนการประเมินองค์กรคุณธรรมประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ อยู่ในระดับ “องค์กรคุณธรรมต้นแบบ” และมีการกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สอดคล้องกับลักษณะงานและ

องค์ประกอบ...

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ทางจริยธรรม ประมวลจริยธรรมมีการจัดทำแผนปฏิบัติการส่งเสริมคุณธรรม และคุ้มครองจริยธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ของกรมป่าไม้ มีการประเมินองค์กรคุณธรรม ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กรมป่าไม้ มีการร่วมกันประกาศนโยบายไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ (No Gift Policy) โดยอธิบดีกรมป่าไม้ พร้อมด้วยผู้บริหารกรมป่าไม้ ข้าราชการ ลูกจ้างประจำ พนักงานราชการ และบุคลากรของกรมป่าไม้ เพื่อเป็นการแสดงความซื่อสัตย์สุจริตในการปฏิบัติงาน สร้างวัฒนธรรมองค์กรคุณธรรมและโปร่งใสของระบบราชการให้เข้มแข็งและยั่งยืน มีการแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment: ITA) ของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มีการจัดทำข้อมูลการตอบแบบการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (O๑ – O๔๓) และดำเนินการรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ (O๑ – O๔๓) จากทุกหน่วยงานตามเกณฑ์ที่สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด มีการจัดทำมาตรการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใสในหน่วยงาน เพื่อเป็นการขับเคลื่อนการส่งเสริมคุณธรรมและความโปร่งใส มีการจัดทำแผนและปฏิบัติตามแผนการป้องกันและปราบปรามการทุจริตประพฤติดมิชอบและคุ้มครองจริยธรรมของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ อย่างเคร่งครัด เพื่อให้บุคลากรกรมป่าไม้มีกระบวนการทัศนในการทำงานและปฏิบัติหน้าที่ที่มีความตระหนักต่อวัฒนธรรมซื่อสัตย์สุจริต และทุกกระบวนการทำงานของกรมป่าไม้มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ในทุกขั้นตอน ๑.๒ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ มีการกำหนดความรับผิดชอบโครงสร้างสายการรายงานที่เหมาะสมและสอดคล้องกับวัตถุประสงค์การดำเนินงาน ภายใต้การกำกับดูแลในระดับภาพรวมจากคณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ มีการกำกับให้ผู้บริหารทุกระดับเป็นผู้รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้มีการนำมาตรฐานการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐที่กระทรวงการคลังกำหนดใช้เป็นแนวทางในการจัดวางระบบการควบคุมภายในและประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงานในสังกัดอย่างเคร่งครัด ๑.๓ มีการจัดให้มีโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่เหมาะสม มีคำสั่งมอบหมายอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและมีการปรับเปลี่ยนตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ตามโครงสร้างหน่วยงาน ในการบรรลุวัตถุประสงค์ของหน่วยงาน และสนับสนุนการปฏิบัติงานแบบบูรณาการร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อมุ่งสู่การบรรลุต่อวัตถุประสงค์การดำเนินงาน ๑.๔ มีการแสดงถึงความมุ่งมั่นเจตนารมณ์ที่จะดึงดูด พัฒนา และธำรงรักษากรอบสมรรถนะของบุคลากรให้เปลี่ยนแปลงและมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์การดำเนินงาน มีการมอบหมายให้บุคลากรมีความรับผิดชอบต่อการจัดการด้วยการควบคุมภายในที่รองรับการบรรลุต่อวัตถุประสงค์การดำเนินงาน บุคลากรได้รับมอบหมายหน้าที่ตามความรู้ความสามารถและทักษะ ได้รับการอบรมพัฒนาศักยภาพในทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ และมีโอกาสแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในรูปแบบของการประชุมสัมมนา และการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ผ่านการจัดการความรู้ของหน่วยงาน และมีการบริหารบุคลากรตามมาตรฐานและระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งในส่วนของการประเมินสมรรถนะบุคลากร การประเมินผลการดำเนินงานของบุคลากร และการลงโทษทางวินัยอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม	ความรู้ความสามารถของบุคลากร โดยมอบหมายอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ รวมทั้งส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรเพื่อให้การปฏิบัติงานเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตาม ยังมีภารกิจส่งเสริมการฟื้นฟูป่าในพื้นที่ที่หมดอายุการอนุญาต ที่มีความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เนื่องจากประชาชนกลุ่มเป้าหมายบางส่วนยังขาดความรู้และความเข้าใจในการป่าไม้ และวัตถุประสงค์ของโครงการ จึงไม่ให้ความร่วมมือในการปฏิบัติงานของเจ้าหน้าที่รัฐ และการปฏิบัติตามมาตรการที่ หน่วยงานได้กำหนด ซึ่งทำให้การดำเนินงานมีความเสี่ยงที่จะทำให้ล่าช้าได้ จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพื่อรองรับไว้แล้ว

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๑.๕ มีการมอบหมายให้บุคลากรมีความรับผิดชอบต่อการจัดการด้วยการควบคุมภายใน ที่รองรับการบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงาน โดยมีแนวทางปฏิบัติและวิธีดำเนินการตามนโยบายบริหารทรัพยากรบุคคลของกรมป่าไม้ โดยยึดหลัก ๔ ด้าน คือ (๑) ด้านบริหารงานบุคคล (๒) ด้านพัฒนาบุคลากร (๓) ด้านการรักษาวินัย และ (๔) ด้านการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม เพื่อทำให้เกิดผลสัมฤทธิ์ต่อภารกิจของรัฐ ความมีประสิทธิภาพ และความคุ้มค่าข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของกรมป่าไม้ ปฏิบัติราชการอย่างมีคุณภาพ คุณธรรม และมีคุณภาพชีวิตที่ดีตอบสนองต่อการบรรลุเป้าหมายของกรมป่าไม้	
๒. การประเมินความเสี่ยง ๒.๑ มีการกำหนดวัตถุประสงค์การดำเนินงานที่มีความเพียงพอและชัดเจน เพื่อให้สามารถค้นหา ระบุ และวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์การดำเนินงานได้ มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง สะท้อนกิจกรรมในระดับองค์กร รวมทั้งมีการเปิดเผยต่อภายนอก ๒.๒ มีการระบุความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์มีการวิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงเพื่อใช้เป็นข้อมูลสำหรับกำหนดวิธีการที่ควรจะใช้ในการจัดการประเด็นความเสี่ยง โดยมีการวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอก เพื่อกำหนดวิธีการตอบโต้กับความเสี่ยงที่เหมาะสม ซึ่งมีผู้บริหารเข้ามามีส่วนร่วม ส่งเสริม สนับสนุนอย่างเหมาะสม โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะทำงานการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ เพื่อติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง ๒.๓ มีการพิจารณาโอกาสที่อาจเกิดการทุจริต เพื่อประกอบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ โดยพิจารณาการดำเนินงานให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันความน่าจะเป็นที่จะเกิดการทุจริตในระหว่างการบริหารวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุตามวัตถุประสงค์ และมีการจัดทำแผนปฏิบัติการป้องกันและปราบปรามการทุจริต และประพฤติมิชอบและคุ้มครองจริยธรรมกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มีมาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริตในรูปแบบต่าง ๆ เช่น มาตรการจัดการความเสี่ยงการทุจริตในกระบวนการป้องกันและปราบปรามการทำลายทรัพยากรป่าไม้ ๒.๔ มีการระบุ วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงจากสภาวะการเปลี่ยนแปลงที่สามารถมีผลต่อการปรับปรุงและพัฒนาระบบของการควบคุมภายใน เป็นการวิเคราะห์และประเมินการเปลี่ยนแปลงด้านสภาพแวดล้อมภายนอก และการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงาน นอกจากนี้ ยังมีการประเมินความเสี่ยงด้านระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงาน	กรมป่าไม้มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นกระบวนการที่ดำเนินการต่อเนื่องและเป็นประจำ โดยผู้บริหารทุกระดับได้เข้ามามีส่วนร่วม ส่งเสริม สนับสนุนอย่างเหมาะสม มีการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั้งความเสี่ยง ตามกระบวนการหลัก ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพแวดล้อม ความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และ ความเสี่ยงด้านการทุจริต มีการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม ตามมาตรฐานการควบคุมภายในที่กระทรวงการคลังกำหนดไว้
๓. กิจกรรมการควบคุม ๓.๑ มีการเลือกสรรและพัฒนากิจกรรมการควบคุมที่ช่วยสนับสนุนให้สามารถลดระดับความเสี่ยงที่กระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ลงมาอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยการบูรณาการและเชื่อมโยงกับผลการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง พิจารณาปัจจัยที่ส่งผลในระดับองค์กร กำหนดกระบวนการดำเนินงานหลักที่เกี่ยวข้อง ประเมินและใช้การผสมผสานรูปแบบกิจกรรมการควบคุมที่หลากหลาย พิจารณาว่าควรใช้กิจกรรมควบคุมในระดับใด กำหนดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ เพื่อให้มีการสอบทานกัน ๓.๒ มีการเลือกสรรและพัฒนาด้านกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อช่วยสนับสนุนในด้านการบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน โดยกำหนด	กรมป่าไม้มีกิจกรรมการควบคุมที่เหมาะสม เพียงพอ และปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง แต่ยังมี ความเสี่ยงที่ยังมีอยู่ และได้กำหนดปรับปรุง การควบคุมภายใน เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง ในปีงบประมาณถัดไปแล้ว โดยมีการกำหนด กรอบการดำเนินงาน และกำหนดระยะเวลา การปฏิบัติงานที่ชัดเจน จัดให้มีกิจกรรมการควบคุม ที่เหมาะสม สามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพียงพอต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
ความสัมพันธ์และระดับการพึ่งพากันระหว่างการใช้เทคโนโลยีในการปฏิบัติงาน และการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี จัดวางกิจกรรมการควบคุมโครงสร้างพื้นฐานทางเทคโนโลยีอย่างเหมาะสม จัดวางกิจกรรมการควบคุมกระบวนการบริหารความปลอดภัยของข้อมูลอย่างเหมาะสม จัดวางกิจกรรมการควบคุมจัดซื้อจัดหาเทคโนโลยี การพัฒนาเทคโนโลยีและบำรุงรักษาเทคโนโลยีอย่างเหมาะสม ๓.๓ มีการพัฒนากิจกรรมด้านการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด โดยมีการจัดวางนโยบายและระเบียบปฏิบัติที่สนับสนุนการส่งต่อนโยบายจากผู้บริหารสู่ภาคปฏิบัติ จัดวางความรับผิดชอบในการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติ ดำเนินกิจกรรมควบคุมและแก้ไขได้ทันที่ ดำเนินกิจกรรมควบคุมด้วยบุคลากรที่มีสมรรถนะเหมาะสม รวมทั้งมีการทบทวนนโยบายและระเบียบปฏิบัติตามความจำเป็น	และเพื่อป้องกันหรือลดความเสียหาย ความผิดพลาด ที่อาจจะเกิดขึ้น
๔. สารสนเทศและการสื่อสาร ๔.๑ มีการจัดทำให้ได้ว่าหรือจัดทำและใช้งานสารสนเทศที่มีคุณภาพและเชื่อถือได้ ในการสนับสนุนการปฏิบัติงานตามองค์ประกอบอื่น ๆ ของกรอบการควบคุมภายใน โดยมีการระบุสารสนเทศสำคัญที่จำเป็นต้องใช้งานระบุความชัดเจนของแหล่งที่มาของข้อมูลทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน มีกระบวนการในการแปลงข้อมูลดิบเป็นสารสนเทศที่เหมาะสม และมีการรักษาคุณภาพของข้อมูลสารสนเทศระหว่างนำไปใช้งาน ๔.๒ มีการสื่อสารสารสนเทศที่รวมถึงวัตถุประสงค์การควบคุมและความรับผิดชอบของการควบคุมภายใน ซึ่งเป็นส่วนที่จำเป็นในการสนับสนุนด้านการปฏิบัติงานตามองค์ประกอบอื่นของกรอบแนวทางการควบคุมภายใน โดยมีกิจกรรมสื่อสารสารสนเทศด้านการควบคุมภายใน กิจกรรมสื่อสารกับคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ รวมทั้งเลือกสรรช่องทางและวิธีการสื่อสารที่เหมาะสม มีแผนบริหารความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเพื่อให้ระบบเทคโนโลยีของกรมป่าไม้มีความมั่นคงปลอดภัย ๔.๓ มีการนำระบบสารสนเทศมาใช้ในการปฏิบัติงาน ทั้งในหน่วยงานของรัฐภายในและภายนอก หรือเพื่อช่วยให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพมากขึ้น	ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารมีความเหมาะสม มีระบบสารสนเทศที่สามารถใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพสะดวกต่อการใช้งานของผู้ปฏิบัติ และมีการเชื่อมโยงทั้งในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค สามารถรองรับการปฏิบัติงานได้ดี โดยผู้ใช้งานสามารถเข้าใช้งาน และเข้าถึงผ่านช่องทางต่าง ๆ ได้อย่างหลากหลาย สามารถทำให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น สำหรับการสื่อสารระหว่างผู้บริหาร หัวหน้างาน และผู้ปฏิบัติงานมีความชัดเจน มีการแจ้งเวียนและเผยแพร่สารสนเทศภายในหน่วยงานอย่างเป็นระบบ ผู้บริหารกรมป่าไม้ให้ความสำคัญและเน้นการปรับปรุงฐานข้อมูลให้สามารถเชื่อมโยงได้อย่างรวดเร็วและทันสมัย และได้กำหนดให้มีการจัดทำหรือจัดหาสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เช่น มีการแจ้งข่าวสารออนไลน์ (ระบบหนังสือเวียน) การตรวจสอบรายงานการเบิกจ่ายเงินงบประมาณ การกำกับติดตามโดยใช้ข้อมูลในระบบสารสนเทศ นอกจากนี้ยังมีการปฏิบัติตามแผนบริหารความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกรมป่าไม้ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ เพื่อช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเพื่อให้ระบบเทคโนโลยีของกรมป่าไม้มีความมั่นคงปลอดภัย มีการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่กำหนด เช่น การสื่อสารสารสนเทศด้านการควบคุมภายในกับผู้บริหาร คณะกรรมการการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ และบุคลากรในสังกัด การสื่อสารข้อมูลคำสั่งหรือประกาศต่าง ๆ ตลอดจนการป้องกันการเข้าถึงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต

องค์ประกอบของการควบคุมภายใน	ผลการประเมิน/ข้อสรุป
๕. กิจกรรมการติดตามผล ๕.๑ มีการติดตามและประเมินผลโดยพิจารณาใช้การประเมินคู่ขนานกัน ทั้งแบบการประเมินต่อเนื่องโดยผู้ดำเนินงาน และการประเมินแบบแยกอิสระโดยคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ รวมทั้งมีกลุ่มตรวจสอบภายในของกรมป่าไม้ทำหน้าที่สอบทานการประเมินผลการควบคุมภายใน และมีคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ให้คำแนะนำการปรับปรุงแผนการควบคุมภายในให้มีความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและสถานการณ์ปัจจุบัน รวบรวม พิจารณากลับกรอง ประมวลผลการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ เพื่อจัดทำรายงานการควบคุมภายในในภาพรวมของกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าองค์ประกอบต่าง ๆ ของการควบคุมภายในของกรมป่าไม้มีการดำเนินการได้อย่างครบถ้วนและใช้ได้ผลในทางปฏิบัติ ๕.๒ มีการวิเคราะห์ผลการประเมินผลการควบคุมภายในของกรมป่าไม้และสื่อสารจุดอ่อนและประเด็นบกพร่องของระบบการควบคุมภายในแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องและผู้รับผิดชอบเพื่อทำการแก้ไขปรับปรุงอย่างเหมาะสม รวมถึงมีกิจกรรมการสื่อสาร เพื่อรายงานให้ผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการติดตามประเมินผลการควบคุมภายในของกรมป่าไม้ทราบเพื่อดำเนินการกำกับติดตามให้กิจกรรมการแก้ไขปรับปรุงเกิดผลจริง	กรมป่าไม้มีกิจกรรมการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ ช่วยให้เกิดการปรับปรุงและยกระดับคุณภาพ การควบคุมภายในของกรมป่าไม้ ซึ่งเป็นการช่วยควบคุมและจำกัดความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้น ส่งผลให้การดำเนินงานของกรมป่าไม้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น

ผลการประเมินโดยรวม : กรมป่าไม้ มีโครงสร้างการควบคุมภายในครบ ๕ องค์ประกอบ มีประสิทธิผลและเพียงพอที่จะปฏิบัติงานได้ประสบผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ และเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ แนบท้ายหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. ๒๕๖๑ ที่กำหนดไว้ อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่ต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น จึงได้กำหนดวิธีการและแผนการปรับปรุงการควบคุมภายในที่เหมาะสมไว้แล้ว

ทั้งนี้ เพื่อให้การจัดทำรายงานการติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ รอบ ๑๒ เดือน ของกรมป่าไม้เป็นไปตามแนวทางที่สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมกำหนด ฝ่ายเลขานุการจึงขอนำเรียนที่ประชุมเพื่อโปรดพิจารณาให้ความเห็นชอบ (ร่าง) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) ของกรมป่าไม้ เพื่อจัดส่งข้อมูลข้างต้นให้กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมต่อไป

มติที่ประชุม เห็นชอบ (ร่าง) รายงานการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน (แบบ ปค. ๔) ของกรมป่าไม้ โดยแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูล ดังนี้

๑. นางสาวพรพิมล จ้อยเล็ก ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน ได้เสนอให้นำชื่อภารกิจส่งเสริมการฟื้นฟูป่าในพื้นที่ที่หมดอายุการอนุญาต เพิ่มในองค์ประกอบของการควบคุมภายในที่ ๑ สภาพแวดล้อมการควบคุม ในส่วนของผลการประเมิน/ข้อสรุป

จากเดิม

“อย่างไรก็ตาม มีบางกิจกรรมที่มีความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายใน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ คือ ประชาชนกลุ่มเป้าหมายบางส่วนยังขาดความรู้และความเข้าใจในด้านการป่าไม้...เพื่อรองรับไว้แล้ว”

แก้ไขเพิ่มเติมเป็น...

แก้ไขเพิ่มเติมเป็น

“อย่างไรก็ตาม ยังมีภารกิจส่งเสริมการฟื้นฟูในพื้นที่ที่หมดอายุการอนุญาต ที่มีความเสี่ยงในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ และต้องปรับปรุงกระบวนการควบคุมภายในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๗ เนื่องจากประชาชนกลุ่มเป้าหมายบางส่วนยังขาดความรู้และความเข้าใจในการดำเนินการป่าไม้...เพื่อรองรับไว้แล้ว”

๒. นางสาวสพินนา อ่อนเพ็ง ผู้อำนวยการส่วนอำนวยการศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ได้เสนอให้แก้ไขเพิ่มเติมข้อมูล ในองค์ประกอบของการควบคุมภายในที่ ๔ สารสนเทศและการสื่อสาร ในส่วนของผลการประเมิน/ข้อสรุป

จากเดิม

“ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร...ตลอดจนการป้องกันการเข้าถึงข้อมูล”

แก้ไขเพิ่มเติมเป็น

“ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร...ตลอดจนการป้องกันการเข้าถึงข้อมูล

โดยไม่ได้รับอนุญาต”

เลิกประชุม

เวลา ๑๔.๕๐ น.



(นางสาวศรัญญา ดำรงโกคภณธ์)
นักวิชาการป่าไม้
ผู้จดยางงานการประชุม



(นายกันตธีร์ ศิริปิน)
นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ
ผู้จดยางงานการประชุม



(นางสาวพจณีย์ พจนะลาวัณย์)
ผู้อำนวยการส่วนติดตามและประเมินผล
สำนักแผนงานและสารสนเทศ
กรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม