



สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

FEDERATION OF ACCOUNTING PROFESSIONS
UNDER THE ROYAL PATRONAGE OF HIS MAJESTY THE KING

สวค. 262.2 สำนักเลขาธิการคณะกรรมการ
วันที่ 16 ก.ย. 59 รหัสเรื่อง : ศ21093
เวลา 13.00 น. วันที่ : 814596/59 ลจก
วันที่ : 16 ก.ย. 59 เวลา : 10:50

ที่ สวช. ๒๕๕๖.๑/๒๕๕๙

วันที่ ๑๓ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

เรื่อง แจ้งการดำเนินการเพื่อรองรับการประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้านการป้องกันปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายของประเทศไทย ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙

เรียน เลขาธิการคณะกรรมการ

อ้างถึง หนังสือที่ นร ๐๕๐๖/ว(ล) ๒๙๗๗๖ ลงวันที่ ๑๖ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือที่ สวช. ๒๓๐๘/๒๕๕๘ ลงวันที่ ๒๔ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๕๘ และรายงานประเมินตนเองเชิงเทคนิค ที่นำเสนอสำนักงาน ปปง.
๒. บทความที่ได้ดำเนินการสื่อสารให้ผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี จำนวน 3 บทความ
๓. เอกสารการประชาสัมพันธ์ และรายละเอียดการจัดเสวนา "Challenging for practitioner on Anti-money Laundering and Combating Financing of Terrorism" ในวันเสาร์ที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙

ตามที่สำนักเลขาธิการคณะกรรมการ ได้มีหนังสือมายังสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ (สภาวิชาชีพบัญชี) เรื่อง การเร่งรัดการดำเนินการเพื่อรองรับการประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้านการป้องกันปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายของประเทศไทย ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙ (AML/CFT) นั้น

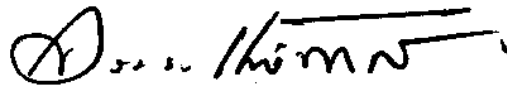
สภาวิชาชีพบัญชีขอเรียนถึงการดำเนินการ ดังนี้

๑. การปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของคณะทำงานเฉพาะกิจเพื่อดำเนินมาตรการทางการเงิน (Financial Action Task Force: FATF) ข้อที่ ๒๒ และ ๒๓ ซึ่งมีสาระสำคัญเกี่ยวข้องการตอบรับงานและการแจ้งเบาะแสธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (DNFBPs) นั้น มีมาตรการที่สอดคล้องกับข้อเสนอแนะดังกล่าวที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบัน ดังนี้ มาตรฐานการควบคุมคุณภาพ ฉบับที่ ๑ และข้อบังคับสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ ๑๙ เรื่อง จรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี พ.ศ. ๒๕๕๓ และคำชี้แจงข้อบังคับดังกล่าว ซึ่งสภาวิชาชีพบัญชีส่งเสริมและกำกับดูแลให้ผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว
๒. คณะกรรมการกำหนดจรรยาบรรณ ของสภาวิชาชีพบัญชี กำลังพิจารณาการประกาศใช้ "ข้อบังคับทางจรรยาบรรณเพิ่มเติมเกี่ยวกับการตอบสนองต่อการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับ (Responding to Non-compliance with Laws and Regulations)" ตามแนวทางข้อบังคับระหว่างประเทศที่คณะกรรมการอิสระที่แต่งตั้งโดยสหพันธ์นักบัญชีนานาชาติ (International Ethics Standards Board for Accountants: IESBA of IFAC) ประกาศเมื่อเดือนกรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ และกำหนดให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ ๑๕ กรกฎาคม พ.ศ. ๒๕๖๐ เป็นต้นไป เพื่อใช้รองรับการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะของ FATF ข้อที่ ๒๓ ของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี

๓. การจัดทำรายงานการประเมินตนเองเชิงเทคนิค รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๑ ซึ่งได้มีการนำเสนอให้สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปปง.) แล้ว เมื่อวันที่ ๒๔ พฤศจิกายน พ.ศ. ๒๕๕๘ รวมถึงการเข้าร่วมการประชุมเชิงปฏิบัติการจำลองสถานการณ์ในวันที่ ๒๔ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๙ เพื่อรองรับการเข้ารับการประเมินตามมาตรฐานสากลโดยองค์กรต่อต้านการฟอกเงิน เอเชียแปซิฟิก (Asia-Pacific Group on Money Laundering: APG)
๔. ความร่วมมือในการสื่อสารเพื่อสร้างความตระหนักให้กับสมาชิกผ่านสิ่งพิมพ์และช่องทางออนไลน์ ทั้งสิ้น 3 บทความ ได้แก่ “ปานามา เปเปอร์ส เรื่องใกล้ตัวสำหรับชาวบัญชีจริงหรือ?” “รู้เท่าทันการฟอกเงิน” และ “เหตุเกิดจากใคร ทำไมผลอยู่ที่เรา” รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๒
๕. ความร่วมมือระหว่างสภาวิชาชีพบัญชี และสำนักงาน ปปง. ในการร่วมจัดเสวนา “Challenging for practitioner on Anti-money Laundering and Combating Financing of Terrorism” ในวันเสาร์ที่ ๒๔ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับบทบาทของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีในการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย โดยมีวิทยากรผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งเป็นผู้แทนของสภาวิชาชีพบัญชี และสำนักงาน ปปง. รายละเอียดตามสิ่งที่ส่งมาด้วย ๓

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายประสิทธิ์ เชื้อพานิช)

นายกสภาวิชาชีพบัญชี

ฝ่ายวิชาการและสนับสนุนวิชาการ

โทร. ๐๒-๖๘๕-๒๕๖๓

โทรสาร ๐๒-๖๘๕-๒๕๙๐