

## หลักสูตรผู้ตรวจสอบการทุจริต

### หลักการและเหตุผล

ในปัจจุบัน การทุจริตในประเทศไทยเพิ่มมากขึ้นจนสร้างความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญต่อองค์กรทั้งภาครัฐและภาคเอกชน แม้จะมีการต่อต้านการทุจริตจากทุกภาคส่วน แต่ยังไม่มีประสิทธิภาพโดยเห็นได้จากการเปิดเผยข้อมูลทั้งทาง Social Media และผลสำรวจของสถาบันต่อต้านการทุจริตทั้งในและนอกประเทศ สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทยและกลุ่มวิชาชีพตรวจสอบการทุจริต จึงเห็นความจำเป็นในการออกแบบหลักสูตรผู้ตรวจสอบการทุจริต เพื่อพัฒนาวิชาชีพทั้งในส่วนของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบการทุจริตอย่างต่อเนื่อง

### วัตถุประสงค์

เพื่อให้ความรู้และประสบการณ์กับผู้เข้าอบรมในการเข้าสู่วิชาชีพตรวจสอบการทุจริต และเตรียมความพร้อมเพื่อสอบรับใบอนุญาตผู้ตรวจสอบการทุจริตสากลของสถาบันผู้ตรวจสอบการทุจริตสากล (Association of Certified Fraud Examiners)

### เนื้อหาของหลักสูตร:

Section 1: ธุรกรรมทางการเงิน และการทุจริตในองค์กรแบบต่าง ๆ

Section 2: กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตในองค์กร

Section 3: การสืบสวนเหตุทุจริตในองค์กร

Section 4: การป้องกัน และระงับยับยั้งการทุจริตในองค์กร

Assessment per Section: ข้อสอบ 10 ข้อต่อ Section (40 ข้อ) (ออกแบบโดยผู้สอน)

### หลักสูตรนี้เหมาะสำหรับ

- 1.ผู้ตรวจสอบภายใน
- 2.ผู้สอบบัญชี
- 3.นักกฎหมาย
- 4.ผู้ที่บังคับใช้กฎหมาย
- 5.ผู้ที่อยู่ในการควบคุมดูแลด้านการกำกับดูแล (In charge of Governance)
- 6.ผู้ที่สนใจในการพัฒนาวิชาชีพเพื่อเป็นผู้ตรวจสอบการทุจริตสากลมืออาชีพ

ระยะเวลาการอบรม: วันที่ 27 กันยายน – วันที่ 16 พฤศจิกายน 2568 (จำนวน 14 วัน)

รูปแบบ Onsite: เฉพาะเสาร์ - อาทิตย์

ราคาหลักสูตร: สมาชิก 35,000 บาท / บุคคลทั่วไป 40,000 บาท

รับสมัคร จำนวน 30 ท่าน

กำหนดการ

| จำนวน                                             | วันที่            | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                                                                                | วิทยากร                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Section 1: Financial Transactions & Fraud Schemes |                   |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1                                                 | (ส)<br>27 ก.ย. 68 | 09.00-12.00 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>แนวคิดการรายงานการเงิน (Financial Reporting Concepts)</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>รู้เข้าใจแนวคิดการรายงานทางการเงิน งบการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</li></ul>                                                                                                                     | <ul style="list-style-type: none"><li>วงจรการบัญชี</li><li>เกณฑ์เงินสด และเกณฑ์พึงรับพึงจ่าย</li><li>ทำความเข้าใจงบการเงินงบฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ งบกระแสเงินสดมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</li></ul>                                                             | ร.ต.ท.ศิวะรักษ์ พินิจารมณ<br>ประธานกรรมการตรวจสอบ<br>บริษัท TTCL จำกัด (มหาชน)                                                                                                                                                         |
|                                                   |                   | 13.00-16.30 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>การทุจริตงบการเงิน (Financial Statement Fraud)</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>รู้เข้าใจกลไกการทุจริตเกี่ยวกับงบการเงิน การทุจริตในการวัดมูลค่าทรัพย์สิน การปกปิดหนี้สิน การรับรู้รายได้ การเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน</li><li>กรณีศึกษา การควบคุมและการตรวจสอบการทุจริตงบการเงิน</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>นัยของการทุจริตเกี่ยวกับงบการเงิน</li><li>การตกแต่งมูลค่าสินทรัพย์ และสัญญาณเตือน</li><li>การปกปิดหนี้สินและค่าใช้จ่าย</li><li>การทุจริตการเปิดเผยข้อมูล</li><li>สัญญาณเตือน</li><li>การควบคุมเชิงป้องกันและตรวจจับการทุจริต</li></ul> | คุณแนนน้อย เจริญทวีทรัพย์<br>กรรมการตรวจสอบ มหาวิทยาลัยศิลปากร,<br>ประธานอนุกรรมการตรวจสอบ<br>สำนักงานส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลาง<br>และขนาดย่อม,<br>กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ<br>ตรวจสอบ<br>บริษัท เคซีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) |

| จำนวน | วันที่             | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                                    | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                                                                               | วิทยากร                                                                                                  |
|-------|--------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2     | (อา)<br>28 ก.ย. 68 | 09.00-12.00 น. | <ul style="list-style-type: none"> <li>การทุจริตยักยอกเงินสด (Asset Misappropriation : Cash Receipts)</li> </ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"> <li>รู้เข้าใจกลไกการทุจริตเกี่ยวกับเงินรับจากการขายและเก็บชำระหนี้จากลูกหนี้</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Skimming การยักยอกเงินค่าขาย เงินรับจากลูกหนี้</li> <li>การตรวจจับกลไกยักยอกเงินค่าขาย และลูกหนี้</li> <li>การควบคุมเชิงป้องกันรายการทุจริต และการควบคุมทั่วไป</li> </ul>                                                            | คุณวารุณี ปรีดานนท์<br>ที่ปรึกษาการกำกับดูแลกิจการ<br>การบริหารความเสี่ยง<br>การตรวจสอบภายใน ESG และ GRC |
|       |                    |                | <ul style="list-style-type: none"> <li>การทุจริตขโมยเงินจากบัญชี (Cash Larceny)</li> </ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"> <li>รู้เข้าใจกลไกการทุจริตขโมยเงินจากเซฟ หรือเงินฝากธนาคาร</li> </ul>                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>การยักยอกเงินจากเซฟ</li> <li>การยักยอกเงินฝากธนาคาร</li> <li>การยักยอกเงินสดในมือ</li> <li>การตรวจจับทุจริตยักยอกเงินจากบัญชี</li> <li>การควบคุมป้องกันการทุจริตยักยอกเงินจากบัญชี</li> </ul>                                        |                                                                                                          |
|       |                    | 13.00-16.30 น. | <ul style="list-style-type: none"> <li>การทุจริตรายการค่าใช้จ่าย (Asset Misappropriation : Disbursements)</li> </ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"> <li>รู้เข้าใจกลไกการทุจริตเรื่องการเบิกจ่ายเงิน</li> </ul>                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>ทุจริตบัญชีค่าใช้จ่าย</li> <li>ทุจริตรายการจ่ายเงิน</li> <li>ทุจริตการแจ้งหนี้</li> <li>ทุจริตการจ่ายเงินเดือน ค่านายหน้า ฯลฯ</li> <li>การตรวจจับทุจริตและการควบคุมป้องกัน</li> </ul>                                                | คุณสุวิมล กุลาเลิศ<br>ประธานกรรมการตรวจสอบ<br>บริษัท ที ลีสซิ่ง จำกัด                                    |
|       |                    |                | <ul style="list-style-type: none"> <li>การทุจริตเกี่ยวกับสินค้าและทรัพย์สิน (Asset Misappropriation: Inventory and Others)</li> </ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"> <li>รู้เข้าใจกลไกการทุจริตเกี่ยวกับสินค้าและทรัพย์สิน</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>การดูแลรักษาไม่เหมาะสม</li> <li>การทุจริตจัดซื้อและตรวจรับ</li> <li>การทุจริตการจัดส่งสินค้า</li> <li>การปกปิดและยักยอกทรัพย์สิน</li> <li>การทุจริตยักยอกสินทรัพย์ไม่มีตัวตน</li> <li>การตรวจจับทุจริตและการควบคุมป้องกัน</li> </ul> |                                                                                                          |

| จำนวน | วันที่           | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | วิทยากร                                                                  |
|-------|------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 3     | (ส)<br>4 ต.ค. 68 | 09.00-12.00 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>คอร์รัปชัน (Corruption)</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>รู้เข้าใจกลไกการทุจริตคอร์รัปชัน</li></ul>                                                                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"><li>รูปแบบการคอร์รัปชัน</li><li>กลไกการจ่ายเงินคอร์รัปชัน</li><li>การตรวจจับทุจริตคอร์รัปชัน</li><li>การทุจริตผลประโยชน์ทับซ้อน</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                               | ดร.พรสิริ ปุณเกษม<br><br>อนุกรรมการตรวจสอบ<br>สำนักงานเลขาธิการคุรุสภา   |
|       |                  |                | <ul style="list-style-type: none"><li>การทุจริตเรื่องสัญญาและการจัดซื้อจัดจ้าง (Contract and Procurement Fraud)</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>รู้เข้าใจการทุจริตการจัดซื้อจัดจ้าง</li></ul>                                                                                                                                           | <ul style="list-style-type: none"><li>วิธีการจัดซื้อจัดจ้าง</li><li>ขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง</li><li>กลไกการทุจริตจัดซื้อจัดจ้าง</li><li>แนวทางการป้องกันการทุจริตสัญญาและการจัดซื้อจัดจ้าง</li></ul>                                                                                                                                                                                                                     |                                                                          |
|       |                  | 13.00-16.30 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>การทุจริตไซเบอร์ ข้อมูลและทรัพย์สินทางปัญญา (Cyber Fraud, Theft of Data , Intellectual Property, and Identity)</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>รู้เข้าใจกลไกทุจริตCyber ข้อมูล และทรัพย์สินทางปัญญา</li><li>การทุจริตขโมยตัวตน</li><li>รู้เข้าใจกลไกการทุจริตเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>สัญญาณเตือนการโจมตี</li><li>Computer Hacking</li><li>Malware</li><li>Cybersecurity</li><li>ข้อมูลที่อ่อนไหวต่อการทุจริตและผู้เกี่ยวข้อง</li><li>กลวิธีการโจรกรรมข้อมูล</li><li>โปรแกรมป้องกันการโจรกรรม</li><li>การขโมยตัวตน (Identity theft)</li><li>วิธีการที่ข้อมูลอาจสูญหายหรือถูกขโมย</li><li>การเฝ้าระวังทางกายภาพและทางเทคนิค</li><li>กลไกการทุจริตข้อมูลส่วนบุคคล</li></ul> | คุณพลสุธี ธเนศนิรัตศัย<br><br>ผู้อำนวยการ<br>บริษัท บลูบิค ไทยันส์ จำกัด |

| จำนวน | วันที่            | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                         | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | วิทยากร                                                                           |
|-------|-------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 4     | (อา)<br>5 ต.ค. 68 | 09.00-12.00 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>การทุจริตสถาบันการเงิน การประกันสุขภาพ และการประกันภัย</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>รู้เข้าใจกลไกทุจริตเกี่ยวกับสถาบันการเงิน การประกันสุขภาพ และการประกันภัย</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>การทุจริต เกี่ยวกับ ATM</li><li>การทุจริตเงินกู้ยืม</li><li>การทุจริตจำนอง</li><li>การทุจริตการประเมินทรัพย์สิน</li><li>การทุจริตเครดิตการ์ด</li><li>การทุจริตการโอนและจ่ายเงิน</li><li>การทุจริตเกี่ยวกับการประกันภัย</li><li>การทุจริตเกี่ยวกับการประกันสุขภาพ</li></ul> | คุณพงศ์ศักดิ์ แสงสิงคี<br>ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน<br>บริษัท ไทยน้ำทิพย์ จำกัด |
|       |                   | 13.00-16.30 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>Consumer Fraud</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>เข้าใจกลไกการทุจริตเกี่ยวกับผู้บริโภค</li></ul>                                                                             | <ul style="list-style-type: none"><li>กลไกการทุจริตผู้บริโภค</li><li>การทุจริตผู้สูงวัย</li><li>Telemarketing Fraud</li><li>แชร์ลูกโซ่</li></ul>                                                                                                                                                                 |                                                                                   |

| จำนวน          | วันที่            | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | วิทยากร                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------|-------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Section 2: Law |                   |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                       |
| 5              | (ส)<br>18 ต.ค. 68 | 09.00-12.00 น. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>ความเข้าใจพื้นฐานเกี่ยวกับระบบกฎหมายไทย</b></li> </ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"> <li>• เข้าใจหลักการพื้นฐานเกี่ยวกับระบบกฎหมายไทยและความเชื่อมโยงสัมพันธ์ของหัวข้อทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>                                                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>• ความหมาย ที่มา และลำดับศักดิ์ของกฎหมาย</li> <li>• หลักกฎหมายพื้นฐานเกี่ยวกับการตรวจสอบการทุจริต</li> <li>• หลักการตีความกฎหมายเบื้องต้น</li> <li>• การค้นหาข้อมูลทางกฎหมาย</li> </ul>                                                                                                                | คุณวีรพัฒน์ ปริยวงศ์<br>ผู้ก่อตั้งสำนักกฎหมาย VLA<br>และที่ปรึกษาประจำคณะกรรมการการเงิน<br>การคลัง สถาบันการเงินและตลาดการเงิน<br>สภาผู้แทนราษฎร                                                                                      |
|                |                   | 13.00-16.30 น. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับกฎหมายอาญา</b></li> </ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"> <li>• เข้าใจหลักการพื้นฐานของกฎหมายอาญาเกี่ยวกับการตรวจสอบการทุจริต</li> <li>• เข้าใจหลักการพื้นฐานในการพิจารณาข้อเท็จจริงเกี่ยวกับความผิดอาญาเพื่อปฏิบัติหน้าที่การตรวจสอบภายใน</li> <li>• เข้าใจเกี่ยวกับพยานหลักฐานที่ต้องแสวงหาในกระบวนการตรวจสอบทุจริตเพื่อนำไปสู่การพิสูจน์ในชั้นศาล</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• หลักพื้นฐานเกี่ยวกับกฎหมายอาญา</li> <li>• ข้อกฎหมายเกี่ยวกับปัญหาทุจริตในองค์กรที่พบบ่อย เช่น การยักยอก ฉ้อโกง เอกสารปลอม เอกสารเท็จ</li> <li>• ปัญหาข้อกฎหมายและทางปฏิบัติเกี่ยวกับการรับค่าคอมมิชชั่นของพนักงาน</li> <li>• วิธีการและขั้นตอนดำเนินการทางกฎหมายภายหลังจากตรวจพบการทุจริต</li> </ul> | คุณเอกสิทธิ์ ศรีสังข์<br>ทนายความหัวหน้าสำนักงาน<br>พิศิษฐ์ ศรีสังข์ ทนายความ<br><br>คุณวีรพัฒน์ ปริยวงศ์<br>ผู้ก่อตั้งสำนักกฎหมาย VLA<br>และที่ปรึกษาประจำคณะกรรมการการเงิน<br>การคลัง สถาบันการเงินและตลาดการเงิน<br>สภาผู้แทนราษฎร |

| จำนวน | วันที่             | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | วิทยากร                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-------|--------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6     | (อา)<br>19 ต.ค. 68 | 09.00-12.00 น. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับกฎหมายองค์กรธุรกิจและตลาดหลักทรัพย์</b><br/>วัตถุประสงค์:               <ul style="list-style-type: none"> <li>• เข้าใจลักษณะขององค์กรธุรกิจ โดยเฉพาะบริษัท</li> <li>• ทราบถึงรูปแบบการบริหารจัดการบริษัท</li> <li>• เข้าใจกลไกในการกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ และการซื้อขายหลักทรัพย์</li> </ul> </li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>• องค์กรภายในบริษัทและการบริหารจัดการบริษัท</li> <li>• กรอบการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและความรับผิดชอบ</li> <li>• บทบาทหน้าที่ของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ</li> <li>• การเข้าเป็นบริษัทในตลาดหลักทรัพย์</li> <li>• การรายงานรายการต่าง ๆ ต่อตลาดหลักทรัพย์</li> <li>• ความรับผิดชอบตามกฎหมายหลักทรัพย์</li> <li>• หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารจัดการที่ดีและหลักธรรมาภิบาลในองค์กรธุรกิจ</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>รองศาสตราจารย์ ดร.นิลุบล เลิศนุวัฒน์</p> <p>ผู้ช่วยอธิการบดีฝ่ายการคลัง และอาจารย์ประจำศูนย์กฎหมายพาณิชย์และธุรกิจ คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</p> <p>คุณวีรพัฒน์ ปริยวงศ์</p> <p>ผู้ก่อตั้งสำนักกฎหมาย VLA</p> <p>และที่ปรึกษาประจำคณะกรรมการการเงินการคลัง สถาบันการเงินและตลาดการเงิน</p> <p>สภาผู้แทนราษฎร</p> |
|       |                    | 13.00-16.30 น. | <ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและอาชญากรรมทางการเงิน</b><br/>วัตถุประสงค์:               <ul style="list-style-type: none"> <li>• เข้าใจหลักการและสาระสำคัญของกฎหมายว่าด้วยการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล กฎหมายป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง</li> <li>• เข้าใจเกี่ยวกับแนวปฏิบัติด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่ส่งผลต่อการดำเนินงานตรวจสอบภายใน</li> <li>• ทราบถึงแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการประเมินความสอดคล้องด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามแนวที่สำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลกำหนด และการปฏิบัติงานของผู้มีหน้าที่รายงานตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> </ul> </li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• ขอบเขตการบังคับใช้กฎหมายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน</li> <li>• หน้าที่ของผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคลและผู้ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล</li> <li>• การตรวจสอบฐานการประมวลผล</li> <li>• หลักการเก็บรวบรวมใช้และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล</li> <li>• หลักการโอนข้อมูลส่วนบุคคลไปต่างประเทศ</li> <li>• การจัดทำบันทึกกิจกรรมประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล</li> <li>• การแต่งตั้งเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล</li> <li>• มาตรการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล</li> <li>• แนวทางการประเมินความสอดคล้องด้านข้อมูลส่วนบุคคลของสำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล</li> <li>• หลักกฎหมายและการตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้มีหน้าที่รายงานตามกฎหมายป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง</li> </ul> | <p>ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร. สุพัตรา แผนวิจิต</p> <p>อาจารย์ประจำสาขาวิชานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช</p> <p>คุณวีรพัฒน์ ปริยวงศ์</p> <p>ผู้ก่อตั้งสำนักกฎหมาย VLA</p> <p>และที่ปรึกษาประจำคณะกรรมการการเงินการคลัง สถาบันการเงินและตลาดการเงิน</p> <p>สภาผู้แทนราษฎร</p>                                             |

| จำนวน | วันที่            | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | วิทยากร                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------|-------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7     | (ส)<br>25 ต.ค. 68 | 09.00-12.00 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>• <b>ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับหน่วยงานที่มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบการทุจริต</b></li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>• เข้าใจเบื้องต้นเกี่ยวกับบทบาท อำนาจหน้าที่ ขั้นตอนการทำงาน และการประสานงานระหว่างหน่วยงานที่มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบการทุจริตในองค์กรธุรกิจ</li></ul>                                                                                                                                                                   | <ul style="list-style-type: none"><li>• สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.)</li><li>• กองบังคับการปราบปรามการกระทำความผิดเกี่ยวกับอาชญากรรมทางเศรษฐกิจ (บก.ปอศ.)</li><li>• กรมสอบสวนคดีพิเศษ (DSI)</li><li>• สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ป.ป.ง.)</li><li>• สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.)</li><li>• กรมบังคับคดีและเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์</li><li>• คณะกรรมการการในรัฐสภา</li></ul>      | คุณวิวัฒน์ ปริยวงศ์<br>ผู้ก่อตั้งสำนักกฎหมาย VLA<br>และที่ปรึกษาประจำคณะกรรมการการการเงินการคลัง สถาบันการเงินและตลาดการเงิน<br>สภาผู้แทนราษฎร                                                                                                                                       |
|       |                   | 13.00-16.30 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>• <b>ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับการดำเนินคดีแพ่ง</b></li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>• เข้าใจเบื้องต้นเกี่ยวกับดำเนินคดีแพ่งในชั้นศาล การนำเสนอและชั่งน้ำหนักพยานหลักฐานในคดีแพ่ง</li><li>• สามารถปรับใช้หลักกฎหมายวิธีพิจารณาความแพ่งเบื้องต้นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบการทุจริต</li><li>• เข้าใจเกี่ยวกับพยานหลักฐานที่ต้องแสวงหาในกระบวนการตรวจสอบทุจริตเพื่อนำไปสู่การพิสูจน์ในชั้นศาล</li><li>• เข้าใจการคิดคำนวณค่าสินไหมทดแทนและค่าเสียหาย</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>• กฎหมายวิธีพิจารณาคดีแพ่งเบื้องต้น การเตรียมคดี การเริ่มต้นคดี และขั้นตอนการดำเนินคดี</li><li>• หลักการนำเสนอพยานหลักฐานในชั้นศาลในคดีแพ่งการชั่งน้ำหนักพยานหลักฐานในคดีแพ่ง</li><li>• หลักเกณฑ์การคิดคำนวณค่าสินไหมทดแทนและค่าเสียหายในคดีแพ่ง</li><li>• การดำเนินคดีผู้บริโภคและความแตกต่างจากการดำเนินคดีสามัญ</li><li>• ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับคดีในศาลชั้นอุทธรณ์พิเศษ เช่น คดีแรงงาน คดีภาษี และคดีล้มละลายหรือการฟื้นฟูกิจการ</li></ul> | คุณปกรณ์ อุ่นศิริยุทธกุล<br>ผู้ก่อตั้งสำนักงานทนายความ Law and Equity และทนายความผู้ยื่นคำร้องขอ<br>ดำเนินคดีแบบกลุ่มคดี STARK<br><br>คุณวิวัฒน์ ปริยวงศ์<br>ผู้ก่อตั้งสำนักกฎหมาย VLA<br>และที่ปรึกษาประจำคณะกรรมการการการเงินการคลัง สถาบันการเงินและตลาดการเงิน<br>สภาผู้แทนราษฎร |

| จำนวน | วันที่             | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                                              | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | วิทยากร                                                                                                                                      |
|-------|--------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8     | (อา)<br>26 ต.ค. 68 | 09.00-12.00 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>การดำเนินคดีแพ่งและการดำเนินคดีแพ่งแบบกลุ่ม (class action) กรณีศึกษาคดี บริษัท สตาร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>เข้าใจหลักการพื้นฐานของการดำเนินคดีแบบกลุ่ม</li></ul>  | <ul style="list-style-type: none"><li>กฎหมายวิธีพิจารณาความแพ่งเบื้องต้น เกี่ยวกับการดำเนินคดีแบบกลุ่ม</li><li>การเตรียมคดี การเริ่มต้นคดี และขั้นตอนการดำเนินคดีแบบกลุ่ม</li><li>อำนาจในการพิจารณาพยานหลักฐานของศาลในการดำเนินคดีแบบกลุ่ม</li></ul>                                                            | คุณวีรพัฒน์ ปริญวงค์<br>ผู้ก่อตั้งสำนักกฎหมาย VLA<br>และที่ปรึกษาประจำคณะกรรมการการเงินการคลัง สถาบันการเงินและตลาดการเงิน<br>สภาผู้แทนราษฎร |
|       |                    | 13.00-16.30 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>อภิปราย กรณีศึกษาคดี บริษัท สตาร์ค คอร์ปอเรชั่น จำกัด</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>ทบทวนความเข้าใจเกี่ยวกับหลักกฎหมายและพิจารณาปรับใช้กับกรณีตัวอย่างปัญหาการทุจริตที่เกิดขึ้นจริง</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>กรณีศึกษาการตรวจสอบการทุจริตในคดีแพ่งและการดำเนินคดีแบบกลุ่ม</li><li>กรณีศึกษาการตรวจสอบการทุจริตในคดีอาญา</li><li>กรณีศึกษาการใช้อำนาจหน้าที่ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</li><li>กรณีศึกษาเกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน การล้มละลาย และการฟื้นฟูกิจการ</li></ul> | คุณวีรพัฒน์ ปริญวงค์<br>ผู้ก่อตั้งสำนักกฎหมาย VLA<br>และที่ปรึกษาประจำคณะกรรมการการเงินการคลัง สถาบันการเงินและตลาดการเงิน<br>สภาผู้แทนราษฎร |

| จำนวน                    | วันที่           | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                                        | วิทยากร                                                                                      |
|--------------------------|------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Section 3: Investigation |                  |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                              |
| 9                        | (ส)<br>1 พ.ย. 68 | 09.00-12.00 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>การวางแผนและการดำเนินการตรวจสอบหรือการสืบสวนการทุจริต (Planning and Conducting a Fraud Examination/Investigation)</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>เพื่อระบุองค์ประกอบของการตรวจสอบหรือการสืบสวนการทุจริต</li><li>สามารถระบุข้อควรพิจารณาในการวางแผนการตรวจสอบหรือสืบสวนการทุจริตได้</li><li>สามารถระบุข้อควรพิจารณาทางกฎหมายหรือการฟ้องร้องได้</li><li>มีความตระหนักถึงพื้นฐานของการสืบสวนการทุจริต</li><li>สามารถพัฒนาแผนการสืบสวนการทุจริตได้</li><li>มีความตระหนักถึงสำคัญของการรักษาความลับในการตรวจสอบ/สืบสวนการทุจริต</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>องค์ประกอบหลักของการตรวจสอบหรือการสืบสวนการทุจริต</li><li>การวางแผนการสืบสวนการทุจริต</li><li>ภูมิทัศน์ทางกฎหมายและความเสี่ยง</li><li>เมื่อใดควรมีการสืบสวน?</li><li>การรักษาความลับ</li></ul> | คุณธันนา วาทพงษ์<br>ประธาน<br>บริษัท แคนดิด จี อาร์ ซี จำกัด                                 |
|                          |                  |                | <ul style="list-style-type: none"><li>การรวบรวมพยานหลักฐาน (Collecting Evidence)</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>สามารถระบุประเภทของพยานหลักฐาน (เช่น เอกสาร, ดิจิทัล, คำให้การ) ได้</li><li>สามารถอธิบายกฎสำหรับการรวบรวมพยานหลักฐานได้</li><li>สามารถอธิบายวิธีการในการรับและเก็บรักษาพยานหลักฐานได้</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                            | <ul style="list-style-type: none"><li>พยานและหลักฐานคืออะไร?</li><li>การรวบรวมพยานหลักฐานที่ถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรม</li><li>การจัดการพยานหลักฐานอย่างถูกต้อง</li></ul>                                                           | คุณทศภัทร เลิศวิทยาประสิทธิ์<br>ผู้ช่วยผู้จัดการ<br>บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด |

| จำนวน | วันที่           | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                                                                                                  | วิทยากร                                                                                |
|-------|------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
|       | (ส)<br>1 พ.ย. 68 | 13.00-16.30 น. | <ul style="list-style-type: none"><li><b>การปฏิบัติการลับ (Covert Operations)</b></li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>สามารถระบุความหมายของการปฏิบัติการลับได้</li><li>สามารถระบุความสำคัญของการบันทึกการปฏิบัติการลับได้</li><li>มีความตระหนักถึงประเด็นทางกฎหมายในการปฏิบัติการลับ (เช่น การบันทึก, การล่อ)</li><li>มีความตระหนักถึงขั้นตอนและข้อควรพิจารณาเมื่อใช้แหล่งข้อมูลและผู้ให้ข้อมูล</li><li>มีความตระหนักถึงข้อจำกัดของความลับเมื่อใช้แหล่งข้อมูลและผู้ให้ข้อมูล</li><li>มีความตระหนักถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการลับ</li></ul>                                                                                                                            | <ul style="list-style-type: none"><li>การปฏิบัติการลับคืออะไร?</li><li>ความสำคัญการบันทึกการปฏิบัติการลับ</li><li>การรักษาความถูกต้องตามกฎหมาย และกับดักในการปฏิบัติการลับ</li><li>การบริหารแหล่งข้อมูล และ “คนวงใน”</li><li>ความเสี่ยงและสัญญาณเตือนในปฏิบัติการลับ</li></ul>                 | คุณณัฐวดี อิงค์อนันต์นาท<br>รองผู้อำนวยการ<br>บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด |
|       |                  |                | <ul style="list-style-type: none"><li><b>การติดตามธุรกรรมที่ผิดกฎหมาย (Tracing Illicit Transactions)</b></li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>สามารถแยกแยะระหว่างธุรกรรมที่ถูกและผิดกฎหมายได้</li><li>มีความตระหนักถึงกระบวนการติดตามธุรกรรมที่ผิดกฎหมาย (เช่น สกุดเงินดิจิทัล, บัญชีแยกประเภท)</li><li>สามารถอธิบายเทคนิคในการรับและตรวจสอบบันทึกธนาคารได้</li><li>สามารถระบุวิธีการติดตามและวิเคราะห์ธุรกรรมทางการเงิน (เช่น Asset Method, Expenditures Method) ได้</li><li>มีความตระหนักถึงเทคนิคการยึดและเรียกทรัพย์สินคืน (เช่น การค้นหาทรัพย์สินที่ซ่อนอยู่, ลักษณะของการซ่อนทรัพย์สิน)</li><li>มีความตระหนักถึงข้อกำหนดการรายงานสำหรับธุรกรรมที่อยู่ระหว่างการสืบสวน</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>การระบุธุรกรรมที่ต้องและผิดกฎหมาย</li><li>การติดตามธุรกรรมในโลกดั้งเดิมและดิจิทัล</li><li>วิธีการเข้าถึงและวิเคราะห์ข้อมูลทางการเงินจากสถาบันการเงิน</li><li>วิธีการติดตามและวิเคราะห์เส้นทางการเงิน</li><li>กลยุทธ์การยึดและเรียกคืนทรัพย์สิน</li></ul> | คุณธันวาท วาทพงษ์<br>ประธาน<br>บริษัท แคนดิด จี อาร์ ซี จำกัด                          |

| จำนวน | วันที่            | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                                                                              | วิทยากร                                                      |
|-------|-------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 10    | (อา)<br>2 พ.ย. 68 | 09.00-12.00 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>แหล่งข้อมูล (Sources of Information)<br/>วัตถุประสงค์:<ul style="list-style-type: none"><li>สามารถระบุแหล่งข้อมูลในการตรวจสอบหรือการสืบสวนการทุจริตได้</li><li>สามารถระบุประเภทของแหล่งข้อมูลสาธารณะ (เช่น บันทึกของรัฐบาลท้องถิ่น, บันทึกศาล, การยื่นเอกสารของบริษัท, บันทึกหลักทรัพย์) ได้</li><li>สามารถระบุประเภทของแหล่งข้อมูลที่ไม่ใช่สาธารณะ (เช่น รายงานเครดิต, บันทึกธนาคาร) ได้</li><li>สามารถระบุข้อกำหนดในการเข้าถึงข้อมูลที่ไม่ใช่สาธารณะ (เช่น บันทึกโทรศัพท์มือถือ, บัญชีธนาคาร, ฐานข้อมูลออนไลน์) ได้</li><li>สามารถระบุแนวทางและการใช้ข้อมูลข่าวสารจากแหล่งเปิด (เช่น Social Media, Deep Web, Dark Web, Archives)</li><li>มีความตระหนักถึงประเด็นความเป็นส่วนตัวเกี่ยวกับการรวบรวมหลักฐานจากโซเชียลมีเดีย (เช่น open vs. closed account)</li></ul></li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>การระบุและมองหาแหล่งข้อมูล</li><li>แหล่งข้อมูลสาธารณะมีอะไรบ้าง</li><li>การเข้าถึงแหล่งข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ</li><li>การใช้ข้อมูลข่าวสารจากแหล่งข่าวกรองแบบเปิด (OSINT)</li><li>การรักษาความเป็นส่วนตัวและจริยธรรม</li></ul> | คุณธันวา วาทหงษ์<br>ประธาน<br>บริษัท แคนดิด จี อาร์ ซี จำกัด |

| จำนวน | วันที่            | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                              | วิทยากร                                                            |
|-------|-------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
|       | (อา)<br>2 พ.ย. 68 | 13.00-16.30 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>การวิเคราะห์ข้อมูลเชิงนิติวิทยาศาสตร์ (Forensic Analytics)</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>สามารถอธิบายขั้นตอนในกระบวนการวิเคราะห์ข้อมูลได้</li><li>มีความตระหนักถึงความท้าทายในการรวบรวมข้อมูล (เช่น ระบบที่ออกแบบเฉพาะ, ความซับซ้อน, กฎหมายความเป็นส่วนตัวของข้อมูล, เขตอำนาจศาล, นโยบายการเก็บรักษา, ข้อมูลที่ไม่มีโครงสร้าง)</li><li>มีความตระหนักถึงฟังก์ชันการวิเคราะห์ข้อมูลและการใช้งาน (เช่น การวิเคราะห์กฎของเบเนฟอร์ด, การเรียงลำดับ, การเข้าร่วม, การวิเคราะห์ข้อมูลที่ไม่มีโครงสร้างและข้อความ, ปัญญาประดิษฐ์ (AI), การสร้างแบบจำลองเชิงพยากรณ์)</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>การเดินทางของการวิเคราะห์ข้อมูลจากข้อมูลดิบถึงผลลัพธ์</li><li>การจัดการกับความท้าทายในและอุปสรรคระหว่างการรวบรวมข้อมูล</li><li>เทคนิคการวิเคราะห์ที่เผยให้เห็นการทุจริต</li></ul>    | คุณธันวา วาทหงษ์<br>ประธาน<br>บริษัท แคนดิด จี อาร์ ซี จำกัด       |
|       |                   |                | <ul style="list-style-type: none"><li>นิติวิทยาศาสตร์ดิจิทัล (Digital Forensics)</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>มีความตระหนักถึงความไม่แน่นอนของหลักฐานอิเล็กทรอนิกส์</li><li>สามารถระบุแนวปฏิบัติที่ดีที่สุดสำหรับการรวบรวมหลักฐานดิจิทัลและการใช้ผู้เชี่ยวชาญที่ผ่านการฝึกอบรมได้</li><li>สามารถระบุแหล่งที่มาของหลักฐานดิจิทัลได้</li><li>สามารถอธิบายขั้นตอนของการสืบสวนหลักฐานดิจิทัลได้</li></ul>                                                                                                                                                                                                      | <ul style="list-style-type: none"><li>ความไม่แน่นอนและเปราะบางของหลักฐานอิเล็กทรอนิกส์</li><li>แนวปฏิบัติที่ดีที่สุดและบทบาทของผู้เชี่ยวชาญในการรวบรวมเบาะแสดิจิทัล</li><li>แหล่งที่มาของหลักฐานดิจิทัลที่พบบ่อย</li></ul> | คุณรัชฎ ถาวรเศรษฐ<br>รองผู้อำนวยการ<br>บริษัท บลูบิค ไททันส์ จำกัด |

| จำนวน | วันที่           | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                                                                                                 | วิทยากร                                                                                |
|-------|------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 11    | (ส)<br>8 พ.ย. 68 | 09.00-12.00 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>ทฤษฎีการสัมภาษณ์และการประยุกต์ใช้ (Interview Theory and Application)</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>สามารถระบุวัตถุประสงค์ของการสัมภาษณ์ได้</li><li>สามารถอธิบายกระบวนการวางแผนสำหรับการสัมภาษณ์ได้</li><li>มีความตระหนักถึงสิทธิทางกฎหมายและการบริหารของผู้ให้สัมภาษณ์ (เช่น การมีบุคคลที่สามที่อนุญาต, การพัก, การป้องกันตนเอง)</li><li>มีความตระหนักถึงข้อควรพิจารณาสำหรับวัฒนธรรมและประเพณี</li><li>สามารถอธิบายแนวปฏิบัติที่ดีที่สุดสำหรับการบันทึกการสัมภาษณ์ (เช่น เสียง, อีเล็กทรอนิกส์, วิดีโอ, เขียน) ได้</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>การสัมภาษณ์เพื่อเข้าถึงข้อเท็จจริงคืออะไร</li><li>การวางแผนสำหรับการสนทนาที่มีประสิทธิภาพ</li><li>กฎหมายและขอบเขตทางวัฒนธรรมที่เกี่ยวข้อง</li><li>วิธีการสัมภาษณ์ที่มีประสิทธิภาพแบบ Step-by-Step</li><li>การบันทึกการสัมภาษณ์อย่างถูกต้อง</li></ul>    | คุณพัสชน ศิริธนศักดิ์ดา<br>รองผู้อำนวยการ<br>บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด  |
|       |                  | 13.00-16.30 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>การสัมภาษณ์เพื่อการรับสารภาพ (Admission-Seeking Interviews)</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>สามารถระบุวัตถุประสงค์ของการสัมภาษณ์เพื่อการรับสารภาพได้</li><li>สามารถอธิบายกระบวนการวางแผนสำหรับการสัมภาษณ์เพื่อการรับสารภาพได้ (เช่น การจัดที่นั่ง, การมีผู้สังเกตการณ์, การใช้ล่าม, วิธีการบันทึก) ได้</li><li>สามารถอธิบายขั้นตอนในการสัมภาษณ์เพื่อการรับสารภาพได้</li><li>สามารถอธิบายแนวปฏิบัติที่ดีที่สุดสำหรับการได้รับคำสารภาพเป็นลายลักษณ์อักษรที่มีการลงนาม</li></ul>                                                  | <ul style="list-style-type: none"><li>วัตถุประสงค์ของการสัมภาษณ์เพื่อการรับสารภาพ</li><li>การเตรียมการและวางแผนสำหรับการสนทนาที่เราควบคุมได้</li><li>วิธีการดำเนินการสัมภาษณ์เพื่อการรับสารภาพ Step-by-Step</li><li>แนวปฏิบัติที่ดีที่สุดสำหรับการให้ผู้รับสารภาพลงนามในคำรับสารภาพ</li></ul> | คุณณัฐวดี อิงค์อนันต์นาท<br>รองผู้อำนวยการ<br>บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  | <div><div><div>• <b>การเขียนรายงาน (Report Writing)</b></div><div>วัตถุประสงค์:</div><div><ul style="list-style-type: none"><li>สามารถระบุวัตถุประสงค์และผู้รับรายงานการตรวจสอบหรือการสืบสวนการทุจริตได้</li><li>สามารถระบุลักษณะและโครงสร้างของรายงานที่มีประสิทธิภาพได้</li><li>มีความตระหนักถึงแนวปฏิบัติที่ดีที่สุดสำหรับรายงานการตรวจสอบการทุจริต</li><li>มีความตระหนักถึงกระบวนการติดตามผลหลังการรายงานการตรวจสอบการทุจริต</li></ul></div></div></div> <div><div><div>• เข้าใจวัตถุประสงค์และผู้รับประเภทต่าง ๆ ของรายงาน</div><div>• การสร้างรายงานที่ชัดเจนและมีโครงสร้างที่ถูกต้อง</div><div>• แนวปฏิบัติที่ดีที่สุดสำหรับเขียนรายงานการตรวจสอบหรือสืบสวนการทุจริต</div><div>• การติดตามผลหลังจากการออกรายงาน</div></div></div> <div><div><div>คุณสุวรรณา ตรีไพฑูริกุล</div><div>ผู้จัดการ</div><div>บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด</div></div></div> |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| จำนวน                                    | วันที่            | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | วิทยากร                                                                            |
|------------------------------------------|-------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Section 4: Fraud Prevention & Deterrence |                   |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                    |
| 12                                       | (อา)<br>9 พ.ย. 68 | 09.00-12.00 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>จริยธรรมและมาตรฐานของผู้ตรวจสอบการทุจริต (Ethic and Standards for Fraud Examiners)</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>เพื่อให้ผู้เข้าอบรมเข้าใจจริยธรรมและ Code ของ ACFE ที่ต้องยึดมั่นใน High Ethical Standards โดยแนะนำหลักการในภาพกว้างของปรัชญาเชิงศีลธรรม (Moral Philosophy) และเน้นเฉพาะกฎของพฤติกรรม (Rules of Behavior) รวมทั้งแนวทางที่ ผู้ตรวจสอบการทุจริต (CFE) ขณะปฏิบัติงานพบสถานการณ์ขัดแย้งที่ต้องตัดสินใจ</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>อะไรคือจริยธรรม</li><li>แนวคิดของ Means and Ends</li><li>การตัดสินใจของผู้ตรวจสอบการทุจริต</li><li>กรณีศึกษา “The Philosophy of Auditing on Theory of Ethics”</li><li>จรรยาบรรณและกฎเกณฑ์ของ ACFE (I-VIII)</li><li>มาตรฐานเชิงวิชาชีพของผู้ตรวจสอบการทุจริต</li><li>มาตรฐานของผู้ตรวจสอบการทุจริต</li></ul> | ร.ต.ท.ศิวะรักษ์ พินิจารมณ<br><br>ประธานกรรมการตรวจสอบ<br>บริษัท TTCL จำกัด (มหาชน) |
|                                          |                   | 13.00-16.30 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>อาชญากรรมทางการเงิน (Financial Crime)</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>เพื่อให้ผู้เข้าอบรมเข้าใจพฤติกรรมของอาชญากร โดยเฉพาะที่เกิดขึ้นในสำนักงาน เพื่อหาวิธีป้องกันโดยการศึกษาพฤติกรรม ทฤษฎีต่างๆ เพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบโดยสมัครใจ รวมทั้งการกำหนดโทษ การส่งเสริมที่เหมาะสมและทางเลือกอื่น</li></ul>                                                                                                          | <ul style="list-style-type: none"><li>การวิเคราะห์พฤติกรรมและนำมาใช้ในการป้องกันทุจริต</li><li>ทำไมคนเชื่อฟังกฎหมาย</li><li>กรณีศึกษา Chicago</li><li>ทฤษฎีต่างๆของการเกิดอาชญากรรม</li></ul>                                                                                                                                                     |                                                                                    |

| จำนวน | วันที่            | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | วิทยากร                                                                                                                     |
|-------|-------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 13    | (ส)<br>15 พ.ย. 68 | 09.00-12.00 น. | <ul style="list-style-type: none"> <li>การกำกับดูแล ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้ตรวจสอบ (Corporate Governance &amp; Management / Auditor Responsibilities)</li> </ul> <p>วัตถุประสงค์:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้เข้าอบรมต้องเข้าใจการกำกับดูแลที่อธิบายการควบคุมดูแลในรูปของ Check &amp; Balance เพื่อให้เกิดการสมดุลของผลประโยชน์ระหว่าง บุคคล องค์กรและสังคมตามแนวทางที่นิยามโดย OECD</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>ใครบ้างที่เกี่ยวข้องในโครงสร้างของ CG</li> <li>บทบาทของ CG ในการต่อสู้กับการทุจริต</li> <li>หลักการของ CG</li> <li>การพัฒนากรอบโครงสร้างของ CG ในองค์กร</li> <li>แหล่งความรู้หรือข้อมูลของ CG</li> </ul>                                                                                                                                                                          | <p>คุณวารุณี ปรีดานนท์</p> <p>ที่ปรึกษาการกำกับดูแลกิจการ</p> <p>การบริหารความเสี่ยง</p> <p>การตรวจสอบภายใน ESG และ GRC</p> |
|       |                   | 13.00-16.30 น. | <ul style="list-style-type: none"> <li>โปรแกรมการป้องกันการทุจริต (Fraud Prevention Program)</li> </ul> <p>วัตถุประสงค์:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>ผู้เข้าอบรมได้ศึกษาแนวทางของการป้องปรามการทุจริตที่เกิดจากการป้องกันและตรวจจับผ่านตัวอย่างของนโยบายและระเบียบปฏิบัติที่เป็นสากล</li> </ul>                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>การทำให้ฝ่ายบริหารเห็นด้วยกับการป้องกันการทุจริต</li> <li>ระเบียบวิธีการป้องกันการทุจริต</li> <li>นโยบายต่อต้านการทุจริต</li> <li>โปรแกรมด้านจริยธรรม</li> <li>ตัวอย่าง: นโยบายต่อต้านการทุจริต, ตารางการตัดสินใจด้านนโยบายการทุจริต, จรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ, แบบสำรวจการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจการยืนยันของพนักงานด้านจรรยาบรรณและการขัดแย้งทางผลประโยชน์</li> </ul> | <p>คุณสุวิมล กุลาเลิศ</p> <p>ประธานกรรมการตรวจสอบ</p> <p>บริษัท ที ลีสซิ่ง จำกัด</p>                                        |

| จำนวน | วันที่             | เวลา           | หัวข้อ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ขอบเขตเนื้อหา                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | วิทยากร                                                                        |
|-------|--------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 14    | (อา)<br>16 พ.ย. 68 | 09.00-12.00 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>การบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk Management)</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>ผู้เข้าอบรมที่ต้องการป้องกันและลดการทุจริตต้องเข้าใจและสามารถนำแนวทางที่เป็นสากลไปใช้ในการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตได้อย่างต่อเนื่อง</li></ul>                       | <ul style="list-style-type: none"><li>การบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตคืออะไร</li><li>กรอบโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตและการบูรณาการกิจกรรมต่อต้านการทุจริตสู่การบริหารความเสี่ยง</li><li>ใครเป็นผู้รับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต</li><li>หลักการ ขั้นตอน และองค์ประกอบของบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต</li><li>การใช้ Data Analytics</li></ul>                                                                                                                                            | ร.ต.ท.ศิวะรักษ์ พินิจารมณ<br>ประธานกรรมการตรวจสอบ<br>บริษัท TTCL จำกัด (มหาชน) |
|       |                    | 13.00-16.00 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk Assessment)</li></ul> วัตถุประสงค์: <ul style="list-style-type: none"><li>ผู้เข้าอบรมจากองค์กรที่บริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตอย่างจริงจังต้องเรียนรู้และฝึกการระบุและประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตให้เป็นที่ยอมรับของผู้มีส่วนได้เสีย</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>ความเสี่ยงและปัจจัยที่ทำให้เกิดการทุจริตและการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคืออะไร</li><li>กรอบโครงสร้างการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตของ COSO</li><li>การแสดงภาพความเสี่ยงด้านการทุจริต</li><li>การตอบสนองความเสี่ยงเพื่อพิจารณาความเสี่ยงด้านการทุจริตที่เหลืออยู่</li><li>การรายงานผลการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริต</li><li>การทำให้การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตสำคัญมีความสำคัญต่อองค์กร</li><li>การประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตและกระบวนการตรวจสอบ</li></ul> |                                                                                |
|       |                    | 16.00-17.00 น. | <ul style="list-style-type: none"><li>มอบประกาศนียบัตร</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ร.ต.ท.ศิวะรักษ์ พินิจารมณ<br>ประธานกรรมการตรวจสอบ<br>บริษัท TTCL จำกัด (มหาชน) |