



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ (สำนักนโยบายแผนและงบประมาณ) โทร. ๐-๒๖๒๙-๘๖๖๐

ที่ ทส ๑๔๐๖/ ๗๓๓๓

วันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๕๙

เรื่อง รายงานการประชุมคณะทำงาน EVM ของ อ.อ.ป. ครั้งที่ ๑/ ๒๕๕๙

เรียน ประธานคณะทำงาน EVM ของ อ.อ.ป. (นางพรเพ็ญ วรวิลาวัลย์)

ตามที่ได้มีการประชุมคณะทำงาน EVM ของ อ.อ.ป. ครั้งที่ ๑/ ๒๕๕๙ เมื่อวันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๕๙ นั้น

เลขานุการคณะทำงาน EVM ของ อ.อ.ป. ได้จัดทำรายงานการประชุมคณะทำงาน EVM ของ อ.อ.ป. เสร็จเรียบร้อยแล้ว ตามรายงานการประชุมที่แนบมาพร้อมนี้ เห็นควรดำเนินการดังนี้

๑. แจกเวียนให้คณะทำงานฯ ทราบ และพิจารณาให้การรับรองรายงานการประชุมฯ แล้ว ส่งคืนแบบตอบรับ ให้เลขานุการคณะทำงานฯ ภายในวันที่ ๑๓ ตุลาคม ๒๕๕๙ หากไม่ส่งคืนภายในกำหนด ถือว่าให้การรับรองการประชุม

๒. ให้ทุกหน่วยงานดำเนินการตามมติที่ประชุม โดยเฉพาะการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ EVM ประจำปี ๒๕๕๙ การรายงานผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างค่ากำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (SIP) ประจำปี และรายงานค่าผลกำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (EP) ตามกำหนดโดยเคร่งครัด

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

- คณะทำงาน EVM ด่วนนั้นพรตทพจ ๑๑.

- ข้าราชการด่วนนั้นพรตทพจ ๑๒.

ทศ.เตช.เตช.วิ.

Shanok.

(นายทนอมศักดิ์ เกือบแหลม)

หัวหน้าฝ่าย (ระดับ ๘)

ฝ่ายนโยบายและแผน

สำนักนโยบายแผนและงบประมาณ

รักษาการแทนผู้อำนวยการสำนัก

พรเพ็ญ วรวิลาวัลย์

๖ ต.ค.๕๙

(นางพรเพ็ญ วรวิลาวัลย์)

รองผู้อำนวยการองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

รายงานการประชุมคณะกรรมการ EVM ของ อ.อ.ป.
ครั้งที่ ๑/ ๒๕๕๙ วันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๕๙
ณ ห้องประชุม ๓๐๑ องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

ผู้มาประชุม ณ ห้องประชุม ๓๐๑ องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

- | | |
|---|----------------------------|
| ๑. รองผู้อำนวยการองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้
(นางพรเพ็ญ วรวิลาวัลย์) | ประธานคณะกรรมการ |
| ๒. ผู้อำนวยการสำนักบัญชีและการเงิน (นางจිරินันท์ เมฆสุวรรณ) | คณะกรรมการ |
| ๓. ผู้อำนวยการสำนักกฎหมาย (นายนิทัศน์ ศรีทะวงศ์) | คณะกรรมการ |
| ๔. ผู้อำนวยการสำนักกิจกรรมสัมพันธ์ (นายทรงพล อาทรรุระสุข) | คณะกรรมการ |
| ๕. ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน
(นายวิรัตน์ ปรากฏดี แทน) | คณะกรรมการ |
| ๖. ผู้อำนวยการสำนักทรัพยากรมนุษย์
(นางวันทนา เขียวสด แทน) | คณะกรรมการ |
| ๗. ผู้อำนวยการสำนักอุตสาหกรรมป่าไม้ภาคกลาง
(นายเชียวชาญ พิบูลย์ แทน) | คณะกรรมการ |
| ๘. ผู้อำนวยการสำนักนวัตกรรมไม้เศรษฐกิจ
(น.ส.วรรณดี ทรัพย์ประเสริฐ แทน) | คณะกรรมการ |
| ๙. ผู้อำนวยการสำนักวิจัยและสารสนเทศ
(นายณัฐสุพล เต็มพงศ์พันธ์ แทน) | คณะกรรมการ |
| ๑๐. ผู้อำนวยการสำนักธุรกิจและการตลาด
(นายชูชาติ รักพรหม แทน) | คณะกรรมการ |
| ๑๑. ผู้อำนวยการสำนักอุตสาหกรรมไม้
(นายกิติกร มนัสศิลป์ แทน) | คณะกรรมการ |
| ๑๒. ผู้อำนวยการสำนักอำนวยการ
(นายธีรศักดิ์ ปานเนียม แทน) | คณะกรรมการ |
| ๑๓. หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน ส.นผ. (นายถนอมศักดิ์ เจียบแหลม)
คณะกรรมการ | เลขานุการ |
| ๑๔. หัวหน้าส่วนพัฒนากลยุทธ์ ส.นผ. (นางสาววิภาศิริ ผิวสวัสดิ์) | ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการ |

ผู้เข้าร่วมประชุม ณ ห้องประชุม ๓๐๑ องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

- | | |
|-------------------------|--------------------------------------|
| ๑. นายจอง มงคลสกุลฤทธิ์ | ผู้อำนวยการสำนักนโยบายแผนและงบประมาณ |
| ๒. นายธีระยุทธ กลัดพรหม | หัวหน้าฝ่ายงบประมาณ ส.นผ. |
| ๓. นางสมบัติ ฉ่อยฉ่ำ | หัวหน้าส่วนวิเคราะห์บัญชี ส.บง. |

ผู้มาประชุม ระบบประชุมทางไกล

๑. ผู้อำนวยการสำนักสถาบันคชบาลแห่งชาติในพระอุปถัมภ์ฯ (นายภาสกร มีวาสนา) คณะทำงาน
/๒. ผู้อำนวยการ...
๒. ผู้อำนวยการสำนักองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ภาคเหนือบน (นายสุกิจ จันทร์ทอง) คณะทำงาน

- | | |
|---|-----------------|
| <p>๓. ผู้อำนวยการสำนักองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ภาคใต้
(นายชนุดม เพชรสังข์ แทน)</p> | <p>คณะทำงาน</p> |
| <p>๔. ผู้อำนวยการสำนักองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ
(นายประสิทธิ์ วิบุลละ แทน)</p> | <p>คณะทำงาน</p> |

ผู้เข้าร่วมประชุม ระบบการประชุมทางไกล

- | | |
|---|--|
| <p>๑. ว่าที่ พ.ต. อภิชาติ จินตามงคล</p> | <p>หัวหน้าฝ่ายจัดการสวนป่า ออป.เหนือล่าง</p> |
| <p>๒. นายประวุฒิ จีนา</p> | <p>หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป ออป.เหนือบน</p> |
| <p>๓. นายสุรัตน์ชัย อินทร์วิเศษ</p> | <p>หัวหน้าฝ่ายจัดการสวนป่า ออป.เหนือบน</p> |
| <p>๔. นายวิมล เจียรรัตนสวัสดิ์</p> | <p>ผู้จัดการส่วนแผนงานและประเมินผล ออป.เหนือบน</p> |
| <p>๕. นางกัลยารัตน์ เหลาโชติ</p> | <p>ผู้จัดการส่วนแผนงานและประเมินผล ส.คช.</p> |
| <p>๖. นายภูมิสิทธิ์ มาดี</p> | <p>หัวหน้างานแผนงานและประเมินผล ออป.เหนือบน</p> |
| <p>๗. นายสมภูมิ ชุมภารี</p> | <p>ผู้จัดการส่วนอำนวยการ ออป.ใต้</p> |
| <p>๘. นางภัทรธินันท์ มงคลสกุลฤทธิ์</p> | <p>หัวหน้างานบัญชีการเงิน ออป.ตะวันออกเฉียงเหนือ</p> |
| <p>๙. นางพนิดา เหล่าพินนา</p> | <p>หัวหน้างานบัญชีการเงิน ออป.เขตขอนแก่น</p> |
| <p>๑๐. นางภัทริน มหานิล</p> | <p>หัวหน้างานแผนงานและประเมินผล ออป.เขตขอนแก่น</p> |

เริ่มประชุมเวลา ๐๙.๓๐ น.

ระเบียบวาระข้อที่ ๑ เรื่อง ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

ด้วย ส.คร. ได้มีนโยบายให้ทูลรัฐวิสาหกิจนำระบบการบริหารจัดการเพื่อสร้างมูลค่าเชิงเศรษฐกิจศาสตร์ Economic Value Management (EVM) มาประยุกต์ใช้โดยมีจุดมุ่งหมายสูงสุด คือการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กร EVM เป็นระบบการบริหารจัดการองค์กรที่มุ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กรเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และสร้างผลกำไรขององค์กรได้ตามที่ผู้ถือหุ้นคาดหวัง และให้การดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจได้รับการยอมรับ ในส่วนของ อ.อ.ป. ได้นำหลักการของระบบ EVM มาจัดทำแผนธุรกิจ แผนดำเนินงานและงบประมาณ ซึ่งในปี ๒๕๕๙ ได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการของ อ.อ.ป. ไปแล้วการวิเคราะห์โครงการลงทุนต่าง ๆ ในที่นี้ อ.อ.ป. ได้นำมาวิเคราะห์โครงการลงทุนปลูกปาล์มน้ำมัน การนำมาเชื่อมโยงผลตอบแทนระหว่างผู้บริหารกับพนักงาน โดยมีบันทึกข้อตกลงประเมินผลระหว่าง อ.อ.ป. กับส่วนงาน โดยใช้ EBIDA ในอนาคตเมื่อมีการพัฒนาเต็มรูปแบบแล้วจะได้นำค่า EP มาเป็นตัววัดผลตอบแทนส่วนในสำนักงานกลางซึ่งไม่มีค่า EP ของหน่วยงานเองก็จะใช้ค่า EP กลางมาวัดผลตอบแทน

ในการนำ EVM จัดทำแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างค่ากำไรเชิงเศรษฐกิจศาสตร์ (Strategic Improvement Plan : SIP) อ.อ.ป. ได้นำเสนอแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างค่ากำไรเชิงเศรษฐกิจศาสตร์ (SIP) ประจำปี ๒๕๕๙ ให้กับคณะกรรมการของ อ.อ.ป. ได้ให้ความเห็นชอบแล้ว ในการประชุมครั้งที่ ๖/ ๒๕๕๙ เมื่อวันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๕๙ คณะกรรมการของ อ.อ.ป. มีมติเห็นชอบ และมีข้อคิดเห็นหลายข้อให้ อ.อ.ป. นำไปพิจารณาดำเนินการ เช่น แผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างค่ากำไรเชิงเศรษฐกิจศาสตร์ จะต้องมึลักษณะที่ยืดหยุ่น ปฏิบัติได้ เห็นชอบในเรื่องการลด

/รายงานผู้บริหาร...

รายจ่ายบริหารและการขาย การลดรายจ่ายต้นทุนสินค้า ในส่วนของไม้สักให้ อ.อ.ป. พิจารณาเพิ่มราคาไม้สัก เนื่องจากเป็นผู้ค้ารายใหญ่ควรมีอำนาจในการกำหนดราคาสินค้าซึ่งรายละเอียดจะอยู่ในวาระการประชุม ซึ่งได้จัดทำแผนปฏิบัติการเรียบร้อยแล้ว กิจกรรมต่อไปจะเป็นการบริหารแผนและติดตามผลการดำเนินงานตามแผน ซึ่งในปี ๒๕๕๙ อ.อ.ป. ยังคงนำเอาระบบ EVM มาเป็นตัวชี้วัดผลการดำเนินงานต่อ ในปี ๒๕๕๘ ระดับคะแนน KPI หน่วยงานในส่วนของ EVM คะแนนได้ตกลงจากปี ๒๕๕๗ ถูกหักคะแนนลงเนื่องจากไม่ได้นำระบบมาใช้ในการวิเคราะห์โครงการลงทุนต่างๆ และไม่มีการเชื่อมโยงการคำนวณค่าตอบแทนผู้บริหาร ซึ่งจะต้องดำเนินการต่อไป

มติที่ประชุม รับทราบ

ระเบียบวาระข้อที่ ๒ เรื่อง เพื่อทราบ

๒.๑ ผลการดำเนินงานตามระบบ EVM ประจำปี ๒๕๕๘ และเป้าหมายค่า EP ปี ๒๕๕๙

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	ปี ๒๕๕๘			เป้าหมาย ๒๕๕๙
	เป้าหมาย	ผลงาน	มากกว่า (น้อยกว่า)	
๑. กำไรสุทธิ (Net Profit)	๕๐.๙๓	(๘๒.๕๒)	(๑๓๓.๕๕)	๕๗.๑๓
๒. กำไรจากการดำเนินงาน หลังหักภาษี (NOPAT)	๕๖.๓๙	(๑๕.๑๗)	(๖๑.๕๖)	๔๗.๑๗
๓. หักต้นทุนทางการเงิน (Capital Charge)	๓๖.๑๖	(๕๙.๙๕)	(๙๖.๑๑)	๒๙.๘๖
๔. กำไรทางเศรษฐศาสตร์ (EP) : (๒. - ๓.)	๑๐.๒๓	(๗๕.๑๒)	(๘๕.๓๕)	๑๗.๓๑

กำไรสุทธิปี ๒๕๕๘ ผลงานต่ำกว่าเป้าหมาย ๑๓๓.๕๕ ล้านบาท ค่า EP ต่ำกว่าเป้าหมายเนื่องจากการผลิตสินค้าต่ำกว่าเป้าหมาย ด้านการจำหน่ายผลผลิต โดยเฉพาะน้ำยางพารา จำหน่ายได้ราคาต่ำกว่าประมาณการที่กำหนดไว้

ข้อพิจารณา จึงเสนอต่อที่ประชุมเพื่อโปรดทราบ

มติที่ประชุม รับทราบ

๒.๒ คะแนนประเมิน และข้อเสนอแนะเพิ่มเติมเกี่ยวกับการนำระบบบริหารจัดการ เพื่อเพิ่มมูลค่าเชิงเศรษฐศาสตร์ (EVM) รายงานสรุปผลการดำเนินงานประจำปีของรัฐวิสาหกิจ สำหรับองค์กรอุตสาหกรรมป่าไม้ (อ.อ.ป.) ประจำปีบัญชี ๒๕๕๘ โดยบริษัท ทริส คอร์ปอเรชั่น จำกัด

บริษัท ทริสฯ ได้สรุปผลการดำเนินงานของ อ.อ.ป. ปี บัญชี ๒๕๕๘ ในส่วนของการดำเนินงานตามนโยบาย การนำระบบบริหารจัดการเพื่อสร้างมูลค่าเชิงเศรษฐศาสตร์ (EVM) มาใช้ (น้ำหนักร้อยละ ๑.๕) มีระดับคะแนนเท่ากับ ๒.๕๓๐ ลดลง ๐.๖๕ คะแนนจากปี ๒๕๕๗ (ปี ๒๕๕๗ มีระดับคะแนนเท่ากับ ๓.๑๘๐)

/เนื่องจากใน...

เนื่องจากในปีบัญชี ๒๕๕๘ ไม่มีการกำหนดแนวทางการวัดผลการดำเนินงานของผู้บริหาร
ในระดับถัดไปตามระบบ EVM/ BSC/ KPIs เพื่อเตรียมความพร้อมและทำความเข้าใจกับผู้บริหารในการนำ
ระบบ EVM มาใช้ในการวัดผล รวมทั้งการขาดการนำระบบ EVM มาวิเคราะห์โครงการลงทุน

โดยสรุปภาพรวมของ อ.อ.ป. ยังไม่สามารถประยุกต์ใช้ระบบ EVM ได้อย่างทั่วทั้งองค์กร
เท่าที่ควร และในส่วนของข้อเสนอแนะเพิ่มเติม มีดังนี้

๑. อ.อ.ป. ต้องจัดทำแผนการปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างค่ากำไรเชิงเศรษฐศาสตร์
(Strategic Improvement Plan for Economic Profit : SIP) ที่ระบุถึงเป้าหมายค่า EP เพื่อให้สะท้อนถึง
ค่า EP ได้อย่างแท้จริงและสามารถนำไปเปรียบเทียบค่า EP ที่เกิดขึ้นจริงเพื่อปรับปรุงและแก้ไขแผนงานต่อไป

๒. อ.อ.ป. ต้องมีการวิเคราะห์ EVM กับโครงการลงทุนต่างๆ ให้ครอบคลุมและครบทุก
โครงการที่มีการเบิกจ่ายตั้งขึ้น แล้วมีการกำกับติดตามและประเมินผลโดยคณะทำงานเพื่อสามารถบริหารจัดการ
จัดการโครงการลงทุนให้เกิดประสิทธิภาพและทำให้มีความคุ้มค่าเชิงเศรษฐศาสตร์

๓. อ.อ.ป. ต้องรายงานผลการดำเนินงานค่า EP ระดับองค์กรอย่างน้อยระดับรายไตรมาส
และมุ่งเน้นให้แต่ละฝ่ายมีความเข้าใจที่ตรงกัน ถึงผลการดำเนินงานดังกล่าว รวมทั้งรูปแบบการรายงานควร
กำหนดเป็นวาระเพื่อเข้าคณะกรรมการเพื่อพิจารณาและมอบข้อสังเกตเพื่อที่จะดำเนินการปรับปรุงต่อไป

๔. อ.อ.ป. ต้องพิจารณาปัจจัยที่สำคัญในการขับเคลื่อน EP อย่างเหมาะสม เนื่องจากปัจจัยที่
สำคัญเท่านั้นที่จะผลักดันให้ค่า EP สูงขึ้น แล้วสามารถบริหารจัดการและให้ความสำคัญได้ง่ายกว่าการระบุ
ปัจจัยที่สำคัญทั้งหมด ซึ่งอาจส่งผลให้การบริหารจัดการและการทำงานตามแผน SIP ทำได้ยากและไม่อาจ
สะท้อนความสำคัญของปัจจัยนั้นได้

๕. อ.อ.ป. ต้องเชื่อมโยง EP และ EVM เป็นตัวชี้วัดในระดับผู้บริหารสูงสุด เพื่อให้ผู้บริหาร
สูงสุดเล็งเห็นความสำคัญของการขับเคลื่อน EP และ EVM ซึ่งจะช่วยให้การผลักดันหรือการนำ EVM ไป
ปฏิบัติเกิดสัมฤทธิ์ผลได้ง่ายขึ้น

๖. อ.อ.ป. ต้องจัดทำปัจจัยขับเคลื่อนมูลค่าที่มีใช้การเงิน (Operational Driver Tree)
เพื่อให้สามารถวิเคราะห์ถึงปัจจัยที่ส่งผลต่อค่า EP ในเชิงกายภาพ เช่น ปริมาณ หรือ ราคา เป็นต้น รวมถึงควร
มีการประยุกต์ใช้ประโยชน์จากการรายงานผลการดำเนินงานค่า EP ในรูปแบบการวิเคราะห์เชิงลึกผ่าน Driver
Tree เพื่อให้คณะกรรมการและคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง พิจารณาปัจจัยสำเร็จ/ ปัจจัยล้มเหลวของการ
บรรลุค่าเป้าหมาย EP ระดับองค์กร

ข้อพิจารณา จึงเสนอต่อที่ประชุมเพื่อโปรดทราบ

มติที่ประชุม รับทราบ

๒.๓ อัตราผลตอบแทนที่ปราศจากความเสี่ยง (Risk Free Rate : RF) และส่วนเพิ่ม
ความเสี่ยงของตลาด (Market Risk Premium : MRP) สำหรับใช้ในการคำนวณอัตราต้นทุนเงินทุนของผู้
ถือหุ้นตามระบบ EVM ประจำปี ๒๕๕๘

ส.คร. แจ้งอัตราผลตอบแทนที่ปราศจากความเสี่ยง (Risk Free Rate : RF) เท่ากับ
ร้อยละ ๒.๘ และส่วนเพิ่มความเสี่ยงของตลาด (Market Risk Premium : MRP) เท่ากับร้อยละ ๘.๐๐ สำหรับ
ใช้ในการคำนวณอัตราต้นทุนเงินทุนของผู้ถือหุ้นตามระบบ EVM ประจำปี ๒๕๕๘ ตามบันทึก ส.คร. ที่ กค
๐๘๐๔.๒/ ว.๐๔๕ ลงวันที่ ๓๑ มีนาคม ๒๕๕๘ เรื่อง การนำระบบบริหารจัดการเพื่อสร้างมูลค่า
เชิงเศรษฐศาสตร์มาใช้ในรัฐวิสาหกิจในปี ๒๕๕๘

/ข้อพิจารณา...

ข้อพิจารณา จึงเสนอต่อที่ประชุมเพื่อโปรดทราบ

มติที่ประชุม รับทราบ

**๒.๔ นโยบายระบบบริหารจัดการเพื่อสร้างมูลค่าเชิงเศรษฐศาสตร์ (EVM) ของ
อ.อ.ป. ประจำปี ๒๕๕๙**

ในการประชุมคณะกรรมการกำหนดทิศทางของ อ.อ.ป. ครั้งที่ ๑/ ๒๕๕๙ เมื่อวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๕๙ ระเบียบวาระข้อ ๓.๓ ทบทวนนโยบาย EVM ของ อ.อ.ป. ปี ๒๕๕๘ มติที่ประชุม ได้เห็นชอบให้ใช้นโยบายบริหารจัดการเพื่อสร้างมูลค่าเชิงเศรษฐศาสตร์ (EVM) ๒๕๕๘ เป็น นโยบายฯ ปี ๒๕๕๙ ต่อไป เนื่องจากยังมีความเหมาะสมอยู่ จึงยังไม่ต้องปรับปรุงแต่อย่างใด โดยมีนโยบายสำคัญ ๙ ข้อ ดังนี้

๑. เป็นองค์กรที่สร้างมูลค่าเชิงเศรษฐศาสตร์ มีการบริหารสินทรัพย์ขององค์กร และใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์ตามศักยภาพ และมีความมั่นคงทางเศรษฐกิจ
๒. เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ภาครัฐ องค์กรอุตสาหกรรมป่าไม้จะประสานความร่วมมือ และมีการใช้ทรัพยากรร่วมกันระหว่างรัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
๓. พนักงานจะต้องมีความรู้เรื่อง EVM โดยได้รับการอบรมอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง ตามความเหมาะสมกับหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง
๔. มีการเชื่อมโยงระบบ EVM กับการบริหารจัดการอย่างครบถ้วน ประยุกต์ EVM ได้ทั่วทั้งองค์กร และพัฒนาระบบ EVM อย่างต่อเนื่อง
๕. พัฒนาระบบการประเมินผลเชิงดุลยภาพ (Balance Scorecard : BSC) และเชื่อมโยงกับ EVM และทุกหน่วยงานต้องให้ความสำคัญและมีการถ่ายทอดเป้าหมายตามภารกิจลงสู่ทุกระดับ
๖. กำหนดแนวทางในการให้ผลตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง โดยเชื่อมโยงกับ EVM
๗. กำหนดรายการปรับปรุงทางบัญชี เพื่อใช้ปรับปรุงงบการเงินให้เป็นงบบาง เศรษฐศาสตร์ สำหรับการคำนวณมูลค่าเพิ่มเชิงเศรษฐศาสตร์ (EP) จำนวน ๘ รายการ
 - ๗.๑ ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย
 - ๗.๒ หนี้สินระยะสั้นและหนี้สินระยะยาวที่ไม่มีดอกเบี้ย
 - ๗.๓ ค่าเพื่อการสูญเสีย
 - ๗.๔ ภาษีทางเศรษฐศาสตร์
 - ๗.๕ สินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง ซึ่งรวมถึงการปลูกสร้างสวนป่าด้วย
 - ๗.๖ ค่าใช้จ่ายเชิงบริการสังคม (Public Service Obligation : PSO)
 - ๗.๗ รายการพิเศษ (unusual Items) ที่ไม่เป็นการดำเนินงานตามปกติ
 - ๗.๘ ค่าใช้จ่ายโครงการช่วยเหลือสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR)
๘. กำหนดให้องค์กรอุตสาหกรรมป่าไม้ เป็นศูนย์ EVM ในภาพรวม กำหนดเป้าหมายในการพัฒนาให้องค์กรอุตสาหกรรมป่าไม้ภาคแต่ละภาค สำนักอุตสาหกรรมไม้ สถาบันคชบาลแห่งชาติในพระอุปถัมภ์ฯ เป็นศูนย์ EVM และกำหนดให้สำนักงานกลางทุกสำนักรวมกันเป็นศูนย์ EVM
๙. พัฒนาระบบสื่อสารภายในศูนย์ EVM และใช้เทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อการสื่อสาร EVM ให้มีประสิทธิภาพ

ข้อพิจารณา จึงเสนอต่อที่ประชุมเพื่อโปรดทราบนโยบาย ระบบบริหารจัดการเพื่อสร้างมูลค่าเชิงเศรษฐศาสตร์ (EVM) ของ อ.อ.ป. ประจำปี ๒๕๕๘ ซึ่งยังใช้ในปี ๒๕๕๙ ต่อไป

/มติที่ประชุม...

มติที่ประชุม

รับทราบ

๒.๕ การให้ความรู้ด้านการจัดทำแผน SIP กับคณะทำงาน

ทีมงานเลขานุการฯ ได้ให้ความรู้ในการจัดทำแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความก้าวหน้าเชิงเศรษฐศาสตร์ (SIP) ให้กับคณะทำงาน EVM ของ อ.อ.ป. ได้รับทราบและให้คณะทำงานไปถ่ายทอดความรู้ให้กับพนักงานที่เกี่ยวข้องในสังกัด เข้าใจในกระบวนการจัดทำ (เอกสารแนบ ๑) และความสำคัญของแผน SIP พร้อมทั้งให้ความรู้ EVM เบื้องต้นกับกลุ่มเป้าหมายใหม่อย่างสม่ำเสมอ ซึ่งการทบทวนความรู้ เพิ่มพูนความรู้ ให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถแสวงหาจากแหล่งข้อมูลต่างๆ ทั้งในเว็บไซต์และเอกสารเผยแพร่ต่างๆ ของหน่วยงาน

ข้อพิจารณา

จึงเสนอต่อที่ประชุมเพื่อโปรดทราบ ในการจัดทำแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความก้าวหน้าเชิงเศรษฐศาสตร์ (SIP) และนโยบายการให้ความรู้ด้าน EVM กับผู้ปฏิบัติงานของหน่วยงาน

มติที่ประชุม

รับทราบ

ระเบียบวาระข้อที่ ๓ เรื่อง เพื่อพิจารณา

๓.๑ แผนปฏิบัติการ EVM ของ อ.อ.ป. ประจำปี ๒๕๕๙

ตามแผนปฏิบัติการ EVM ปี ๒๕๕๙ (เอกสารแนบ ๒) ได้กำหนดกิจกรรม ระยะเวลาและ ผู้รับผิดชอบในแต่ละกิจกรรม ซึ่งแจ้งเวียนหน่วยงานทราบแล้ว ตามบันทึกสำนักนโยบายแผนและงบประมาณ ที่ ทส ๑๔๐๖/ ๗๘๑ ลงวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๕๙ เรื่อง แผนปฏิบัติการ EVM ประจำปี ๒๕๕๙ และแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความก้าวหน้าเชิงเศรษฐศาสตร์ (SIP) ประจำปี ๒๕๕๙ จึงขอให้หน่วยงานตรวจสอบกิจกรรมที่รับผิดชอบและดำเนินการให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดไว้

ข้อพิจารณา

จึงเสนอต่อที่ประชุมเพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบกิจกรรมที่รับผิดชอบตามแผนปฏิบัติการฯ และรายงานผลให้เลขานุการทราบด้วย ตามแบบฟอร์มการรายงานตามแผนปฏิบัติการ EVM (เอกสารแนบ ๓) ในไตรมาส ๑ และ ๒ ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รายงานให้เลขานุการทราบภายในวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๕๙ สำหรับการรายงานในไตรมาส ๓ และ ๔ ให้รายงานภายใน ๑๐ วัน หลังสิ้นสุดไตรมาส

มติที่ประชุม

ที่ประชุมเห็นชอบตามแผนปฏิบัติการ EVM ปี ๒๕๕๙ และให้ทุกหน่วยงานปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการฯ และ ให้ทุกหน่วยงานรายงานผลให้ฝ่ายเลขานุการฯ ทราบ ตามกำหนด ต่อไป

๓.๒ แผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความก้าวหน้าเชิงเศรษฐศาสตร์ (SIP)

ประจำปี ๒๕๕๙

ตามที่คณะทำงาน EVM ได้เห็นชอบร่างแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความก้าวหน้าเชิงเศรษฐศาสตร์ (SIP) ประจำปี ๒๕๕๙ เมื่อวันที่ ๑๗ ธันวาคม ๒๕๕๘ และคณะกรรมการกำหนดทิศทาง (EVM) ของ อ.อ.ป. เห็นชอบแล้วเมื่อวันที่ ๒๕ มกราคม ๒๕๕๙

ทั้งนี้ เลขานุการได้นำเสนอแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความก้าวหน้าเชิงเศรษฐศาสตร์ (SIP) ประจำปี ๒๕๕๙ ให้กับคณะกรรมการของ อ.อ.ป. ได้ให้ความเห็นชอบ ในการประชุม

/ครั้งที่ ๖/ ๒๕๕๙...

ครั้งที่ ๖/ ๒๕๕๙ เมื่อวันที่ ๓๑ สิงหาคม ๒๕๕๙ คณะกรรมการของ อ.อ.ป. ได้พิจารณาแผนกลยุทธ์ฯ แล้วมีความคิดเห็น ดังนี้

๑. แผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความกำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ จะต้องมียุทธศาสตร์ที่ชัดเจน และสามารถนำไปปฏิบัติจนบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายได้อย่างเป็นรูปธรรม

๒. รายงานบริหารและการขาย อ.อ.ป. ควรประหยัดและหามาตรการในการลดค่าใช้จ่ายให้ได้มากที่สุด

๓. รายงานต้นทุนสินค้า สินค้าที่มีต้นทุนการผลิตสูงถือว่าเป็นความสูญเสีย ขอให้ อ.อ.ป. ปรับลดในส่วนที่ไม่มีความจำเป็น หากลดในส่วนนั้นได้ก็จะทำให้รายได้เพิ่มขึ้น

๔. รายได้จากไม้สักสวนป่า อ.อ.ป. ควรปรับราคาขายใหม่ เนื่องจาก อ.อ.ป. เป็นผู้กำหนดราคาตลาดเอง จึงควรตั้งเกณฑ์ราคาที่สูง เพื่อนำส่วนต่างไปชดเชยรายจ่ายที่ช่วยเหลือสังคม

๕. รายได้อุตสาหกรรมไม้ อ.อ.ป. ควรหารือกับ ดร.สิงห์ อินทรชูโต อาจารย์หัวหน้าศูนย์ปฏิบัติการออกแบบจากเศษวัสดุ คณะสถาปัตยกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ เพื่อพิจารณานำเศษไม้ไปพัฒนาผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมไม้ของ อ.อ.ป.

๖. รายได้ผลผลิตยางพารา อ.อ.ป. ควรรณรงค์และให้ความรู้ถูกต้องเกี่ยวกับการปลูกยางพารา และพิจารณาเป็นศูนย์กลางในการรับซื้อยางพาราจากราษฎร จะเป็นรายได้อีกหนึ่งทางหนึ่งของ อ.อ.ป.

๗. รายได้ผลผลิตสวนป่ายูคาลิปตัส อ.อ.ป. ควรมีการทบทวนแนวทางการดำเนินงานเพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน

๘. รายได้ด้านการท่องเที่ยว อ.อ.ป. ควรปรับราคาค่าบริการใหม่ และการดำเนินงานด้านการท่องเที่ยวของ อ.อ.ป. ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน และรายงานผลให้คณะกรรมการของ อ.อ.ป. ทราบด้วย

๙. รายได้ซื้อขายแปรรูป รายได้ซื้อขายไม้แปรรูป เป็นแหล่งรายได้ที่สำคัญควรพิจารณาเพิ่มเติมช่องทางในการดำเนินการและคณะกรรมการของ อ.อ.ป. มีมติเห็นชอบแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความกำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (SIP) ประจำปี ๒๕๕๙ โดยให้รับข้อคิดเห็นคณะกรรมการของ อ.อ.ป. ไปพิจารณาดำเนินการด้วย

ในการนี้ ทีมงานเลขานุการได้นำข้อคิดเห็นของคณะกรรมการของ อ.อ.ป. มาดำเนินการแก้ไข ปรับปรุงแผนกลยุทธ์ฯ เรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามเล่มแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความกำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (SIP) ประจำปี ๒๕๕๙ (เอกสารแนบ ๔) ทั้งนี้ได้แจ้งเวียนให้หน่วยงานทราบและปฏิบัติเรียบร้อยแล้ว ตามบันทึกสำนักนโยบายแผนและงบประมาณ ที่ ทส ๑๔๐๖/ ๗๘๑ ลงวันที่ ๙ กันยายน ๒๕๕๙ เรื่องแผนปฏิบัติการ EVM ประจำปี ๒๕๕๙ และแผนยุทธศาสตร์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความกำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (SIP) ประจำปี ๒๕๕๙

ข้อพิจารณา

จึงเสนอต่อที่ประชุมโปรดทราบแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความกำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (SIP) ประจำปี ๒๕๕๙ และพิจารณาดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ฯ ประจำปี ๒๕๕๙ และเมื่อดำเนินการแล้วให้รายงานผลการดำเนินการให้เลขานุการทราบด้วยตามแบบฟอร์มการรายงานผลตามกลยุทธ์ฯ (เอกสารแนบ ๕) โดยไตรมาสที่ ๑ และ ๒ ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องรายงานผลให้เลขานุการทราบภายในวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๕๙ สำหรับการรายงานในไตรมาส ๓ และ ๔ ให้รายงานภายใน ๑๐ วัน หลังสิ้นสุดไตรมาส

ข้อคิดเห็นที่ประชุม

๑. ในที่ประชุมมีข้อคิดเห็นการเพิ่มผลผลิตยางพารา โดยใช้ระบบแก๊สว่า ถึงแม้จะได้ปริมาณน้ำยาพาราเพิ่มขึ้น ๒-๓ เท่า แต่มีปัจจัยต่างๆ ที่ควรนำมาพิจารณา คือ ต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากค่าแก๊ส ซึ่งเป็น

/แก๊สที่นำ...

แก๊สที่นำเข้ามาจากต่างประเทศซึ่งมีราคาสูง และบางครั้งอาจมีช่วงที่แก๊สขาดตลาด การใช้แรงงานอัดแก๊สเข้าตัน ยางพาราต้องใช้แรงงานที่มีฝีมือ ทำให้มีค่าใช้จ่ายเพิ่ม ผลผลิตที่ได้เมื่อเปรียบเทียบกับราคาก็จะไม่คุ้มค่า และยังไม่มีการศึกษาผลกระทบต่อการผลิตน้ำยางพาราในระยะยาว แต่ระบบแก๊สอาจจะนำมาใช้ใน ช่วงใดช่วงหนึ่งของฤดู กรีด เช่น ฤดูฝนที่การกรีดปกติกระทำไม่ได้ก็ใช้วิธีอัดแก๊สและเจาะรูกรีดน้ำยาง ควบคู่กับการใช้ระบบการร่วม

๒. เนื่องจาก ออป.เหนือล่าง มีกิจกรรมแปรรูปไม้สักเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มในปี ๒๕๕๙ ด้วย แต่ในแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความกำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (SIP) ประจำปี ๒๕๕๙ ไม่ได้ให้ ออป.เหนือล่าง รับผิดชอบในส่วนของแผนเพิ่มรายได้อุตสาหกรรมไม้จึงขอให้บรรจุ ออป.เหนือล่าง เป็นผู้รับผิดชอบแผนเพิ่มรายได้อุตสาหกรรมไม้ด้วยอีกหน่วยงานหนึ่ง

มติที่ประชุม

เห็นชอบตามแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความกำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (SIP) ประจำปี ๒๕๕๙ โดยให้นำข้อคิดเห็นของที่ประชุมไปพิจารณาดำเนินการต่อไป และให้หน่วยงานดำเนินการ ตามแผนกลยุทธ์ฯ ประจำปี ๒๕๕๙ และ รายงานผลให้ฝ่ายเลขานุการฯ ทราบตามกำหนดต่อไป

๓.๓ การรายงานค่าผลกำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (EP) รายไตรมาสของ อ.อ.ป. มีดังนี้

ไตรมาส ๑

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	เป้าหมายปี ๒๕๕๙	เป้าหมายไตรมาส ๑	ผลไตรมาส ๑	ร้อยละ
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	๕๗.๑๓	๒๑.๑๓๗	๔๖.๙๖	๒๒๒.๑๗
กำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (EP)	๑๗.๓๑	๒๙.๔๐	๔๕.๙๐	๑๕๖.๑๒

วิเคราะห์สาเหตุที่ทำให้ค่า EP ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

ค่า EP ผลไตรมาสที่ ๑ สูงกว่าเป้าหมาย เนื่องจากในไตรมาสที่ ๑ อ.อ.ป. ได้รับค่าชดเชย สวนป่า ของสวนป่าท่าปลาโครงการ ๑ และ โครงการ ๓ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น ๔๖,๖๐๑,๙๗๒.๐๔ ล้านบาท แต่รายได้ของปัจจัยหลักยังไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

ไตรมาส ๒

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	เป้าหมายปี ๒๕๕๙	เป้าหมายไตรมาส ๑	ผลไตรมาส ๑	ร้อยละ
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	๕๗.๑๓	๓๕.๗๖	๑.๖๓	๔.๕๕
กำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (EP)	๑๗.๓๑	-๓.๓๖	-๒๕.๕๙	-๗๖๑.๖๑

วิเคราะห์สาเหตุที่ทำให้ค่า EP ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

- รายได้ไม้สักสวนป่า ต่ำกว่าเป้าหมายมาก เนื่องจาก
 - สวนป่าโครงการที่ ๔ บางสวนป่ายังไม่ได้รับอนุญาตทำไม้ และอยู่ในระหว่างรอหนังสือ รับรองการแจ้งตัดฯ ต่อใบอนุญาต หนังสืออนุญาตการปลูกสร้างสวนป่า ตามมาตรา ๒๐ จากหน่วยงานราชการ
 - การทำไม้บางสวนป่ายังอยู่ในขั้นตอนตัดทอน ยังไม่ชักลากเข้าหมอนไม้ จึงไม่ได้ชำระ ค่าภาคหลวง

/๒. รายได้ไม้...

๒. รายได้ไม่ยุคาลิปตัสสวนป่า ต่ำกว่าเป้าหมาย เนื่องจาก
- การทำไม้ออกไม่เป็นไปตามเป้าหมาย เนื่องจากอยู่ระหว่างการทำสัญญาใหม่และบริหารสัญญาเดิม และมีปัญหามวลชนสัมพันธ์ในบางพื้นที่ที่ชุมชนไม่ยินยอมให้ทำไม้ออก
๓. รายได้ผลผลิตน้ำยางพารา ต่ำกว่าเป้าหมาย เนื่องจาก
- เปิดกรีดยางพาราได้ช้ากว่าแผนการ เนื่องจากปริมาณความชื้นและปริมาณฝนไม่เพียงพอ เกิดฝนทิ้งช่วงในช่วงต้นฤดูกาล
 - ราคายางตกต่ำกว่าที่ประมาณการไว้
๔. รายได้อุตสาหกรรมไม้ ต่ำกว่าเป้าหมาย เนื่องจาก
- ผลการแปรรูปไม้ เนื่องจากเครื่องจักรอุปกรณ์ไม่พร้อม และการบริหารจัดการยังขาดประสิทธิภาพ
 - ผลการจำหน่าย รายได้ไม่เป็นตามเป้าหมายเนื่องจากการผลิตต่ำกว่าเป้าหมาย และราคาจำหน่ายมีราคาต่ำ

ข้อพิจารณา ให้หน่วยงานผลิตรายงานค่าผลกำไรเชิงเศรษฐกิจศาสตร์ (EP) เปรียบเทียบกับเป้าหมายของหน่วยงานในไตรมาส ๑ และ ๒ ให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รายงานผลให้เลขานุการทราบภายในวันที่ ๒๙ กันยายน ๒๕๕๙ สำหรับการรายงานในไตรมาส ๓ และ ๔ ให้รายงานภายใน ๑๐ วัน หลังปิดงบการเงินรายไตรมาส และหากพบว่าค่า EP ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ให้วิเคราะห์หาสาเหตุและแนวทางแก้ไขด้วยและเร่งรัดดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างค่ากำไรเชิงเศรษฐกิจศาสตร์ (SIP) ประจำปี ๒๕๕๙ เพื่อเพิ่มรายได้และลดค่าใช้จ่าย ให้ค่า EP เป็นไปตามเป้าหมาย

มติที่ประชุม ที่ประชุมเห็นชอบ และให้ทุกหน่วยงานผลิตรายงานผลให้ฝ่ายเลขานุการฯ ทราบตามกำหนดต่อไป

ระเบียบวาระข้อที่ ๔ เรื่อง อื่นๆ (ถ้ามี)
ไม่มี

เลิกประชุมเวลา ๑๒.๐๐ น.

ลงชื่อ..... วิภาวดี ฝิวสวัสดิ์ผู้จัดบันทึกการประชุม
(นางสาววิภาวดี ฝิวสวัสดิ์)
หัวหน้าส่วนพัฒนากลยุทธ์
สำนักนโยบายแผนและงบประมาณ

ลงชื่อ..... Oranokผู้ตรวจบันทึกการประชุม
(นายธนอมศักดิ์ เจียบแหลม)
หัวหน้าฝ่ายนโยบายและแผน
สำนักนโยบายแผนและงบประมาณ

แบบตอบรับ

การรับรองรายงานการประชุมคณะกรรมการฯ EVM ของ อ.อ.ป.
ครั้งที่ ๑/ ๒๕๕๙ วันที่ ๒๒ กันยายน ๒๕๕๙

โปรดกาเครื่องหมาย ✓ ในข้อพิจารณา และโปรดส่งคืนเลขานุการคณะกรรมการฯ สำนักนโยบายแผน
และงบประมาณ หรือทางโทรสารหมายเลข ๐-๒๖๒๙-๘๖๖๐ ภายในวันที่ ๑๓ ตุลาคม ๒๕๕๙

อนึ่ง หากไม่ตอบกลับตามกำหนดเวลาดังกล่าว ใครขออนุญาตว่าได้กรุณาให้การรับรอง
รายงานการประชุมดังกล่าว

- รับรองรายงานการประชุม โดยไม่มีข้อแก้ไข
- รับรองรายงานการประชุม โดยมีข้อแก้ไข ดังนี้

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

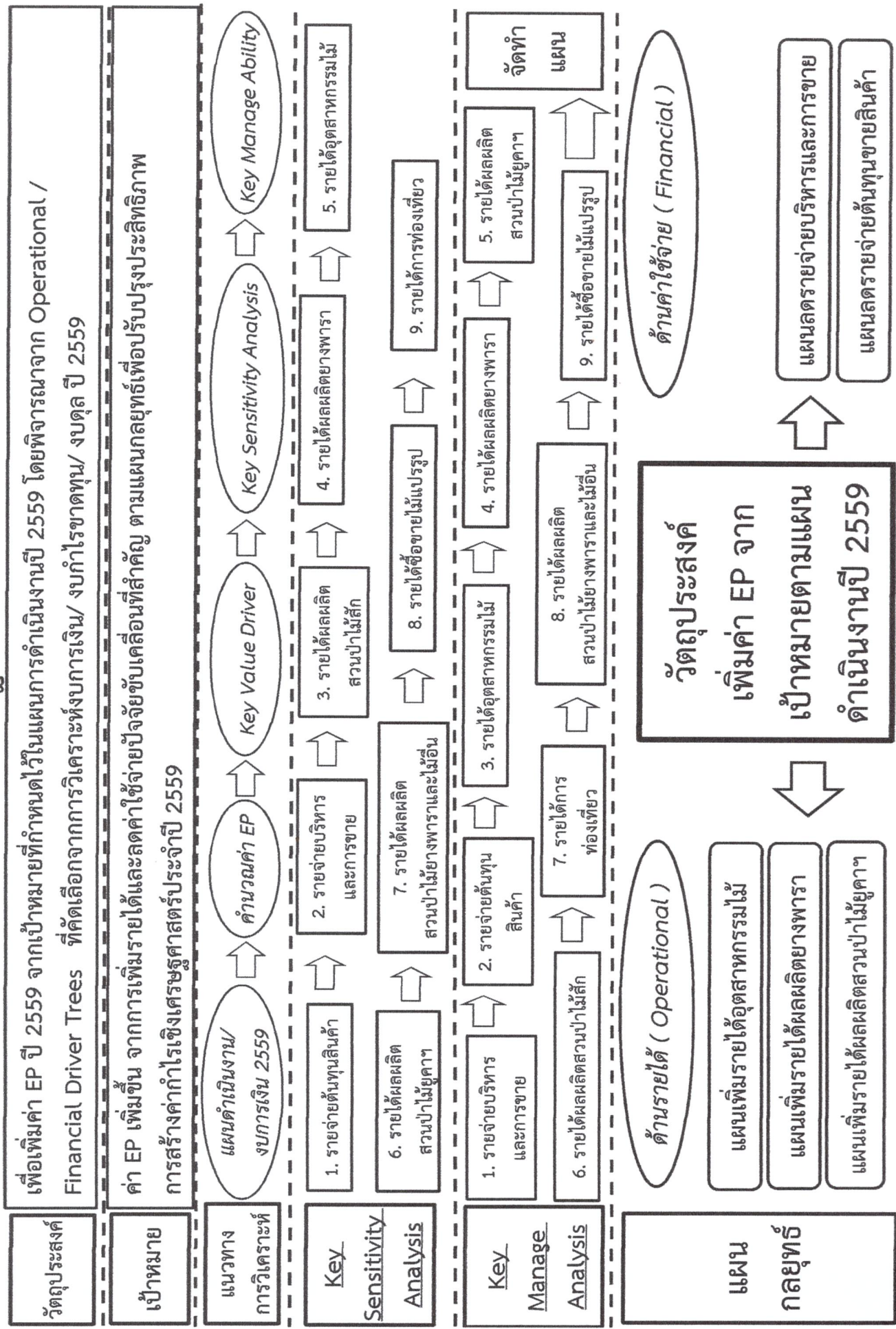
.....

.....

.....

(ลงชื่อ).....
ตำแหน่ง.....
...../...../.....

แผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพ การสร้างค่ากำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ประจำปี 2559 (SIP)



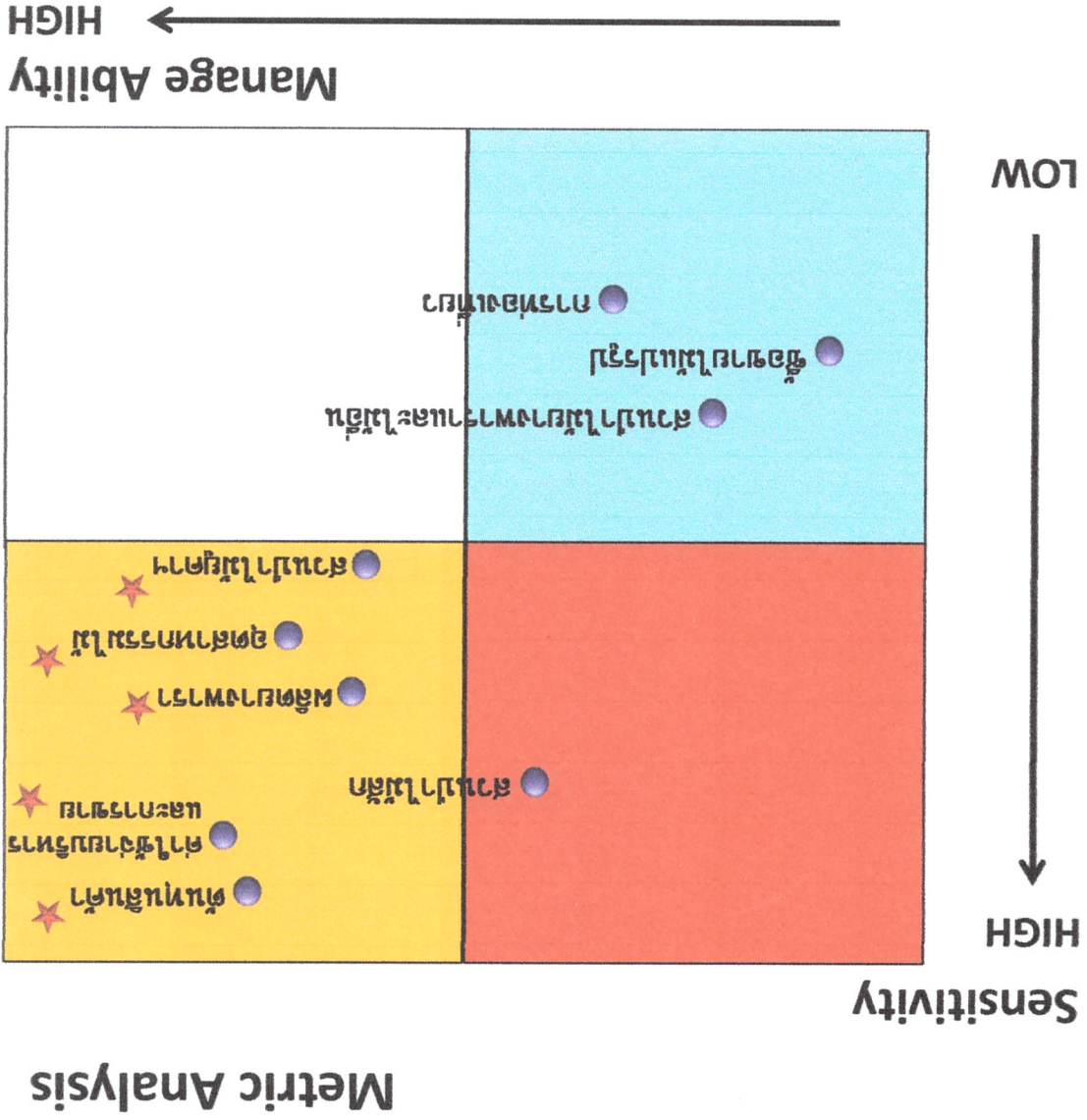
Sensitivity Analysis : FIO - EVA 2016

หน่วย : ล้านบาท

% Ch. from base	ผลผลิตสวนป่าไม้สัก		ผลผลิตยางพารา		อุตสาหกรรมไม้ (ไม้แปรรูป/ ผลิตภัณฑ์)		ผลผลิตสวนป่าไม้ยูคาลิปตัส		สวนป่าไม้ยางพาราและไม้อื่น		ซื้อขายไม้แปรรูป		การท่องเที่ยว	
	รายได้	EP	รายได้	EP	รายได้	EP	รายได้	EP	รายได้	EP	รายได้	EP	รายได้	EP
5%	537.11	35.21	300.47	27.33	223.08	24.75	142.75	22.07	91.52	20.36	521.17	19.31	51.32	19.02
4%	532.00	31.63	297.61	25.32	220.96	23.26	141.39	21.12	90.65	19.75	516.21	18.91	50.83	18.68
3%	526.88	28.05	294.75	23.32	218.83	21.77	140.03	20.16	89.78	19.14	511.24	18.51	50.34	18.34
2%	521.77	24.47	291.89	21.32	216.71	20.28	138.67	19.21	88.91	18.53	506.28	18.11	49.85	17.99
1%	516.65	20.89	289.03	19.31	214.58	18.80	137.31	18.26	88.04	17.92	501.32	17.71	49.36	17.65
0%	511.54	17.31	286.17	17.31	212.46	17.31	135.95	17.31	87.16	17.31	496.35	17.31	48.87	17.31
-1%	506.42	13.73	283.30	15.31	210.33	15.82	134.59	16.36	86.29	16.70	491.39	16.91	48.38	16.97
-2%	501.31	10.15	280.44	13.30	208.21	14.33	133.23	15.41	85.42	16.09	486.42	16.51	47.90	16.63
-3%	496.19	6.57	277.58	11.30	206.08	12.85	131.87	14.45	84.55	15.48	481.46	16.11	47.41	16.28
-4%	491.07	2.99	274.72	9.30	203.96	11.36	130.52	13.50	83.68	14.87	476.50	15.71	46.92	15.94
-5%	485.96	- 0.59	271.86	7.29	201.84	9.87	129.16	12.55	82.81	14.26	471.53	15.31	46.43	15.60

หน่วย : ล้านบาท

% Ch. from base	ต้นทุนสินค้า		บริหารและการขาย	
	รายจ่าย	EP	รายจ่าย	EP
5%	819.74	- 10.02	581.42	2.07
4%	811.93	- 4.55	575.88	1.80
3%	804.12	0.94	570.35	5.68
2%	796.32	6.38	564.81	9.56
1%	788.51	11.84	559.27	13.43
0%	780.70	17.31	553.73	17.31
-1%	772.90	22.77	548.20	21.19
-2%	765.09	28.24	542.66	25.06
-3%	757.28	33.70	537.12	28.94
-4%	749.47	39.17	531.58	32.81
-5%	741.67	44.63	526.05	36.69



พิจารณาค่า EP ตามลำดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในภาพรวม ในงานพิจารณาจุดสำคัญ ความยากง่ายในการบริหารจัดการตัวแปร โดยพิจารณาจากสถานการณ์ สิ่งแวดล้อม ในปัจจุบัน จะได้ผลอย่างไร

แผนปฏิบัติการตามแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความคุ้มค่าเชิงเศรษฐศาสตร์ประจำปี 2559

หน่วยงาน องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

1. แผนลดรายจ่ายบริหารและการขาย

1.1 หลักการและเหตุผล

รายจ่ายในการบริหารและการขายเป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการบริหารงาน ค่าใช้จ่ายของหน่วยผลิตและค่าใช้จ่ายของหน่วยงานสนับสนุน อ.ป. มีรายจ่ายในการบริหารที่สูงมาก ทำให้ผลประกอบการมีกำไรสุทธิ น้อยกว่าที่ควรจะเป็น แผนลดรายจ่ายบริหารและการขายจึงมีความจำเป็นที่จะต้องดำเนินการ เพื่อลดรายจ่ายในการบริหารที่ไม่จำเป็นลง โดยไม่กระทบต่อการดำเนินงาน ซึ่งจะทำให้ อ.ป. มีผลประกอบการที่ดีขึ้น

1.2 วัตถุประสงค์

เพื่อลดรายจ่ายในการบริหารและการขายของหน่วยงาน

1.3 เป้าหมาย

1. รายจ่ายการบริหารและการขายลดลงร้อยละ 5 จากแผนรายได้ – รายจ่ายของ อ.ป. ประจำปี 2559
2. ค่า EP เพิ่มขึ้นจากแผนดำเนินงานประจำปี 2559 จาก 17.31 ล้านบาท เป็น 36.69 ล้านบาท

1.4 เป้าหมาย

1. ร้อยละของรายจ่ายบริหารและการขายที่ลดลงจากแผนรายได้ – รายจ่ายของ อ.ป. ประจำปี 2559
2. ค่า EP ที่เพิ่มขึ้นจากแผนดำเนินงานของ อ.ป. ประจำปี 2559

แผนปฏิบัติการตามแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความคุ้มค่าเชิงเศรษฐศาสตร์ประจำปี 2559

หน่วยงาน องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

2. แผนลดรายจ่ายต้นทุนสินค้า

2.1 หลักการและเหตุผล

การผลิตสินค้าจะมีค่าใช้จ่ายในการผลิตซึ่งแปรผันตามการผลิตสินค้า เมื่อผลิตสินค้ามากขึ้น ค่าใช้จ่ายในการผลิตก็จะสูงขึ้นด้วย หากสามารถลดค่าใช้จ่ายในการผลิตสินค้าลงได้ แต่ยังสามารถผลิตสินค้าได้ตามปกติ ก็จะสามารถสร้างกำไรให้ อ.ป. เพิ่มขึ้น ดังนั้นแผนลดรายจ่ายต้นทุนสินค้าจึงมีความจำเป็นที่จะต้องดำเนินการ เพื่อให้หน่วยงานมีกำไรจากการทำงานสินค้าสูงขึ้น

2.2 วัตถุประสงค์

เพื่อลดรายจ่ายในการผลิตสินค้าของ อ.ป. ลง

2.3 เป้าหมาย

1. รายจ่ายต้นทุนสินค้าลดลงร้อยละ 3 จากงบประมาณรายได้ - รายจ่าย อ.ป. ประจำปี 2559
2. ค่า EP เพิ่มขึ้นจากแผนดำเนินงานประจำปี 2559 จาก 17.31 ล้านบาท เป็น 33.70 ล้านบาท

2.4 ตัวชี้วัด

1. ร้อยละของรายจ่ายต้นทุนสินค้าที่ลดลงจากแผนรายได้ - รายจ่ายของ อ.ป. ประจำปี 2559
2. ค่า EP ที่เพิ่มขึ้นจากแผนการค้าเงินงานของ อ.ป. ประจำปี 2559

2.5 แผนปฏิบัติการ : แผนลดรายจ่ายต้นทุนสินค้า

กิจกรรม	เป้าหมาย/ ผลลัพธ์	ระยะเวลาดำเนินงาน												ผู้รับผิดชอบ					
		ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.	ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.						
1.มาตรการตรวจสอบต้นทุนสินค้าย้อนหลังเฉลี่ย -วิเคราะห์ต้นทุนต้นทุนทุกชนิดของ อ.บ. ตามแผนการดำเนินงานปี 2559 และข้อมูลย้อนหลัง ปี 2558 เพื่อกำหนดรายการค่าใช้จ่าย ต้นทุนสินค้า ที่จะนำมาจัดทำมาตรการลดค่าใช้จ่าย	รายการค่าใช้จ่ายต้นทุนสินค้าที่จะนำมาจัดทำ มาตรการลดค่าใช้จ่าย 5 รายการหลัก 1. ค่าจ้างบุคลากรและผลผลิตสินค้า 2. ค่าซ่อมแซมทรัพย์สิน 3. ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง-หล่อลื่น 4. ค่าปุ๋ยเคมีสำหรับผลิตยางพารา 5. ค่าสาธารณูปโภค																		
2.มาตรการกำหนดแนวทางและวิธีการควบคุมและลดค่าใช้จ่าย ต้นทุนสินค้า -กำหนดแนวทางและวิธีการควบคุมและลดค่าใช้จ่ายต้นทุนสินค้า 5 รายการหลักให้ได้สัดส่วนลดลง 10% โดยเน้นมาตรการประหยัด	-มีมาตรการประหยัดเพื่อควบคุมและลดค่าใช้จ่าย ต้นทุนสินค้า 5 รายการหลัก 10% จากเป้าหมาย -มีแนวทางในการพิจารณาจ้างบุคลากร และผลิต สินค้าในจำนวนที่เหมาะสมกับปริมาณการขาย -มีแนวทางในการบำรุงรักษาทรัพย์สินสม่ำเสมอ ไม่ให้เกิดความเสียหายหนัก -มีแนวทางควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงตาม ความจำเป็นงาน และควบคุมไม่ให้เกิดรั่วไหล -มีแนวทางควบคุมการใส่ปุ๋ยตามความเหมาะสม ตามหลักวิชาการ และฤดูกาล -มีมาตรการประหยัดน้ำ/ ไฟฟ้า/ อินเทอร์เน็ต/ โทรศัพท์/ แพคเกจ และควบคุมการใช้ตามความจำเป็น -มีแนวทางควบคุมและลดค่าใช้จ่ายต้นทุนสินค้า รายการอื่นๆ ลง 5% จากเป้าหมาย																		
-กำหนดแนวทางและวิธีการควบคุมและลดค่าใช้จ่ายต้นทุนสินค้า ที่อยู่นอกเป้าหมายให้ได้สัดส่วนลดลง 5% โดยเน้นมาตรการ																			

สำนักผลิตทุกสำนัก

แผนปฏิบัติการตามแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างค่ากำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ประจำปี 2559

หน่วยงาน องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

3. แผนเพิ่มรายได้อุตสาหกรรมไม้

3.1 ผลักการและเหตุผล

ผลิตภัณฑ์ไม้และเฟอร์นิเจอร์ เป็นธุรกิจอุตสาหกรรมต่อเนื่องจากผลผลิตสวนป่า คิดเป็นสัดส่วน 10% รายได้จากธุรกิจส่วนใหญ่มากับการจำหน่ายไม้แปรรูปและผลิตภัณฑ์ต่างๆ นับเป็นช่องทางที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มได้มากกว่าการจำหน่ายไม้ซุง การลงทุนเครื่องจักรอุปกรณ์ให้เพียงพอและทันสมัย การเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต การออกแบบผลิตภัณฑ์ให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาด การปรับปรุงกระบวนการแปรรูป การขนส่ง และบริหารจัดการหน่วยผลิตให้เหมาะสม มีการวางแผนการตลาดและประชาสัมพันธ์สินค้าเชิงรุก จึงเป็นโอกาสเพิ่มรายได้ให้องค์กรได้อย่างเป็นรูปธรรม

3.2 วัตถุประสงค์

1. เพื่อเพิ่มรายได้อุตสาหกรรมไม้ (ไม่แปรรูปและผลิตภัณฑ์)
2. เพื่อปรับปรุงโรงงาน เครื่องจักร อุปกรณ์ ให้ได้มาตรฐาน ทันสมัยเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต

3.3 เป้าหมาย

1. รายได้อุตสาหกรรมไม้เพิ่มขึ้นร้อยละ 3 จากเป้าหมายในแผนดำเนินงานของ อ.อ.ป.
2. ค่า EP เพิ่มขึ้นจากแผนดำเนินงานประจำปี 2559 จาก 17.31 ล้านบาท เป็น 21.77 ล้านบาท

3.4 ตัวชี้วัด

1. ร้อยละของรายได้อุตสาหกรรมไม้ที่เพิ่มขึ้นจากแผนรายได้ - รายจ่ายของ อ.อ.ป. ประจำปี 2559
2. ค่า EP ที่เพิ่มขึ้นจากแผนการค้าเงินงานของ อ.อ.ป. ประจำปี 2559

แผนปฏิบัติการตามแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความคุ้มค่าเชิงเศรษฐศาสตร์ประจำปี 2559

หน่วยงาน องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

4. แผนเพิ่มรายได้ผลผลิตยางพารา

4.1 หลักการและเหตุผล

อ.อ.ป. มีพื้นที่ปลูกยางพาราประมาณ 90,000 ไร่ หรือคิดเป็น 0.72% ของพื้นที่ปลูกยางพาราทั้งประเทศ โดยผลิตและจำหน่ายยางพาราส่วนใหญ่ให้จังหวัดภาคใต้ ภาคกลาง ภาค และในพื้นที่ภาคเหนือบางส่วน ผลผลิตส่วนใหญ่เป็นน้ำยางพาราสด มีบางส่วนจำหน่ายเป็นยางแผ่นดิบและเศษยาง (ยางก้อนถ้วย) แต่ราคาจำหน่ายน้ำยางพารามีความผันผวนสูงและปรับตัวลดลง การเพิ่มปริมาณและคุณภาพ การเก็บเกี่ยว จึงเป็นโอกาสที่จะทำได้ อ.อ.ป. มีรายได้จากการจำหน่ายน้ำยางพารามากขึ้น

4.2 วัตถุประสงค์

เพื่อจัดการผลผลิตและการจำหน่ายพาราให้มีรายได้เพิ่มขึ้น

4.3 เป้าหมาย

1. รายได้ผลผลิตยางพาราเพิ่มขึ้นร้อยละ 3 จากเป้าหมายในแผนดำเนินงาน ปี 2559
2. ค่า EP เพิ่มขึ้นจากแผนดำเนินงานประจำปี 2559 จาก 17.31 ล้านบาท เป็น 23.31 ล้านบาท

4.4 ตัวชี้วัด

1. ร้อยละของรายได้ผลผลิตยางพาราที่เพิ่มขึ้นจากแผนรายได้ - รายจ่ายของ อ.อ.ป. ประจำปี 2559
2. ค่า EP ที่เพิ่มขึ้นจากแผนการดำเนินงานของ อ.อ.ป. ประจำปี 2559

แผนปฏิบัติการตามแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างค่ากำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ประจำปี 2559

หน่วยงาน องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้

5. แผนเพิ่มรายได้ผลผลิตสวนป่าไม้ยูคาลิปตัส

5.1 หลักการและเหตุผล

อ.บ. มีพื้นที่ปลูกยูคาลิปตัสประมาณ 248,000 ไร่ หรือคิดเป็น 9% ของพื้นที่ปลูกยูคาลิปตัสทั่วประเทศ โดยมีผลผลิตเฉลี่ย 8-12 ตัน/ไร่ ซึ่งอยู่ในระดับต่ำ รูปแบบการจำหน่ายส่วนใหญ่จะจำหน่ายเป็นไม้ท่อน โดยซึ่งนำหน้ากันเป็นต้นหรือเหมาเป็นไร่ ราคาตกกลางจำหน่ายในปัจจุบันยังเป็นราคาที่ไม่คุ้มค่าต่อการลงทุน การบริหารจัดการการผลิตด้วยการเพิ่มประสิทธิภาพในการจำหน่าย กระบวนการกำกับดูแลการดำเนินงานไม่เคร่งครัด และจัดทำเงื่อนไขการขายซึ่งนำหน้ากันก็แล้วเสร็จภายใน 1 วันหรือตามกำหนด เพื่อรักษาค่าผลประโยชน์ของหน่วยงาน หากไม่สามารถทำตามเงื่อนไขได้ ต้องมีการปรับเงินจากผู้ซื้อ มาตราการเหล่านี้จึงเป็นโอกาสที่จะเพิ่มรายได้ให้กับองค์กรได้

5.2 วัตถุประสงค์

เพื่อเพิ่มรายได้ผลผลิตจากสวนป่าไม้ยูคาลิปตัส

5.3 เป้าหมาย

1. รายได้ผลผลิตจากสวนป่าไม้ยูคาลิปตัสเพิ่มขึ้นร้อยละ 1 จากแผนรายได้ - รายจ่ายของ อ.บ. ประจำปี 2559
2. ค่า EP เพิ่มขึ้นจากแผนดำเนินงานประจำปี 2559 จาก 17.31 ล้านบาท เป็น 18.26 ล้านบาท

5.4 ตัวชี้วัด

1. ร้อยละของรายได้ผลผลิตจากสวนป่าไม้ยูคาลิปตัสที่เพิ่มขึ้นจากแผนรายได้ - รายจ่ายของ อ.บ. ประจำปี 2559
2. ค่า EP ที่เพิ่มขึ้นจากแผนการดำเนินงานของ อ.บ. ประจำปี 2559

ตัวอย่างการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการ EVM ประจำปี 2559

เอกสารแนบ 4

ไตรมาสที่..... หน่วยงาน.....

ระดับ คะแนน	เกณฑ์ที่	กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินการ	รายละเอียดการดำเนินงาน	หลักฐานการดำเนินงาน*
1	1	<p>เริ่มมีการนำระบบ EVM มาใช้กับระบบบริหารจัดการ</p> <p>เตรียมความพร้อม ศึกษาระบบ EVM</p> <p>ผู้บริหารและผู้แทนคณะทำงาน EVM และพนักงานผู้รับผิดชอบงาน EVM ของแต่ละหน่วยงาน ทบทวนศึกษาหาความรู้ ทำความเข้าใจในระบบ EVM วิธีการขับเคลื่อน การเพิ่มค่า EP และทบทวนปัญหาอุปสรรคและแนวทางแก้ไข ในการดำเนินงานตามระบบ EVM ในปีที่ผ่านมา</p>		<p>ผู้เกี่ยวข้องได้ศึกษาและทบทวนความรู้ในคู่มือ EVM ของ อ.อ.ป.</p>	<p>หมายเหตุ* ภาพถ่าย คำสั่ง รายงานการประชุม บันทึกรายงาน แผนการดำเนินงาน</p>
	4	<p>คณะทำงาน EVM ร่วมกันจัดทำแผนปฏิบัติการขับเคลื่อน EVM</p> <p>ผู้บริหารและผู้แทนคณะทำงาน EVM และพนักงานผู้รับผิดชอบงาน EVM ของแต่ละหน่วยงาน ร่วมกันศึกษาแผนปฏิบัติการ EVM ประจำปีที่คณะทำงาน EVM ของ อ.อ.ป. จัดทำขึ้น และจัดทำแผนปฏิบัติการของหน่วยงานในส่วนที่เกี่ยวข้อง แล้วดำเนินการตามแผนที่กำหนด พร้อมรายงานให้ อ.อ.ป. ทราบเมื่อดำเนินการแต่ละแผนฯ เสร็จสิ้นแล้ว</p>		<p>ผู้บริหารและผู้แทนคณะทำงาน EVM และพนักงานผู้รับผิดชอบงาน EVM ร่วมกันศึกษาแผนปฏิบัติการ EVM ประจำปีที่คณะทำงาน EVM ของ อ.อ.ป. จัดทำขึ้น และจัดทำแผนปฏิบัติการรองรับของหน่วยงานในส่วนที่เกี่ยวข้อง</p>	
	5	<p>การฝึกอบรม ทบทวน เพิ่มพูนความรู้ให้พนักงานที่เกี่ยวข้องในสังกัด</p> <p>- หน่วยงาน ทบทวน EVM ให้พนักงานที่เกี่ยวข้องในสังกัด</p> <p>แต่ละหน่วยงานจัดการทบทวนความรู้ระบบ EVM ให้ผู้เกี่ยวข้องในสังกัด ประกอบด้วย ผอ.ส. หน.ฝ. ผู้จัดการ/ หัวหน้าส่วน หัวหน้างานที่รับผิดชอบ ทหารายได้ พนักงานแผนฯ และพนักงานบัญชีที่คำนวณค่า EP โดยให้ศึกษาจาก เอกสารระบบ EVM หรือจากสื่อ เว็บไซต์ อ.อ.ป. หรือโดยการจัดการฝึกอบรม โดยใช้วิทยากรจากคณะทำงาน EVM ของ หน่วยงาน หรือวิทยากรจากภายนอก เมื่อดำเนินการแล้วรายงานให้ อ.อ.ป. ทราบ</p> <p>- ฝึกอบรมความรู้ EVMเบื้องต้นกลุ่มเป้าหมายใหม่</p> <p>แต่ละหน่วยงานมอบหมายให้ผู้บริหารท่านใดท่านหนึ่ง หรือผู้แทน คณะทำงานของหน่วยงาน ประชุมให้ความรู้ในระบบ EVM เบื้องต้นให้กับ พนักงานทุกคนที่ยังไม่เคยได้รับการให้ความรู้ในระบบ EVM</p>		<p>ได้ให้ความรู้ระบบ EVM ให้ผู้เกี่ยวข้องในสังกัดประกอบด้วย ผอ.ส. หน.ฝ. ผู้จัดการ/ หัวหน้าส่วน หัวหน้างานที่รับผิดชอบทหารายได้ พนักงานแผนฯ และพนักงานบัญชีที่คำนวณค่า EP โดยให้ศึกษาจาก เอกสารระบบ EVM หรือจากสื่อ เว็บไซต์ อ.อ.ป.</p> <p>ได้มอบหมายให้ผู้แทนคณะทำงานของหน่วยงานให้ความรู้ในระบบ EVM เบื้องต้นให้กับพนักงานที่ยังไม่เคยได้รับการให้ความรู้ในระบบ EVM</p>	

ระดับ คะแนน	เกณฑ์ที่	กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินการ	รายละเอียดการดำเนินงาน	หลักฐานการดำเนินงาน
2	1	EVM for Planning การทบทวน เพิ่มพูนความรู้ Balanced Scorecard - BSC - ทบทวนแผนกลยุทธ์ อ.อ.ป. โดยใช้แนวทาง BSC จัดทำ Strategy Map ผู้บริหารและผู้แทนคณะทำงาน EVM และพนักงานผู้รับผิดชอบงาน EVM ของแต่ละหน่วยงาน ร่วมกันทบทวนยุทธศาสตร์ กลยุทธ์และแผนธุรกิจ/ แผนการดำเนินงานของแต่ละหน่วยงาน โดยใช้แนวทาง BSC และจัดทำแผนที่ยุทธศาสตร์ (Strategy Map) ของหน่วยงาน ที่สอดคล้องกับแผนที่ยุทธศาสตร์ อ.อ.ป. เพื่อใช้ประกอบในการจัดทำแผนธุรกิจหรือแผนงานประจำปี 2560 ต่อไป EVM Monitoring and Reporting		ผู้บริหารและผู้แทนคณะทำงาน EVM และพนักงานผู้รับผิดชอบงาน EVM ร่วมกันทบทวนยุทธศาสตร์ กลยุทธ์และแผนธุรกิจ/ แผนการดำเนินงานของแต่ละหน่วยงาน โดยใช้แนวทาง BSC และสอดคล้องกับแผนที่ยุทธศาสตร์ (Strategy Map) ของหน่วยงาน ที่สอดคล้องกับแผนที่ยุทธศาสตร์ อ.อ.ป. เพื่อใช้ประกอบในการจัดทำแผนธุรกิจหรือ	
	4	การคำนวณค่ากำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (EP) - คำนวณค่า EP เปรียบเทียบกับ EP เป้าหมายปี 2559 ทุกไตรมาส ผู้รับผิดชอบการคำนวณค่า EP ของแต่ละหน่วยงานจะต้องคำนวณค่า EP เป้าหมายประจำปี 2558 และเป้าหมายรายไตรมาส ของหน่วยงานพร้อมรายงานผล EP เปรียบเทียบกับเป้าหมายและวิเคราะห์สาเหตุที่ค่า EP ไม่ได้ตามเป้าหมายให้ อ.อ.ป. ทราบทุกไตรมาส		ค่านวนค่า EP เป้าหมายประจำปี 2559 และเป้าหมายรายไตรมาส ของหน่วยงาน พร้อมรายงานผล EP เปรียบเทียบกับเป้าหมายและวิเคราะห์สาเหตุที่ค่า EP ไม่ได้ตามเป้าหมายให้ อ.อ.ป. ทราบแล้ว	
	5	ผู้บริหาร อ.อ.ป. เข้าใจระบบและหลักการ EVM อย่างเหมาะสม - ทบทวนความรู้ให้ ผล/ หล. ผู้อำนวยการสำนัก หัวหน้าฝ่ายของแต่ละหน่วยงาน ต้องทบทวนความรู้ในระบบ EVM อย่างต่อเนื่อง ให้เข้าใจหลักการวิธีการขับเคลื่อนระบบ EVM แผนผังปัจจัยขับเคลื่อนค่า EP และวิธีการเพิ่มค่ากำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (EP) จากคู่มือ EVM หรือเอกสาร EVM ของ สคร.หรือสื่อต่างๆ		ผู้อำนวยการสำนัก หัวหน้าฝ่าย ของแต่ละหน่วยงานได้ ทบทวนความรู้ในระบบ EVM และเข้าใจในหลักการวิธีการขับเคลื่อนระบบ EVM แผนผังปัจจัยขับเคลื่อนค่า EP และวิธีการเพิ่มค่ากำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (EP) จากคู่มือ EVM หรือเอกสาร EVM ของ สคร.หรือสื่อต่างๆ แล้ว	

ระดับ คะแนน	เกณฑ์ที่	กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินการ	รายละเอียดการดำเนินงาน	หลักฐานการดำเนินงาน
3	3	ผู้บริหารระดับศูนย์ EVM เข้าใจระบบและหลักการ EVM อย่างเหมาะสม - ทบทวนความรู้ให้ ผอส./ ทนฝ. และศึกษาหาความรู้จากเอกสาร/ สื่อต่างๆ ผู้อำนวยการสำนัก หัวหน้าฝ่าย ของแต่ละหน่วยงาน ต้องทบทวนความรู้ ในระบบ EVM อย่างต่อเนื่อง ให้เข้าใจในหลักการวิธีการขับเคลื่อนระบบ EVM และวิธีการเพิ่มค่ากำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ (EP) จากฝั่งปัจจัยขับเคลื่อนแล้ว วิเคราะห์กิจกรรมที่สามารถสร้างรายได้เพิ่มและลดค่าใช้จ่ายได้ รวมถึงการสร้าง รายได้จากทรัพย์สินที่มีอยู่ การจัดทำแผนปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความ EP จากคู่มือ EVM หรือเอกสาร EVM ของ สศร. หรือสื่อต่างๆ		ผู้อำนวยการสำนัก หัวหน้าฝ่าย ของแต่ละหน่วยงานได้ ทบทวนความรู้ในระบบ EVM และเข้าใจในหลักการวิธีการขับเคลื่อน ระบบ EVM แผนฝั่งปัจจัยขับเคลื่อนค่า EP และวิธีการเพิ่มค่ากำไร เชิงเศรษฐศาสตร์(EP) จากคู่มือ EVM หรือเอกสาร EVM ของ สศร. หรือสื่อต่างๆ แล้ว	
4	1	ดำเนินการตามแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพได้ครบถ้วน - ทบทวนแผนปรับปรุงประสิทธิภาพสร้างมูลค่า EP 2559/ ตรวจประเมิน กิจกรรมทุกกิจกรรมตามแผนกลยุทธ์ ผู้บริหารและผู้แทนคณะทำงาน EVM และพนักงานผู้รับผิดชอบงาน EVM ของแต่ละหน่วยงาน ร่วมกันตรวจสอบและศึกษาแผนปรับปรุงประสิทธิภาพการ สร้างค่ากำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ ของ อ.อ.ป. (SIP) ที่คณะทำงาน EVM ของ อ.อ.ป. จัดทำขึ้น ว่ามีแผนใดที่หน่วยงานต้องรับผิดชอบ แล้วดำเนินการจัดทำ รายละเอียดของแผนปฏิบัติการ/ กิจกรรมรองรับตามแผนที่กำหนดไว้ โดยต้อง กำหนดเป้าหมาย ระยะเวลาที่เสร็จและกำหนดผู้รับผิดชอบไว้ด้วย พร้อมทั้ง วิเคราะห์ว่าหน่วยงานมีแผนปฏิบัติการ/ กิจกรรมใดที่สามารถสร้างรายได้เพิ่ม/ ลดค่าใช้จ่าย นอกเหนือจากแผนธุรกิจที่กำหนดไว้ และจัดทำแผนปรับปรุงประสิทธิภาพ เพิ่มเติมจากแผนที่มีอยู่ หน่วยงานต้องมีการกำกับ ติดตามการดำเนินงาน ตามแผนปรับปรุงประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง พร้อมทั้งรายงานผล การปฏิบัติตามแผน SIP ให้ อ.อ.ป. ทราบทุกไตรมาส โดยการรายงานต้องมีกร เปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ หากการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผน/ เป้าหมาย ต้องวิเคราะห์หาสาเหตุ และหาแนวทางแก้ไขหรือปรับปรุงแผนฯ ให้การ ดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้เมื่อสิ้นปีได้		พนักงานผู้รับผิดชอบงาน EVM ของแต่ละหน่วยงาน ร่วมกัน ตรวจสอบและศึกษาแผนปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างความค่ากำไรเชิง เศรษฐศาสตร์ ของ อ.อ.ป. (SIP) ที่คณะทำงาน EVM ของ อ.อ.ป. จัดทำขึ้น ว่ามีแผนใดที่หน่วยงานต้องรับผิดชอบ แล้วดำเนินการจัดทำ รายละเอียดของแผนปฏิบัติการ/ กิจกรรมรองรับตามแผนที่กำหนดไว้ โดยต้องกำหนดเป้าหมาย ระยะเวลาที่เสร็จแล้วเสร็จและกำหนด ผู้รับผิดชอบไว้ด้วย พร้อมทั้งวิเคราะห์ว่าหน่วยงานมีแผนปฏิบัติการ/ กิจกรรมใดที่สามารถสร้างรายได้เพิ่ม/ ลดค่าใช้จ่าย นอกเหนือจาก แผนธุรกิจที่กำหนดไว้ และจัดทำแผนปรับปรุงประสิทธิภาพเพิ่มเติมจาก แผนที่มีอยู่ หน่วยงานต้องมีการกำกับ ติดตามการดำเนินงานตามแผน ปรับปรุงประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง พร้อมทั้งรายงาน ผลการปฏิบัติตามแผน SIP ให้ อ.อ.ป. ทราบทุกไตรมาส	

ระดับ คะแนน	เกณฑ์ที่	กิจกรรม	ระยะเวลา ดำเนินการ	รายละเอียดการดำเนินงาน	หลักฐานการดำเนินงาน
5	3	<p>ทบทวน ปรับปรุง ระบบ EVM และกรปรยุกต์ให้เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>- ฝึกอบรมความรู้ EVM / BSC / Driver Tree ให้กลุ่มใหม่</p> <p>แต่ละหน่วยงานมอบหมายให้ผู้บริหารท่านใดท่านหนึ่ง หรือผู้แทน คณะทำงานของหน่วยงาน ประชุมให้ความรู้ในระบบ EVM / BSC/ แผนผังปัจจัย การขับเคลื่อนค่ากำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ ให้กับพนักงานทุกคนที่ยังไม่เคยได้รับการ ให้ความรู้ในระบบ EVM</p>		<p>ได้มอบหมายให้ผู้แทนคณะทำงานของหน่วยงาน ให้ความรู้ในระบบ EVM /BSC/ แผนผังปัจจัยการขับเคลื่อนค่ากำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ ให้กับพนักงานทุกคนที่ยังไม่เคยได้รับการให้ความรู้ในระบบ EVM</p>	

ตัวอย่างการรายงานผลการดำเนินงานตามแผน SIP

เอกสารแนบ 5

รายละเอียดผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างค่ากำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ประจำปี 2559

ไตรมาสที่..... หน่วยงาน.....

1. แผนปฏิบัติการ : แผนลดรายจ่ายบริหารและการขยาย

กิจกรรม	รายละเอียดการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ/แนวทางแก้ไข	หลักฐานการดำเนินงาน
<p>1. มาตรการตรงจุดลดค่าใช้จ่ายย้อนหลังเฉลี่ย</p> <p>-วิเคราะห์ค่าใช้จ่ายในการบริหารของหน่วยงานเพื่อค้นหารายการค่าใช้จ่ายที่จะปรับลดจากข้อมูลผลการดำเนินงาน ปี 2558 เพื่อกำหนดรายการค่าใช้จ่ายที่จะนำมาจัดทำมาตรการลดค่าใช้จ่าย</p>	<p>รายละเอียดการดำเนินงาน</p> <p>ได้วิเคราะห์รายการค่าใช้จ่ายลดค่าใช้จ่าย 5 รายการหลักคือ</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ค่าจ้างบุคลากรและอื่นๆ 2. ค่าซ่อมแซมทรัพย์สิน 3. ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง-หล่อลื่น 4. ค่าเบี้ยเลี้ยง/ ค่าเช่าที่พัก 5. ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์ 		<p>หลักฐานการดำเนินงาน</p> <p>หมายเหตุ* ภาพถ่าย คำสั่ง รายงานการประชุม บันทึกรายงาน แผนการดำเนินการ มาตรการ ข้อกำหนด เป็นต้น</p>
<p>2. มาตรการกำหนดแนวทางและวิธีการควบคุมและลดค่าใช้จ่ายบริหารและการขยาย</p> <p>-กำหนดแนวทางและวิธีการควบคุมและลดค่าใช้จ่ายในการบริหารและการขยาย 5 รายการหลักให้ได้สัดส่วนลดลง 10% โดยเน้นมาตรการประหยัด</p>	<p>รายละเอียดการดำเนินงาน</p> <p>-ได้กำหนดมาตรการประหยัดเพื่อควบคุมและลดค่าใช้จ่ายบริหารและการขยาย 5 รายการหลัก 10% จากเป้าหมาย</p> <p>-ได้กำหนดแนวทางในการพิจารณาจ้างบุคลากรตามความจำเป็นและเหมาะสมเท่านั้น</p> <p>-ได้กำหนดแนวทางในการบำรุงรักษาทรัพย์สินไม่ให้เกิดความเสียหายหนัก</p> <p>-ได้กำหนดแนวทางควบคุมการใช้น้ำมันทุประเภท</p> <p>-มีการควบคุมการเบิกจ่ายค่าเบี้ยเลี้ยง/ค่าเช่าที่พัก ตามความจำเป็นและเหมาะสม</p>		

1 แผนปฏิบัติการ : แผนลดรายจ่ายบริหารและการขาย (ต่อ)

กิจกรรม	รายละเอียดการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	ข้อเสนอแนะ/แนวทางแก้ไข
<p>-กำหนดแนวทางและวิธีการควบคุมและลดค่าใช้จ่ายในการบริหารและการขายที่อยู่นอกเป้าหมายให้ได้สัดส่วนลดลง 5% โดยเน้นมาตรการประหยัด</p>	<p>-ได้กำหนดแนวทางควบคุมค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์ ตามความจำเป็นและเหมาะสม - ได้กำหนดแนวทางควบคุมและลดค่าใช้จ่ายการขยายรายการอื่นๆ ลง 5% จากเป้าหมาย</p>		
<p>3. มาตรการกำกับติดตามการดำเนินงานตามแนวทาง วิธีการควบคุมและลดค่าใช้จ่ายบริหารและการขาย</p> <p>-ดำเนินการตามแนวทางและวิธีการควบคุมและลดค่าใช้จ่ายบริหารและการขาย ทั้ง 5 รายการหลักอย่างเข้มงวด</p> <p>-ติดตามการดำเนินงาน วิธีการควบคุมและลดค่าใช้จ่ายบริหารและการขาย ทุกมาตรการอย่างเข้มงวด</p>	<p>-ได้กำหนดการกำกับติดตามผลการเบิกจ่ายของรายการหลัก 5 รายการ -ได้รายงานการเปรียบเทียบค่าใช้จ่าย รายไตรมาส</p>		
<p>4. มาตรการประเมินผลและปรับปรุงแนวทางและวิธีการ</p> <p>-วิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคและแนวทางปรับปรุงแก้ไข พร้อมดำเนินการตามมาตรการที่ปรับปรุง และรายงานผลการดำเนินงานให้ อ.อ.ป. ทราบ</p>	<p>-มีการวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคและแนวทางปรับปรุงแก้ไขที่ประชุมหน่วยงาน</p>		

รายละเอียดผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างค่ากำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ประจำปี 2559
ไตรมาสที่..... หน่วยงาน.....

2. แผนปฏิบัติการ : แผนลดรายจ่ายต้นทุนสินค้า

กิจกรรม	รายละเอียดการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ/แนวทางการแก้ไข	หลักฐานการดำเนินงาน
<p>1. มาตรการตรวจสอบต้นทุนสินค้าย้อนหลังเฉลี่ย -วิเคราะห์ต้นทุนสินค้าทุกชนิดของ อ.บ. ตามแผนการดำเนินงานปี 2559 และข้อมูลย้อนหลัง ปี 2558 เพื่อกำหนดรายการค่าใช้จ่าย ต้นทุนสินค้า ที่จะนำมาจัดทำมาตรการลดค่าใช้จ่าย</p>	<p>ได้วิเคราะห์รายการค่าใช้จ่ายต้นทุนสินค้าที่จะนำมาจัดทำ มาตรการลดค่าใช้จ่าย 5 รายการหลัก</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ค่าจ้างบุคลากรและผลิตสินค้า 2. ค่าซ่อมแซมทรัพย์สิน 3. ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง-หล่อลื่น 4. ค่าปุ๋ยเคมีสำหรับผลิตยางพารา 5. ค่าสาธารณูปโภคสวนป่า หน่วยผลิต 		<p>หมายเหตุ* ภาพถ่าย คำสั่ง รายงานการ ประชุม บันทึกรายงาน แผนการดำเนินการ มาตรการ ข้อกำหนด เป็นต้น</p>
<p>2. มาตรการกำหนดแนวทางการควบคุมและลดค่าใช้จ่าย ต้นทุนสินค้า -กำหนดแนวทางและวิธีการควบคุมและลดค่าใช้จ่ายต้นทุนสินค้า 5 รายการหลักให้ได้สัดส่วนลดลง 10% โดยเน้นมาตรการประหยัด</p>	<p>-ได้กำหนดมาตรการประหยัดเพื่อควบคุมและลดค่าใช้จ่าย ต้นทุนสินค้า 5 รายการหลัก 10% จากเป้าหมาย</p> <p>-ได้กำหนดแนวทางในการพิจารณาจ้างบุคลากร และผลิต สินค้าในจำนวนที่เหมาะสมกับปริมาณการขาย</p> <p>-ได้กำหนดแนวทางในการบำรุงรักษาทรัพย์สินสม่ำเสมอ ไม่ให้เกิดความเสียหายหนัก</p> <p>-ได้กำหนดแนวทางควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงตาม ความจำเป็นในงาน และควบคุมไม่ให้เกิดรั่วไหล</p> <p>-ได้กำหนดแนวทางควบคุมการใส่ปุ๋ยตามความเหมาะสม ตามหลักวิชาการ และฤดูกาล</p> <p>-ได้กำหนดมาตรการประหยัดน้ำมัน/ ไฟฟ้า/ อินเทอร์เน็ต/ โทรศัพท์/ แพคเกจ และควบคุมการติดตามความจำเป็น</p> <p>- ได้กำหนดแนวทางควบคุมและลดค่าใช้จ่ายต้นทุนสินค้า รายการอื่นๆ ลง 5% จากเป้าหมาย</p>		<p>-กำหนดแนวทางและวิธีการควบคุมและลดค่าใช้จ่ายต้นทุนสินค้า ที่อยู่นอกเป้าหมายให้ได้สัดส่วนลดลง 5% โดยเน้นมาตรการ</p>

2 แผนปฏิบัติการ : แผนลดรายจ่ายต้นทุนสินค้า (ต่อ)

กิจกรรม	เป้าหมาย/ ผลลัพธ์	ปัญหาอุปสรรค	ข้อเสนอแนะ/แนวทางแก้ไข
<p>3. มาตรการกำกับติดตามการดำเนินงานตามแผนแนวทาง วิธีการควบคุมและลดค่าใช้จ่ายต้นทุนสินค้า</p> <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินตามแนวทางและวิธีการควบคุมและลดค่าใช้จ่ายต้นทุนสินค้า ทั้ง 5 รายการหลักอย่างเข้มงวด - ติดตามการดำเนินงาน วิธีการควบคุมและลดค่าใช้จ่ายต้นทุนสินค้าทุกมาตรการอย่างเข้มงวด 	<p>เป้าหมาย/ ผลลัพธ์</p> <ul style="list-style-type: none"> - ได้กำกับติดตามผลการเบิกจ่ายงบประมาณของรายการหลัก 5 รายการ - ได้รายงานผลการเปรียบเทียบค่าใช้จ่าย รายไตรมาส 		
<p>4. มาตรการประเมินผลและปรับปรุงแผนแนวทางและวิธีการ</p> <ul style="list-style-type: none"> - วิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคและแนวทางปรับปรุงแก้ไข พร้อมตามมาตรการที่ปรับปรุง และรายงานผลการดำเนินงานให้ อ.อ.ป. 	<p>เป้าหมาย/ ผลลัพธ์</p> <ul style="list-style-type: none"> - ได้มีการวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคและแนวทางปรับปรุงแก้ไข ในที่ประชุมของหน่วยงาน 		

รายละเอียดผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างค่ากำไรเชิงเศรษฐกิจประจำปี 2559

ไตรมาสที่..... หน่วยงาน.....

3. แผนปฏิบัติการ : แผนเพิ่มรายได้อุตสาหกรรมไม้

กิจกรรม	รายละเอียดการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ/แนวทางแก้ไข	หลักฐานการดำเนินงาน
<p>1. มาตรการพัฒนาเครื่องจักรและอุปกรณ์และเพิ่มกำลังผลิต</p> <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจสอบเครื่องจักร อุปกรณ์ และกำลังผลิตจากโรงงานผลิตภัณฑ์ไม้ - จัดหาและปรับปรุงเครื่องจักร อุปกรณ์ ของโรงงานผลิตภัณฑ์ไม้ - เพิ่มกำลังผลิตจากการจ้างเหมาเอกชน 	<ul style="list-style-type: none"> - ได้ตรวจสอบเครื่องจักร อุปกรณ์ ที่ใช้ปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง - ได้มีการปรับปรุง ซ่อมแซมเครื่องจักร อุปกรณ์เพิ่ม - ได้มีการจ้างเหมาเอกชนเพื่อเพิ่มกำลังผลิต 		<p>ภาพถ่าย* ภาพถ่าย คำสั่ง รายงานการประชุม บันทึกรายงาน แผนการดำเนินการ มาตรการ ข้อกำหนด เป็นต้น</p>
<p>2. มาตรการวิเคราะห์ความต้องการของตลาด</p> <ul style="list-style-type: none"> - สืบหาความต้องการตลาดผลิตภัณฑ์ไม้และเฟอร์นิเจอร์ - สืบหาความพึงพอใจและความต้องการของลูกค้า ในการใช้ผลิตภัณฑ์ 	<ul style="list-style-type: none"> - ได้สำรวจตลาดผลิตภัณฑ์ไม้และเฟอร์นิเจอร์ - ได้สำรวจความพึงพอใจและความต้องการของลูกค้า 		
<p>3. มาตรการปรับปรุงผลิตภัณฑ์และพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> - ผลิตภัณฑ์ให้มีมาตรฐานและคุณภาพที่ตลาดต้องการ - พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ตามที่ตลาดต้องการ - จัดประกวดออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ - จ้างเอกชนออกแบบดีไซด์ผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เหมาะสมตามยุคสมัย - คำนวณต้นทุนสินค้าที่แท้จริง 	<ul style="list-style-type: none"> - ได้ผลิตสินค้า/ ผลิตภัณฑ์ตามที่ต้องการ - ได้ผลิตสินค้า/ ผลิตภัณฑ์ใหม่ออกสู่ตลาด - ได้ผลิตแบบสินค้าใหม่ - ได้จ้างเอกชนออกสินค้า/ ผลิตภัณฑ์ใหม่ - ได้พบทวนราคาค่าต้นทุนสินค้าที่แท้จริง 		
<p>4. มาตรการพัฒนาฝีมือแรงงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> - จัดฝึกอบรมฝีมือแรงงานเพื่อเพิ่มทักษะในการผลิตสินค้าและผลิตภัณฑ์ - จัดโครงการดูงานการเสด็จสินค้าและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้อง - เป็นแนวทางในการพัฒนาสินค้าและผลิตภัณฑ์ 	<ul style="list-style-type: none"> - ได้อบรมช่างฝีมือแรงงานมีทักษะในการผลิตสินค้า และผลิตภัณฑ์มากขึ้น - ได้มีการดูงานภายนอกที่.... 		

3.แผนปฏิบัติการ : แผนเพิ่มรายได้อุตสาหกรรมไม้ (ต่อ)

กิจกรรม	เป้าหมาย/ ผลลัพธ์	ปัญหาอุปสรรค	ข้อเสนอแนะ/แนวทางการแก้ไข
<p>5. มาตรการเพิ่มโอกาสและช่องทางจำหน่ายสินค้าและผลิตภัณฑ์</p> <ul style="list-style-type: none"> -สำรวจโอกาสและช่องทางที่จะสามารถจำหน่ายสินค้าและผลิตภัณฑ์ให้มากขึ้นได้ -จัดหาพันธมิตรเพื่อเพิ่มช่องทางจำหน่ายสินค้าและผลิตภัณฑ์ -การจัดโปรโมชั่นตามโอกาสต่างๆ แต่ถูกค่าๆ และแสวงหาลูกค้าใหม่ -กำหนดค่าการตลาด เพื่อจูงใจให้มีการซื้อจำนวนมาก 	<p>เป้าหมาย/ ผลลัพธ์</p> <ul style="list-style-type: none"> -มีรายการช่องทางจำหน่ายสินค้าและผลิตภัณฑ์เพิ่มขึ้น โดยการขยายทางSocial Network -มีพันธมิตรคู่ค้าเพิ่มขึ้นคือ..... -มีแผนจัดโปรโมชั่นประจำปีในโอกาสต่างๆเช่น.... -ได้กำหนดค่าการตลาด 		
<p>6. มาตรการเพิ่มช่องทางกระจายสินค้าและผลิตภัณฑ์</p> <ul style="list-style-type: none"> -พัฒนาระบบทางเลือกในการชำระค่าสินค้าให้หลากหลาย เพื่อการตัดสินใจของลูกค้า/ กำหนดให้มีค่าการตลาดสำหรับสินค้าแต่ละชนิด 	<ul style="list-style-type: none"> -มีการเพิ่มช่องทางกระจายสินค้าและผลิตภัณฑ์เพิ่มขึ้น คือ.... 		
<p>7. มาตรการกำกับติดตามการดำเนินงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> -ดำเนินการตามแนวทางการทุกมาตรการ -ติดตามการดำเนินงานทุกมาตรการอย่างเข้มงวด 	<ul style="list-style-type: none"> -ได้ดำเนินการตามแนวทางฯ -ได้รายงานผลการดำเนินงานทุกมาตรการ 		
<p>8. มาตรการประเมินผลและปรับปรุงมาตรการเพิ่มรายได้อุตสาหกรรมไม้</p> <ul style="list-style-type: none"> -วิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการปรับปรุงแก้ไข พร้อมดำเนินการตามมาตรการที่ปรับปรุง และรายงานผลการดำเนินงานให้ อ.อ.ป. ทราบ 	<ul style="list-style-type: none"> -ได้มีการวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคและแนวทางการปรับปรุงแก้ไข ในที่ประชุมหน่วยงาน 		

รายละเอียดผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างค่ากำไรเชิงเศรษฐกิจประจำปี 2559

ไตรมาสที่..... หน่วยงาน.....

4. แผนปฏิบัติการ : แผนเพิ่มรายได้ผลผลิตยางพารา

กิจกรรม	รายละเอียดการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ/แนวทางการแก้ไข	หลักฐานการดำเนินงาน
1. มาตรการกำหนดวันกรีตที่เหมาะสมทั้งปี -รวบรวมข้อมูลรายละเอียดแปลงกรีตยางพาราในระดับสวนป่า ประกอบด้วย จำนวนต้นกรีต/ ผลผลิตย้อนหลัง 3 ปี/ จำนวนเบอร์กรีต/ จำนวนวันกรีตย้อนหลัง 3 ปี/ % ผลผลิตในแต่ละเดือน -จัดทำแผนควบคุม/ กำหนดจำนวนวันกรีต-ระยะเวลากรีตที่เหมาะสมของแต่ละสวนป่า เพื่อให้ได้ผลผลิตตามเป้าหมาย	-ได้รวบรวมข้อมูลรายละเอียดในระดับสวนป่า โดย..... -ได้จัดทำแผนการจัดการผลิต ให้ได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ทุกไตรมาส		หมายเหตุ* ภาพถ่าย คำสั่ง รายงานการประชุม บันทึกที่รายงาน แผนการดำเนินการ มาตราการ ข้อกำหนด เป็นต้น
2. มาตรการเพิ่มประสิทธิภาพผู้กรีตยางพารา -จัดฝึกอบรมพัฒนาฝีมือผู้กรีตยางพารา	-ได้ทดสอบและพัฒนาฝีมือผู้กรีตยางพาราก่อนการเปิดกรีต		
3. มาตรการเพิ่มปริมาณน้ำยาง -กำหนดให้มีการกรีตเร่งน้ำยางพาราแปลงที่มีแผนตัดพินไม่ยางพารา ก่อนการที่ไม่ออกกลางหน้า 1 ปี -จัดเตรียมผู้กรีตสำรอง เพื่อทดแทนผู้กรีตหลักในแปลงกรีตที่ว่าง -ใช้เทคนิคการกรีตยากในช่วงฤดูฝน	-มีการกรีตล่วงหน้า และกรีตเร่งในแปลงที่จะทำไม่ตามแผน -ได้กำหนดรายชื่อผู้กรีตสำรองและวิธีติดต่อกับผู้กรีต -ได้ศึกษาและประยุกต์ใช้มีการใช้เทคนิคต่างๆ ในช่วงฤดูฝน เช่น..		
4. มาตรการป้องกันการผลิตยางพารา -จัดให้มีผู้ควบคุม ดูแลแปลงยางพารา -ตรวจสอบผลผลิตรายแปลง เบอร์กรีต เพื่อหาค่าปริมาณน้ำยางที่เหมาะสมเพื่อตรวจสอบเปรียบเทียบกับปริมาณน้ำยางที่กรีตได้ กับปริมาณที่ควรจะได้จริง -เปรียบเทียบ %DRC และน้ำหนักสด ระหว่างของสวนป่าและผู้ซื้อทุกวัน -กำหนดบทลงโทษผู้กระทำความผิด ที่เหมาะสม	-ได้กำหนดผังการควบคุมและรับผิดชอบของการผลิตยางพารา -มีการตรวจสอบผลผลิตค่าเฉลี่ยรายเบอร์กรีต -ได้จัดทำข้อมูล %DRC เปรียบเทียบ -ได้กำหนดลงโทษสำหรับผู้กระทำความผิดในหลักเกณฑ์ฯ		

4 แผนปฏิบัติการ : แผนเพิ่มรายได้ผลผลิตของพารา (ต่อ)

กิจกรรม	รายละเอียดการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค	ข้อเสนอแนะ/แนวทางแก้ไข
<p>5. มาตรการร่วมกับติดตามการดำเนินงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> -ดำเนินการตามแนวทางของทุกมาตรการ -รายงานผลผลิตรายวันให้ อ.อ.ป. ภาคทาง App Line ทุกวัน -ติดตามการดำเนินงาน ทุกมาตรการอย่างเข้มงวด 	<p>รายละเอียดการดำเนินงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> -ได้ดำเนินการตามแนวทางฯ -ได้รายงานผลผลิตให้หน่วยงานทราบทุกวัน -ได้ติดตามดำเนินงานทุกมาตรการโดยผู้บังคับบัญชาทุกระดับ 		
<p>6. มาตรการประเมินผลและปรับปรุงมาตรการเพิ่มรายได้ผลผลิต</p> <p>ขยายพารา</p> <ul style="list-style-type: none"> -วิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคและแนวทางปรับปรุงแก้ไข พร้อมดำเนินการตามมาตรการที่ปรับปรุง และรายงานผลการดำเนินงานให้ อ.อ.ป. ทราบ 	<p>รายละเอียดการดำเนินงาน</p> <ul style="list-style-type: none"> -ได้มีการวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคและแนวทางปรับปรุงแก้ไข ในที่ประชุมของหน่วยงานทุกเดือน 		

ตัวอย่างการรายงานผลการดำเนินงานตามแผน SIP

รายละเอียดผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการสร้างค่ากำไรเชิงเศรษฐศาสตร์ประจำปี 2559

ไตรมาสที่..... หน่วยงาน.....

5. แผนปฏิบัติการ : แผนเพิ่มรายได้ผลผลิตสวนป่าไม้ยูคาลิปตัส

กิจกรรม	รายละเอียดการดำเนินงาน	ปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ/แนวทางแก้ไข	หลักฐานการดำเนินงาน
<p>1. มาตรการควบคุมการส่งออกไม้และลดการสูญเสียไม้ทุกไม้ก่อนซังไม้หนัก</p> <p>- กำหนดวิธีการทำไม้ตามสัญญา โดยการนัดหมายผู้ซื้อ ให้ดำเนินการตัดไม้และซังไม้หนักไม่ให้ทันภายใน 1-2 วัน เพื่อให้สูญเสียไม้หนักให้น้อยที่สุด</p> <p>- กำหนดขนาดส่งออกไม้และควบคุมการนำไม้ออกจากแปลงทำไม้ตามขนาดที่กำหนดอย่างเคร่งครัด</p>	<p>รายละเอียดการดำเนินงาน</p> <p>- ได้จัดทำคู่มือการทำไม้และส่งออกไม้</p> <p>- ได้กำหนดมาตรการส่งออกไม้</p>	<p>ปัญหาอุปสรรค/ข้อเสนอแนะ/แนวทางแก้ไข</p>	<p>หลักฐานการดำเนินงาน</p> <p>หมายเหตุ* ภาพถ่าย คำสั่ง รายงานการประชุม บันทึกรายงาน แผนการค้าเป็นการมาตรการ ข้อกำหนด เป็นต้น</p>
<p>2. มาตรการเพิ่มราคาต่อหน่วยสินค้า</p> <p>- จัดกลุ่มสินค้าและจำหน่ายตามขนาด เพื่อเพิ่มราคาต่อหน่วยสินค้า</p>	<p>- ได้แยกการขายของสินค้าไม้ และราคาต่อหน่วย</p>		
<p>3. มาตรการสร้างมูลค่าจากเศษไม้-บงลายไม้</p> <p>- ประมูลจำหน่ายเศษไม้บงลายไม้ที่เหลือจากการทำไม้ตามสัญญา เช่น ไม้ซิววลเพื่อเพิ่มรายได้ และลดเศษไม้บงลายไม้ไม่แปลงทำไม้</p>	<p>- มีรายได้การจำหน่ายเศษไม้บงลายไม้เพิ่มขึ้นด้วยการ.....</p>		
<p>4. มาตรการกำกับติดตามการดำเนินงาน</p> <p>- ค่าเงินการตามแนวทางของทุกมาตรการ</p> <p>- ติดตามการดำเนินงาน ทุกมาตรการอย่างเข้มงวด</p>	<p>- ได้มีการดำเนินการตามแนวทางฯ</p> <p>- ได้รายงานผลการดำเนินงานทุกมาตรการ</p>		
<p>5. มาตรการประเมินผลและปรับปรุงมาตรการเพิ่มรายได้ผลผลิตสวนป่าไม้ยูคาลิปตัส</p> <p>- วิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคและแนวทางปรับปรุงแก้ไข พร้อมดำเนินการตามมาตรการที่ปรับปรุง และรายงานผลการดำเนินงานให้ อ.อ.ป. ทราบ</p>	<p>- ได้มีการวิเคราะห์ปัญหาอุปสรรคและแนวทางปรับปรุงแก้ไขในที่ประชุมของหน่วยงานทุกเดือน</p>		