



การประชุมสมาชิกชมรมผู้ตรวจสอบภายในธนาคาร และสถาบันการเงิน ครั้งที่ 2/2555

วันเสาร์ที่ 21 กรกฎาคม 2555 เวลา 14.00 – 17.00 และ วันอาทิตย์ที่ 22
กรกฎาคม 2555 เวลา 8.30 – 11.00 น. ณ โรงแรม Grand Pacific
Sovereign Resort & Spa (ชะอำ) จังหวัดเพชรบุรี

วาระการประชุม

- วาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ
- วาระที่ 2 รับรองรายงานการประชุมตัวแทนสมาชิกชมรม
ครั้งที่ 1/2555
- วาระที่ 3 รายงานแผนงานและงบประมาณ ปี 2555
- วาระที่ 4 สรุปผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน วงดครั้งปี 2555
- วาระที่ 5 การสัมมนา



วาระที่ 1 เรื่องที่ประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบ

- (1) ตามหนังสือที่ กบร. 9/2555 ขอเชิญเข้าร่วมการประชุมสมาชิก ครั้งที่ 2/2555 และการสัมมนาเชิงวิชาการนอกสถานที่เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นร่วมกันระหว่างผู้เข้าร่วมสัมมนา อันจะเป็นประโยชน์ และสามารถนำไปพัฒนาตรวจสอบให้ดียิ่งขึ้น ธนาคารสมาชิกได้สิทธิ์เข้าร่วมสัมมนาฟรี 1 ท่าน ต่อสถาบัน โดยสำรองที่นั่งและแจ้งรายชื่อผู้เข้าร่วมสัมมนาที่นายทะเบียน ภายในวันที่ 13 มิถุนายน 2555 ความทราบแล้วนั้น จากการประสานงานจนถึงวันที่ 20 กรกฎาคม 2555 มีสมาชิกไม่สามารถเข้าร่วมกิจกรรมได้ 3 ธนาคาร (คิดเป็น13%)
- (2) หลังการควมรวมของธนาคารนครหลวงไทยกับธนาคารธนาชาติตามที่แจ้งให้ทราบในการประชุมครั้งที่ 1/2555 แล้วนั้น ในปี 2555 ชมรมฯ มีสมาชิกเพิ่มขึ้นอีก 1 ราย (สมาชิกวิสามันท์) ตามหนังสือที่ กบร.6/2555 ลงวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2555 ขอความเห็นชอบจากตัวแทนสมาชิกสามัญ (รายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารชมรมผู้ตรวจสอบภายในธนาคารและสถาบันการเงิน ครั้งที่ 2/ 2555 วันพุธที่ 21 มีนาคม 2554) จากกรณีที่บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (บสภ.) แจ้งความประสงค์ขอสมัครเป็นสมาชิกวิสามันท์ชมรมฯ เมื่อ 7 กุมภาพันธ์ 2555 ตามข้อบังคับชมรมฯ ต้องผ่านความเห็นชอบจากตัวแทนสมาชิกสามัญ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนสมาชิก ต่อมาตัวแทนสมาชิกสามัญทั้ง 15 สถาบันการเงินได้ลงมติรับรองให้ บสภ. เข้าเป็นสมาชิกชมรมฯ ทั้งนี้ กบร. มีความเห็นชอบตามมติเอกฉันท์ของสมาชิกสามัญ ปัจจุบันมีสมาชิกชมรมฯ รวม 23 ราย
- (3) คณะกรรมการบริหาร และคณะอนุกรรมการ มีวาระ 2 ปี (2554-2555) กำหนดประชุมสมาชิก ครั้งที่ 3 และสัมมนา Roles of Internal Auditors พร้อมเลือก กบร และอนุกรรมการชุดใหม่ (26 ตุลาคม 2555)
- (4) กำหนดจัดงานพบปะและเลี้ยงสังสรรค์ประจำปี (23 พฤศจิกายน 2555)



ชมรมผู้ตรวจสอบภายในธนาคารและสถาบันการเงิน
Bank & Financial Institution Internal Auditors Club

วาระที่ 2 รับรองรายงานการประชุมตัวแทนสมาชิกชมรม ครั้งที่ 1/2555



3



ชมรมผู้ตรวจสอบภายในธนาคารและสถาบันการเงิน
Bank & Financial Institution Internal Auditors Club

วาระที่ 3 รายงานแผนงานและงบประมาณ ปี 2555

**แผนงาน งบประมาณ และกระแสเงินสดสุทธิของคณะกรรมการบริหาร
และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆประจำปี 2555**

4



แผนงาน งบประมาณ และกระแสเงินสดสุทธิ
ของ
คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการชุดต่างๆ
ประจำปี 2555

5

1. แผนงานประจำปี 2555

1.1 คณะกรรมการบริหาร- กพร.

- (1) การประชุม
 - จัดประชุมสมาชิก 3 ครั้ง
 - ประชุมคณะกรรมการ 6 ครั้ง
- (2) การจัดอบรม
 - อบรมสัมมนา 3 เรื่อง: ICAAP Review, Role of Internal Auditors, และ Knowledge/Experience Sharing
 - จัดติวสอบ CIA 3 ครั้งๆละ 5 วัน (Part I, II และ III)
- (3) การจัดกิจกรรมต่างๆ
 - สัมมนานอกสถานที่ และกิจกรรมเพื่อสังคม 1 ครั้ง
 - งานเลี้ยงสังสรรค์สมาชิกประจำปี

ดำเนินการแล้ว: 27 มกราคม 55 (1 วัน) จัดประชุมสมาชิกพร้อมสัมมนา ICAAP Review มีผู้ร่วม 141 คน จากงบประมาณที่ตั้งไว้ 120 คน, ติว CIA Part III (25 กุมภาพันธ์ 2555, 3,10,17 และ 24 มีนาคม 2555) และ CIA Part II (16, 23, 30 มิถุนายน 2555 และ 7, 14 กรกฎาคม 2555)

6

1. แผนงานประจำปี 2555 (ต่อ)

1.2 คณะอนุกรรมการฯ -ด้านทั่วไป

- (1) การประชุม
 - ประชุมคณะอนุกรรมการ 4 ครั้ง
 - (2) การจัดอบรม
 - อบรมสัมมนา 1 วัน เรื่อง ผลกระทบจากการประเมินของ FATF ต่อการดำเนินงานและการรายงานธุรกรรมของสถาบันการเงินและผู้ตรวจสอบภายใน โดยวิทยากร ปปง. และผู้ตรวจสอบของธนาคารสมาชิก
- ดำเนินการแล้ว: เมื่อวันที่ 28 มิ.ย.55 (1 วัน) มีผู้เข้าอบรม 170 คน จากที่ตั้งงบประมาณไว้ 120 คน

1.3 คณะอนุกรรมการฯ -ด้านสินเชื่อ

- (1) การประชุม
 - ประชุมคณะอนุกรรมการ 4 ครั้ง
- (2) การจัดอบรม
 - อบรมสัมมนา 2 วัน เรื่อง การประเมินความเสี่ยงด้านเครดิต

7

1. แผนงานประจำปี 2555 (ต่อ)

1.4 คณะอนุกรรมการฯ -ด้านต่างประเทศ

- 1) การประชุม
 - ประชุมคณะอนุกรรมการ 4 ครั้ง
- 2) การจัดอบรม
 - อบรมสัมมนา 2 วัน เรื่อง การประเมินความเสี่ยง และจุดควบคุมที่สำคัญของ Treasury

1.5 คณะอนุกรรมการฯ -ด้านคอมพิวเตอร์

- 1) การประชุม
 - ประชุมคณะอนุกรรมการ 4 ครั้ง
 - 2) การจัดอบรม
 - อบรมสัมมนา 1 วัน เรื่อง IT Security Auditing วิทยากร จาก ACIS Professional Centre
- (กำหนดจัดวันที่ 24 สิงหาคม 2555 เบื้องต้นมีผู้ลงทะเบียนแล้ว 137 คน)

8

สรุปตารางเวลาการจัดประชุมและกิจกรรมของคณะกรรมการชมรม ปี 2555

เดือน	กบร.	ทั่วไป	สิ้นเชิง	ต่างประเทศ	คอมพิวเตอร์
มกราคม	(27) ประชุมสมาชิกครั้งที่ 1 และการจัดอบรม ICAAP				
กุมภาพันธ์	(25) คิว CIA Part III				
มีนาคม	(3, 10, 17, 24) คิว CIA Part III (ต่อ)				
เมษายน					
พฤษภาคม					
มิถุนายน	(16, 23, 30) คิว CIA Part I	(28) จัดอบรม ปปง.(FATF)			
กรกฎาคม	(7, 14) คิว CIA Part I (ต่อ) และ (21, 22) ประชุมสมาชิก ครั้งที่ 2 รวมสัมมนา Knowledge/Experience Sharing				
สิงหาคม	(25) คิว CIA Part II				(24) จัดอบรม IT Security Auditing
กันยายน	(1, 8, 15, 22) คิว CIA Part II (ต่อ)		จัดอบรมความเสี่ยงด้านสิ้นเชิง	(12-13) จัดอบรมความเสี่ยงด้าน Treasury	
ตุลาคม	(26) ประชุมสมาชิก ครั้งที่ 3 และ สัมมนา Roles of Internal Auditors และเลือก กบร.ชุดใหม่				
พฤศจิกายน	(23) จัดงานเลี้ยงสมาชิก ประจำปี (New Year Party)				
ธันวาคม					

9

2. การประมาณงบประมาณ ปี 2555

2.1 คณะกรรมการบริหาร- กบร.

รายการ	จำนวนเงิน (บาท)
I. รายรับ:	
1. ค่าสมาชิกชมรมฯ (23 สถาบัน)	460,000.00
2. การจัดอบรม/สัมมนา	111,000.00
รวม รายรับ	571,000.00
II. รายจ่าย:	
1. ค่าอาหารว่างการประชุม	10,000.00
2. การจัดประชุม/อบรม/สัมมนา (3 ครั้ง 3 วัน)	
2.1 ค่าสถานที่และอาหาร	162,000.00
2.2 ค่าวิทยากร	114,000.00
2.3 ค่าถ่ายเอกสารและจัดทำ DVD	70,000.00
2.4 ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	26,500.00
3. งานเลี้ยงสังสรรค์ชมรมฯ ประจำปี	
3.1 ค่าสถานที่จัดเลี้ยงและอาหาร	100,000.00
3.2 ค่าของขวัญสมาชิก	40,000.00
3.3 ค่าดนตรีและการแสดง	10,000.00
3.4 ค่าเบ็ดเตล็ด	1,000.00
4. ค่าเช่าบริการ Website ของชมรมฯ 2 ปี (2555-2557)	13,500.00
5. สัมมนาเอกสารที่+กิจกรรมเพื่อสังคม	70,000.00
รวม รายจ่าย	617,000.00
รวม รายรับ-รายจ่าย	(46,000.00)

10

2. การประมาณงบประมาณ ปี2555 - (ต่อ)

2.2 คณะอนุกรรมการทั่วไป

รายการ		จำนวนเงิน
I.	รายรับ:	
	- การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 1 วัน) *	37,000.00
	รวม รายรับ	37,000.00
II.	รายจ่าย:	
	1. ประชุมคณะอนุกรรมการ-คำอาหารว่าง	8,760.00
	2. การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 1 วัน) *	
	2.1 ค่าสถานที่และอาหาร	54,000.00
	2.2 ค่าวิทยากร	13,000.00
	2.3 ค่าถ่ายเอกสารและจัดทำ DVD	8,500.00
	2.4 ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	3,000.00
	รวม รายจ่าย	87,260.00
	รวม รายรับ-รายจ่าย	(50,260.00)

11

2. การประมาณงบประมาณ ปี 2555- (ต่อ)

2.3 คณะอนุกรรมการสินเชื่อ

รายการ		จำนวนเงิน
I.	รายรับ:	
	- การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 2 วัน) *	74,000.00
	รวม รายรับ	74,000.00
II.	รายจ่าย:	
	1. ประชุมคณะอนุกรรมการ-คำอาหารว่าง	8,000.00
	2. การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 2 วัน) *	
	2.1 ค่าสถานที่และอาหาร	108,000.00
	2.2 ค่าวิทยากร	26,000.00
	2.3 ค่าถ่ายเอกสารและจัดทำ DVD	37,200.00
	2.4 ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	3,000.00
	รวม รายจ่าย	182,200.00
	รวม รายรับ-รายจ่าย	(108,200.00)

12

2. การประมาณงบประมาณ ปี 2555- (ต่อ)

2.4 คณะอนุกรรมการด้านต่างประเทศและบริหารเงิน

รายการ		จำนวนเงิน
I.	รายรับ:	
	- การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 2 วัน) *	74,000.00
	รวม รายรับ	74,000.00
II.	รายจ่าย:	
	1. ประชุมคณะอนุกรรมการ-คำอาหารว่าง	6,426.00
	2. การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 2 วัน) *	
	2.1 ค่าสถานที่และอาหาร	108,000.00
	2.2 ค่าวิทยากร	26,000.00
	2.3 ค่าถ่ายเอกสารและจัดทำ DVD	13,100.00
	2.4 ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	1,000.00
	รวม รายจ่าย	154,526.00
	รวม รายรับ-รายจ่าย	(80,526.00)

13

2. การประมาณงบประมาณ ปี 2555- (ต่อ)

2.5 คณะอนุกรรมการคอมพิวเตอร์

รายการ		จำนวนเงิน
I.	รายรับ:	
	- การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 1 วัน) *	17,000.00
	รวม รายรับ	17,000.00
II.	รายจ่าย:	
	1. ประชุมคณะอนุกรรมการ-คำอาหารว่าง	10,000.00
	2. การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 1 วัน) *	
	2.1 ค่าสถานที่และอาหาร	45,000.00
	2.2 ค่าวิทยากร	50,000.00
	2.3 ค่าถ่ายเอกสารและจัดทำ DVD	25,000.00
	2.4 ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	3,000.00
	รวม รายจ่าย	133,000.00
	รวม รายรับ-รายจ่าย	(116,000.00)

14

การประมาณการกระแสเงินสดสุทธิ ประจำปี 2555

รายการ		จำนวนเงิน (บาท)
1	เงินสดคงเหลือยกมา (1 ม.ค.55)	
	1.1 เงินสดในบัญชีเงินฝาก	558,186.93
	1.2 เงินสดในมือ- คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ	12,586.00
	รวม เงินสดคงเหลือยกมา ณ 1 ม.ค.55...(1)	570,772.93
2	เงินสดรับระหว่างปี	
	2.1 ค่าสมาชิกชมรมฯ ประจำปี 2555 (23 สถาบันฯละ 20,000 บาท)	460,000.00
	2.2 ค่าอบรมที่เรียกเก็บจากสมาชิกส่วนที่เกินสิทธิ	313,000.00
	2.3 ประมาณการดอกเบี้ยรับ	3,000.00
	รวม เงินสดรับระหว่างปี...(2)	776,000.00
3	เงินสดจ่ายใช้ในกิจกรรมต่างๆ	
	3.1 คณะกรรมการบริหาร	617,000.00
	3.2 คณะอนุกรรมการฯ ด้านทั่วไป	87,260.00
	3.3 คณะอนุกรรมการฯ ด้านสินเชื่อ	182,200.00
	3.4 คณะอนุกรรมการฯ ด้านต่างประเทศ	154,526.00
	3.5 คณะอนุกรรมการฯ ด้านคอมพิวเตอร์	133,000.00
	รวม เงินสดจ่ายระหว่างปี...(3)	1,173,986.00
	เงินสดคงเหลือสุทธิ ณ 31 ธ.ค.55...(1)+(2)-(3)	172,786.93

15



ชมรมผู้ตรวจสอบภายในธนาคารและสถาบันการเงิน
Bank & Financial Institution Internal Auditors Club

**วาระที่ 4 สรุปผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน
งวดครึ่งปี 2555**

รายงานผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของชมรมฯ ประกอบด้วย
สรุปการใช้งบประมาณ งบกระแสเงินสด และยอดเงินคงเหลือ
สำหรับงวด 1 มกราคม – 30 มิถุนายน 2555

16



รายงานผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของชมรมฯ

ประกอบด้วย

สรุปการใช้งบประมาณ งบกระแสเงินสด และยอดเงินคงเหลือ

สำหรับงวด 1 มกราคม – 30 มิถุนายน 2555

1. สรุปการใช้งบประมาณ (1 ม.ค.- 30 มิ.ย.55)

1.1 คณะกรรมการบริหาร- กปร.

รายการ	จำนวนเงิน (บาท)		คลาด +/-
	Budget	Actual	
I. รายรับ:			
1. ค่าสมาชิกชมรมฯ (23 สถาบัน)	460,000.00	440,000.00	(20,000.00)
2. การจัดอบรม/สัมมนา *	111,000.00	73,350.00	(37,650.00)
รวม รายรับ	571,000.00	513,350.00	(57,650.00)
II. รายจ่าย:			
1. ค่าอาหารว่างการประชุม	10,000.00	1,575.00	8,425.00
2. การจัดประชุม/อบรม/สัมมนา (3 ครั้ง 3 วัน)			
2.1 ค่าสถานที่และอาหาร	162,000.00	63,000.00	99,000.00
2.2 ค่าวิทยากร	114,000.00	49,208.00	64,792.00
2.3 ค่าเช่าเอกสารและจัดทำ DVD	70,000.00	14,925.00	55,075.00
2.4 ค่าใช้จ่ายเปิดเคล็ด	26,500.00	4,278.00	22,222.00
3. งานเลี้ยงสังสรรค์สมาชิกชมรมฯ ประจำปี			
3.1 ค่าสถานที่จัดเลี้ยงและอาหาร	100,000.00	-	100,000.00
3.2 ค่าของขวัญสมาชิก	40,000.00	-	40,000.00
3.3 ค่าคนตรีและการแสดง	10,000.00	-	10,000.00
3.4 ค่าเปิดเคล็ด	1,000.00	-	1,000.00
4. ค่าเช่าบริการ Website ของชมรมฯ 2 ปี (2555-2557)	13,500.00	10,900.00	2,600.00
5. สิ้นมนานาเอกสารที่+กิจกรรมเพื่อสังคม	70,000.00	50,000.00	20,000.00
รวม รายจ่าย	617,000.00	193,886.00	423,114.00
รวม รายรับ-รายจ่าย	(46,000.00)	319,464.00	365,464.00

หมายเหตุ : * 1) จัดประชุมสมาชิก ครั้งที่ 1 และอบรม ICAAP เมื่อวันที่ 27 ม.ค.55 (1 วัน) มีผู้เข้าร่วม 141 คน จากงบประมาณที่ตั้งไว้ 120 คน

2) จัดคำ CIA Part III และ Part 1 ครั้งละ 5 วัน ในเดือน ก.พ.-มี.ค. 55 และ มี.ย.- ก.ค. 55

3) จัดสิ้นมนานาเอกสารที่ วันที่ 21-22 ก.ค.55

1. สรุปการใช้งบประมาณ (1 ม.ค.- 30 มิ.ย.55)- ต่อ

1.2 คณะอนุกรรมการทั่วไป

รายการ		จำนวนเงิน (บาท)		ผลต่าง +/-
		Budget	Actual	
I.	รายรับ:			
	- การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 1 วัน) *	37,000.00	87,000.00	50,000.00
	รวม รายรับ	37,000.00	87,000.00	50,000.00
II.	รายจ่าย:			
	1. ประชุมคณะอนุกรรมการ-คำอาหารว่าง	8,760.00	2,456.00	6,304.00
	2. การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 1 วัน) *			
	2.1 ค่าสถานที่และอาหาร	54,000.00	74,250.00	(20,250.00)
	2.2 ค่าวิทยากร	13,000.00	12,000.00	1,000.00
	2.3 ค่าถ่ายเอกสารและจัดทำ DVD	8,500.00	5,856.50	2,643.50
	2.4 ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	3,000.00	155.00	2,845.00
	รวม รายจ่าย	87,260.00	94,717.50	(7,457.50)
	รวม รายรับ-รายจ่าย	(50,260.00)	(7,717.50)	42,542.50

หมายเหตุ : * จัดอบรมเกี่ยวกับปง. เมื่อวันที่ 28 มิ.ย.55 (1 วัน) มีผู้เข้าอบรม 170 คน จากที่ตั้งงบประมาณไว้ 120 คน

19

1. สรุปการใช้งบประมาณ (1 ม.ค.- 30 มิ.ย.55)- ต่อ

1.3 คณะอนุกรรมการสินเชื้อ

รายการ		จำนวนเงิน (บาท)		ผลต่าง +/-
		Budget	Actual	
I.	รายรับ:			
	- การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 2 วัน) *	74,000.00	-	-
	รวม รายรับ	74,000.00	-	-
II.	รายจ่าย:			
	1. ประชุมคณะอนุกรรมการ-คำอาหารว่าง	8,000.00	2,140.00	5,860.00
	2. การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 2 วัน) *			
	2.1 ค่าสถานที่และอาหาร	108,000.00	-	-
	2.2 ค่าวิทยากร	26,000.00	-	-
	2.3 ค่าถ่ายเอกสารและจัดทำ DVD	37,200.00	-	-
	2.4 ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	3,000.00	-	-
	รวม รายจ่าย	182,200.00	-	-
	รวม รายรับ-รายจ่าย	(108,200.00)	-	-

หมายเหตุ : * จัดอบรมหัวข้อ "การประเมินความเสี่ยงด้านเครดิต" ในเดือนกันยายน 2555 (2 วัน)

20

1. สรุปการใช้งบประมาณ (1 ม.ค.- 30 มิ.ย.55)- ต่อ

1.4 คณะอนุกรรมการด้านต่างประเทศและบริหารเงิน

รายการ		จำนวนเงิน (บาท)		ผลต่าง +/-
		Budget	Actual	
I.	รายรับ:			
	- การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 2 วัน) *	74,000.00	-	-
	รวม รายรับ	74,000.00	-	-
II.	รายจ่าย:			
	1. ประชุมคณะอนุกรรมการ-ค่าอาหารว่าง	6,426.00	1,575.00	4,851.00
	2. การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 2 วัน) *			
	2.1 ค่าสถานที่และอาหาร	108,000.00	-	-
	2.2 ค่าวิทยากร	26,000.00	-	-
	2.3 ค่าถ่ายเอกสารและจัดทำ DVD	13,100.00	-	-
	2.4 ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	1,000.00	-	-
	รวม รายจ่าย	154,526.00	-	-
	รวม รายรับ-รายจ่าย	(80,526.00)	-	-

หมายเหตุ : * จะจัดอบรมหัวข้อ "การประเมินความเสี่ยงและจุดควบคุมด้าน Treasury" วันที่ 12-13 ก.ย.55 (2 วัน)

21

1. สรุปการใช้งบประมาณ (1 ม.ค.- 30 มิ.ย.55)- ต่อ

1.5 คณะอนุกรรมการคอมพิวเตอร์

รายการ		จำนวนเงิน (บาท)		ผลต่าง +/-
		Budget	Actual	
I.	รายรับ:			
	- การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 1 วัน) *	17,000.00	-	-
	รวม รายรับ	17,000.00	-	-
II.	รายจ่าย:			
	1. ประชุมคณะอนุกรรมการ-ค่าอาหารว่าง	10,000.00	2,662.00	7,338.00
	2. การจัดอบรม/สัมมนา (1 ครั้ง 1 วัน) *			
	2.1 ค่าสถานที่และอาหาร	45,000.00	-	-
	2.2 ค่าวิทยากร	50,000.00	-	-
	2.3 ค่าถ่ายเอกสารและจัดทำ DVD	25,000.00	-	-
2.4 ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	3,000.00	-	-	
	รวม รายจ่าย	133,000.00	-	-
	รวม รายรับ-รายจ่าย	(116,000.00)	-	-

หมายเหตุ : * จะจัดอบรมหัวข้อ "IT Security Auditing" วันที่ 24 ส.ค.55 (1 วัน)

22

2. สรุปกระแสเงินสด (1 ม.ค.- 30 มิ.ย.55)

2.1 คณะกรรมการบริหาร - กปร.

รายการ		จำนวนเงิน (บาท)
กระแสเงินสดรับ:		
1	ค่าสมาชิกชมรมฯ (1)	440,000.00
2	การจัดอบรม/สัมมนา (2)	73,350.00
3	การจัดทำแผ่น CD บันทึกการอบรม	-
4	เงินโอนคืนกปร. ค่าจัดอบรมสัมมนาของคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ (3)	-
รวม กระแสเงินสดรับ		513,350.00
กระแสเงินสดจ่าย:		
1	เงินยืมทดลอง- ค่าอาหารว่างการประชุมคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ (ทั่วไป, ต่างประเทศและคอมฯ)	20,600.00
2	เงินยืมทดลอง- ค่าเงินมัดจำโรงแรม การจัดสัมมนาเอกสถานที่	50,000.00
3	ค่าอาหารว่างการประชุม	1,575.00
4	ค่าสถานที่การประชุมสมาชิกและจัดอบรมสัมมนา:	
	3.1 การประชุมสมาชิกและจัดอบรมของ กปร.	63,000.00
	3.2 การจัดอบรมของคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ (4)	-
5	ค่าวิทยากร	49,208.00
6	ค่าถ่ายเอกสารและจัดทำ DVD	14,925.00
7	ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	4,278.00
8	ค่าเช่าบริหาร Website ของชมรมฯ (2 ปี)	10,900.00
รวม กระแสเงินสดจ่าย		214,486.00
เงินสดคงเหลือ		298,864.00

หมายเหตุ:

- (1) เงินรับค่าสมาชิก ยังคงรับอยู่ 1 ราย เนื่องจากอยู่ระหว่างทำเรื่องเบิกจ่ายให้กับชมรมฯ จำนวน 20,000 บาท
 (2) เงินรับค่าอบรมสัมมนา แบ่งเป็น ICAAP จำนวน 58,000 บาท และจัดสัมมนาเอกสถานที่ จำนวน 15,350 บาท
 (3) คณะอนุกรรมการฯ -ทั่วไป ได้โอนเงินคืนกปร. จากการจัดอบรมจำนวน 69,012 บาท เมื่อวันที่ 3 ก.ค.55
 (4) เงินจ่ายค่าสถานที่จัดอบรมของคณะอนุกรรมการฯทั่วไป มีการวางบิลเรียกเก็บจำนวน 74,250 บาท เมื่อวันที่ 6 ก.ค.55

23

2. สรุปกระแสเงินสด (1 ม.ค.- 30 มิ.ย.55) -ต่อ

2.2 คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ

หน่วย: บาท

รายการ	คอมพิวเตอร์	ทั่วไป	ต่างประเทศ	สิ้นเชื้อ	รวม
กระแสเงินสดรับ:					
1	การจัดอบรม/สัมมนา	-	87,000.00	-	87,000.00
2	เงินยืมทดลองจากกปร. -ค่าอาหารว่างการประชุม				
	2.1 ยกมาจากรายปี 2554	-	2,760.00	1,826.00	12,586.00
	2.2 เบิกในปี 2555	10,000.00	6,000.00	4,600.00	20,600.00
3	เงินรับอื่นๆ	-	23.50	-	23.50
รวม กระแสเงินสดรับ		10,000.00	95,783.50	6,426.00	120,209.50
กระแสเงินสดจ่าย:					
1	เงินโอนคืนกปร. ค่าจัดอบรมสัมมนา (1)	-	-	-	-
2	ค่าอาหารว่างการประชุม	2,662.00	2,456.00	1,575.00	8,833.00
3	ค่าวิทยากร	-	12,000.00	-	12,000.00
4	ค่าถ่ายเอกสาร+จัดทำ DVD	-	5,856.50	-	5,856.50
5	ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	-	155.00	-	155.00
รวม กระแสเงินสดจ่าย		2,662.00	20,467.50	1,575.00	26,844.50
เงินสดคงเหลือ		7,338.00	75,316.00	4,851.00	93,365.00

หมายเหตุ: (1) คณะอนุกรรมการฯ -ทั่วไป ได้โอนเงินคืนกปร. จากการจัดอบรมจำนวน 69,012 บาท เมื่อวันที่ 3 ก.ค.55

24

3. การกระทหายอดเงินฝากธนาคารและเงินคงเหลือสุทธิ ของชมรมฯ

สิ้นสุด 30 มิถุนายน 2555

รายการ	จำนวนเงิน (บาท)
เงินในบัญชีเงินฝากยกมา (1 ม.ค.55)	558,186.93
บวก กระแสเงินสดรับสุทธิ- กบร.	298,864.00
ดอกเบี๋ยรับ	2,934.33
หัก ภาษีดอกเบี๋ย หัก ณ ที่จ่าย	(440.15)
เงินในบัญชีเงินฝาก ยกไป (30 มิ.ย. 55)	859,545.11
บวก กระแสเงินสดรับสุทธิ- คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ	93,365.00
เงินคงเหลือสุทธิ	952,910.11



สมุดบัญชีเงินฝาก_3
0 มิ.ย.55

25



ชมรมผู้ตรวจสอบภายในธนาคารและสถาบันการเงิน
Bank & Financial Institution Internal Auditors Club

**การประชุมสมาชิกชมรมผู้ตรวจสอบภายในธนาคาร
และสถาบันการเงิน ครั้งที่ 2/2555 (ต่อ)**

วาระที่ 5 การสัมมนา

วันเสาร์ที่ 21 กรกฎาคม 2555

14.00 – 14.30

หัวข้อ ประสพการณ์งานตรวจสอบโดยตัวแทนจากแต่ละธนาคารสมาชิก

14.45 – 17.00

**การบรรยายและสาธิต ในเรื่อง Mobile Threats and Vulnerabilities
โดยคุณอัมราภรณ์ ตีวะเสน คุณต่อภพ คงตาต้าและทีมงาน**

วันอาทิตย์ที่ 22 กรกฎาคม 2555

8.30 – 10.45

**สัมมนาเชิงวิชาการ (Panel Discussion) ในหัวข้อ ประสพการณ์งาน
ตรวจสอบ โดย คุณมานิต พาณิชย์กุล, คุณไพรัช ศรีวิไลฤทธิ์และ
ดร.ณรงค์ ปรีดานันท์**

26

การรายงานและสื่อสารของฝ่ายตรวจสอบกับผู้เกี่ยวข้อง (โดยตัวแทนจากธนาคารสมาชิก)									
ที่	รายงาน	วัตถุประสงค์	ความถี่	ผู้รับ					
				BoD	AC	CEO	Client Mgt.	Others	
1.	แผนงานตรวจสอบและงบประมาณประจำปี	-เพื่อขออนุมัติแผนงาน อัตราค่าจ้าง และการใช้งบประมาณประจำปี	Y	√ (some)	√ (all)	√ (some)	√ (some)	-	
2.	รายงานสรุปผลการดำเนินงานของฝ่ายตรวจสอบ	-เพื่อรายงานผลการตรวจสอบและประเด็นสำคัญต่างๆ (Business (Audit) Issues and Rating) ที่พบ กรณีทุจริตต่างๆ และ ความคืบหน้าของประเด็นที่ค้าง ทั้งจากผู้ตรวจสอบภายใน ภายนอก และหน่วยงานราชการต่างๆ รวมถึงเสนอเรื่องอื่นที่เกี่ยวข้องตรวจสอบ -รายงานผลการปฏิบัติงานตามแผนงาน และการขออนุมัติปรับเปลี่ยนแผนงานระหว่างปี (ครึ่งปี) - เพื่อเสนอทบทวน กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและ กฎบัตรและจรรยาบรรณของพนักงานฝ่ายตรวจสอบ (ปีละครั้ง)	M/2M/ Q H Y	√ (some) - √ (some)	√ (all) √ (all)	√ (some) - -	- -	Country Operational Risk Committee (some) บริษัทแม่ (some) IA meets CEO meeting (some)	
หมายเหตุ: Y= รายปี, H= 6 เดือน, Q= ไตรมาส, M= รายเดือน									27

การรายงานและสื่อสารของฝ่ายงานตรวจสอบกับผู้เกี่ยวข้อง - (ต่อ)									
ที่	รายงาน	วัตถุประสงค์	ความถี่	ผู้รับ					
				BoD	AC	CEO	Client Mgt.	Others	
3.	รายงานการสอบทานงบการเงิน	- รายงานผลการสอบทานงบการเงิน	Q/Y	-	√ (some)	√ (some)	-	-	
4.	คู่มือปฏิบัติงานตรวจสอบ	- เพื่อรายงานกระบวนการปฏิบัติงาน	Y	-	√ (some)	√ (some)	-	-	
5.	การประชุมร่วมกับผู้บริหารของหน่วยงาน	- เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในเรื่องสำคัญๆ ต่างๆ ทั้งประเด็นการตรวจสอบ ระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการเปลี่ยนแปลงระบบงานและการปฏิบัติงานภายในของหน่วยงาน เพื่อการปรับปรุง Risk Profile ของหน่วยงานให้เป็นปัจจุบัน	Q/Y	-	-	-	√ (some)	-	
6.	หนังสือแจ้งผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงาน รายงานสรุปผลการตรวจสอบ/รายงานการตรวจสอบ	- เพื่อติดตามความคืบหน้าผลการตรวจสอบและประเด็นสำคัญต่างๆ (Business (Audit) Issues & Follow up) ทั้งของผู้ตรวจสอบภายใน ภายนอก และหน่วยงานราชการต่างๆ -สรุปผลการตรวจสอบพร้อมข้อเสนอแนะ	M Audit completion	-	-	- √ (some)	√ (all) √ (all)	-	
หมายเหตุ: Y= รายปี, H= 6 เดือน, Q= ไตรมาส, M= รายเดือน									28

ธนาคารผู้ร่วมแสดงความเห็น(10 สถาบัน)

- ธนาคารยูโอบี จำกัด(มหาชน)
 - ธนาคารทหารไทย จำกัด(มหาชน)
 - ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด(มหาชน)
 - ธนาคารสแตนดาร์ดชาร์เตอร์ด(ไทย) จำกัด(มหาชน)
 - ธนาคาร ไอซีบีซี(ไทย) จำกัด(มหาชน)
 - ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร
 - ธนาคารออมสิน
 - ธนาคารอาคารสงเคราะห์
 - บริษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม
 - บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด
- (ตัดยอดข้อมูลรายงานที่ได้รับ ณ วันศุกร์ที่ 20 กรกฎาคม 2555 เวลา 12.00 น. บางธนาคารอาจส่งแบบฟอร์มแล้วแต่อยู่ระหว่างการรวบรวมของผู้ประสานงาน)

29

Mobile Threats and Vulnerabilities



*Prepared by Ammaraporn S., Torphop K. and Krit K.
Date: 21 July 2012*

30

สัมมนาเชิงวิชาการ (Panel Discussion) ในหัวข้อ ประสิทธิภาพงานตรวจสอบ โดย คุณมานิต พาณิชย์กุล, คุณไพรัช ศรีวิไลฤทธิ์และดร.ณรงค์ ปรีดานันท์

