



# เทคนิคการควบคุมภายในด้านรายงานการเงิน

## ด้วย J-SOX เพื่อให้ได้ประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร

- ✓ ภาพรวมการควบคุมภายในตามแนวทางของ J-SOX
- ✓ J-SOX กับการควบคุมรายงานทางการเงิน ในส่วนที่เป็นประเด็นความเสี่ยงใหม่
- ✓ การควบคุมภายในด้านรายงานการเงิน (Internal Control over Financial Reporting : ICFR)

### หัวข้อสัมมนา

1. เรียนรู้ระบบการควบคุมภายในของ J-SOX
2. กรอบแนวทางและหลักเกณฑ์การพัฒนาการควบคุมภายในของ J-SOX
3. ข้อกำหนดตามเงื่อนไขของการควบคุมภายใน J-SOX
4. ปัญหาและความเป็นมาก่อนการเกิดการควบคุมภายใน J-SOX
5. ความสัมพันธ์ระหว่างการควบคุมภายใน และ J-SOX
6. ภาพรวมการควบคุมภายในตามแนวทางของ J-SOX
7. บทบาทใหม่ของฝ่ายงานต่าง ๆ ตาม J-SOX
  - เจ้าของภาระงาน
  - ฝ่ายบัญชีและการเงิน
  - ผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอก
  - ผู้บริหารระดับสูง
  - ฝ่ายกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ Compliance Unit
8. J-SOX กับการควบคุมรายงานทางการเงินในส่วนที่เป็นประเด็นความเสี่ยงใหม่
  - ความเสี่ยงที่ส่งผลถึงการรับรู้รายได้ (Revenue Recognition) ทุกด้านตามมาตรฐานใหม่
  - ความเสี่ยงด้านระบบงาน QAD
  - ความเสี่ยงด้านการช่วยสอดส่องการทุจริต
- ความเสี่ยงจาก Cyber Attack
- ความเสี่ยงจาก e-TAX Invoice
- ความเสี่ยงจาก e-CUSTOM (Next-step NSW)
9. การควบคุมภายในด้านรายงานการเงิน (Internal Control over Financial Reporting : ICFR)
  - การควบคุมภายในระดับบริษัท (Company Level Control : CLC)
  - การควบคุมระดับปฏิบัติงาน (Business process Level Control : BLC)
  - การควบคุมที่เกี่ยวกับโครงสร้างพื้นฐานของ IT
  - IT General Control : ITG(C)
  - แนวโน้มและข้อจำกัดจากการใช้ J-SOX
10. บทลงโทษของ การไม่ปฏิบัติตาม J-sox
11. ปัญหาและอุปสรรค ของการประยุกต์ใช้ J-sox ในการปฏิบัติงานจริง
12. กรณีศึกษาการควบคุมภายในและรายงานทางการเงินตามแนวปฏิบัติของ J-SOX
13. คุณธรรม จริยธรรมและจรรยาบรรณของ ผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี

### กำหนดการสัมมนา

วันอังคารที่ 20 กันยายน 2565  
(เวลา 09.00 - 16.30 น.)  
ณ โรงแรมดิเอ็มเมอรัลดี  
(ถ.รัชดาภิเษก สี่แยกห้วยขวาง) รถไฟฟ้าใต้ดิน  
สถานีห้วยขวาง ทางออกโรงแรมดิเอ็มเมอรัลดี

### อัตราค่าสัมมนา

สมาชิก (Tax, HR)  
4,000 + VAT 280 = 4,280 บาท  
บุคคลทั่วไป  
4,700 + VAT 329 = 5,029 บาท  
(รวมเอกสาร ซา กาแฟ อาหารว่าง อาหารกลางวัน)

### วิทยากร

**อาจารย์เดชา ศิริสุทธิเดชา**  
Certified Internal Auditor (CIA)  
อดีต Senior Internal Audit Manager  
บริษัทเอกชนชั้นนำ ประสบการณ์ทำงานด้าน  
การตรวจสอบภายในมากกว่า 20 ปี