



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กรมตรวจบัญชีสหกรณ์ สำนักมาตรฐานการบัญชีและการสอบบัญชี โทร. ๐ ๒๒๘๑ ๐๖๘๘

ที่ กษ ๐๔๐๔/ว ๒๕

วันที่ ๒๗ พฤษภาคม ๒๕๖๒

เรื่อง การตรวจสอบรายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนด

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ที่ ๑ - ๑๐/ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์
กรุงเทพมหานคร/ผู้อำนวยการกองกำกับการสอบบัญชีสหกรณ์

ด้วยสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินได้มีหนังสือขอความร่วมมือกรมตรวจบัญชีสหกรณ์
เกี่ยวกับการตรวจสอบรายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนด เนื่องจากสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ป.ป.ง.)
ได้ตรวจสอบพบว่าสหกรณ์มีการรับบุคคลที่ถูกกำหนด ตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปราม
การสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง เข้าเป็นสมาชิก
ซึ่งแสดงให้เห็นว่าอาจมีสหกรณ์บางแห่งยังไม่มีกำหนดมาตรการในการตรวจสอบข้อมูลผู้ขอสมัครเป็นสมาชิก
กับข้อมูลรายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนดก่อนที่จะอนุมัติสร้างความสัมพันธ์ตามที่กฎหมายกำหนด

เพื่อป้องกันไม่ให้สหกรณ์ถูกใช้เป็นเครื่องมือในการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย
และการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง รวมทั้งเพื่อให้สหกรณ์มีการปฏิบัติตามกฎหมายได้อย่างถูกต้อง
กรมตรวจบัญชีสหกรณ์จึงขอให้ผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบมาตรฐานการบัญชีสหกรณ์กำหนดวิธีการตรวจสอบ
ไว้ในแนวการสอบบัญชีตามขอบเขตอำนาจหน้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบข้อมูลผู้ขอสมัครเป็นสมาชิกกับข้อมูล
รายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนดก่อนที่จะอนุมัติสร้างความสัมพันธ์ ซึ่งสหกรณ์จะต้องดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด
หากพบว่า สหกรณ์ไม่ดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด ให้แจ้งข้อมูลรายชื่อสหกรณ์ไปยังกรมตรวจบัญชีสหกรณ์
เพื่อแจ้งให้ สำนักงาน ป.ป.ง. ดำเนินการตามอำนาจหน้าที่ ทั้งนี้ ให้สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์กรุงเทพมหานคร
ผู้อำนวยการกองกำกับการสอบบัญชีสหกรณ์ทราบและดำเนินการ และให้สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์
ที่ ๑ - ๑๐ แจ้งให้สำนักงานตรวจบัญชีสหกรณ์ในพื้นที่รับผิดชอบทราบและดำเนินการต่อไป พร้อมนี้ได้แนบ
ขั้นตอนการตรวจสอบรายชื่อผู้ขอสมัครเป็นสมาชิกกับรายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนดมาด้วยแล้ว

จึงเรียนมาเพื่อดำเนินการต่อไป

(นายโอภาส ทองยงค์)

อธิบดีกรมตรวจบัญชีสหกรณ์



ขั้นตอนการตรวจสอบรายชื่อผู้ขอสมัครเป็นสมาชิก กับรายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนด



ผู้ขอสมัครเป็นสมาชิก
กับสหกรณ์



สหกรณ์ตรวจสอบรายชื่อผู้ขอสมัคร
กับรายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนด



กรณีพบว่า
เป็นบุคคลที่ถูกกำหนด



กรณีไม่เป็น
บุคคลที่ถูกกำหนด

✘ ปฏิเสธการสร้างความสัมพันธ์
(ไม่รับเป็นสมาชิก) และรายงานธุรกรรม

ที่มีเหตุอันควรสงสัยต่อสำนักงาน ป.ง.

ด้วยแบบรายงานธุรกรรม ป.ง. 1-03



AMLO

รับสมัครเป็นสมาชิก



Update

ทั้งนี้ ต้องมีการตรวจสอบข้อมูล
สมาชิกทุกครั้งเมื่อมีการประกาศรายชื่อ
บุคคลที่ถูกกำหนดเพิ่มเติม

รายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนด

หมายเหตุ รายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนดต้องปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

โดยสหกรณ์สามารถตรวจสอบข้อมูลได้ที่

<http://www.amlo.go.th/dpl/>



รายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนด
ตามมาตรา 6 และมาตรา 15
(UN Sanction List)



รายชื่อบุคคลที่ถูกกำหนด
ตามมาตรา 7
(Thailand List)