

ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย
ตารางแสดงวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรและราคากลาง (ราคาอ้างอิง)
ในการจัดซื้อจัดจ้างที่มีช่างานก่อสร้าง

1. ชื่อโครงการ การจัดหาสำนักงานสอบบัญชีภายนอกเพื่อสอบทานสถานะทางการเงินของธนาคาร
(Due Diligence)

/หน่วยงานเจ้าของโครงการ ฝ่ายบัญชี

2. วงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร 13,000,000.- บาท (สิบสามล้านบาทถ้วน)

3. วันที่กำหนดราคากลาง (ราคาอ้างอิง) 02 ก.ย. 2558

เป็นเงิน 13,000,000.- บาท (สิบสามล้านบาทถ้วน) ราคา/หน่วย (ถ้ามี) - บาท

4. แหล่งที่มาของราคากลาง (ราคาอ้างอิง)

ใช้ราคาที่สืบจากสำนักงานสอบบัญชี จำนวน 3 ราย

4.1 บริษัท ดีลอยท์ ทูช โรมัทสุ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

4.2 บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอเอส จำกัด


4.3 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

5. รายชื่อเจ้าหน้าที่ผู้กำหนดราคากลาง (ราคาอ้างอิง) ทุกคน

5.1 นายเดชา ปริญญาสุข ผู้ช่วยผู้บริหารฝ่ายธุรการ

5.2 นางสาวสุภัทรา ตริพิทุภรัตน์ ผู้บริหารส่วนอำนวยความสะดวก ฝ่ายบริหารหนี้และนิติกรรม

5.3 นายไพโรจน์ พัฒนาระทีปกุล ผู้บริหารส่วนเงินสดและเรียกเก็บเช็ค ฝ่ายบัญชี

๒๐๓ 

ผนวก 1

ขอบเขตการดำเนินงาน

การจัดทำรายงานสอบบัญชีภายนอกเพื่อสอบสถานะทางการเงินของธนาคาร (Due Diligence)

สอบทานคุณภาพสินทรัพย์ หนี้สิน และภาระผูกพันที่มีนัยสำคัญ เพื่อให้ทราบสถานะทางการเงินของธนาคาร ณ วันที่ 31 มีนาคม 2558 ตามขอบเขต ดังนี้

1. เงินให้สินเชื่อ

1.1 วิเคราะห์พอร์ตเงินให้สินเชื่อโดยรวม (Portfolio Analysis)

1.1.1 สอบทานและวิเคราะห์เงินให้สินเชื่อแก่ลูกหนี้ โดยแยกพิจารณากลุ่มสินเชื่อที่ก่อให้เกิดรายได้ (PL) และสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (NPL)

1.1.2 สอบทานคุณภาพของลูกหนี้ มูลค่าของหลักประกัน และการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ และเรื่องสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในภาพรวม

1.1.3 สอบทานและวิเคราะห์ความสมเหตุสมผลของการจัดชั้นหนี้ตามหลักเกณฑ์ของธนาคารแห่งประเทศไทย รวมถึงความถูกต้องของการคำนวณ Aging การหยุดรับรู้รายได้ และการจัดชั้น

1.1.4 ประเมินความเพียงพอของการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยรวม ตามหลักเกณฑ์ของธนาคารแห่งประเทศไทย

1.1.5 วิเคราะห์ความน่าจะเป็นที่ลูกหนี้สินเชื่อจัดชั้นปกติและกล่าวถึงเป็นพิเศษอาจตกชั้นเป็นลูกหนี้ NPL และผลเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

1.2 วิเคราะห์เงินให้สินเชื่อรายตัว (Selected Account Analysis)

1.2.1 สอบทานแฟ้มลูกหนี้สินเชื่อรายตัว ทั้งสินเชื่อที่ก่อให้เกิดรายได้ (PL) และสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (NPL)

1.2.2 วิเคราะห์คุณภาพของลูกหนี้ และมูลค่าของหลักประกัน

1.2.3 วิเคราะห์ความสมเหตุสมผลของการจัดชั้นหนี้ตามหลักเกณฑ์ของธนาคารแห่งประเทศไทย และการคำนวณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่ควรจะเป็น

2. สอบทานรายการสินทรัพย์อื่นๆ (นอกจากเงินให้สินเชื่อ) ที่มีนัยสำคัญในงบการเงิน และความเพียงพอของสำรองหรือค่าเผื่อการด้อยค่า

3. หนี้สินและภาระผูกพัน

3.1 สอบทานรายงานคดีความฟ้องร้องและสถานะล่าสุดของคดีความที่ธนาคารถูกฟ้องร้องเป็นจำเลย และภาระหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น



- 3.2 สอบทานรายการหนี้สินและภาระผูกพันที่อาจเกิดขึ้นที่มีสาระสำคัญและอาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงิน
- 3.2.1 สอบทานรายการภาระผูกพันนอกงบแสดงฐานะการเงินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
 - 3.2.2 วิเคราะห์สำรองส่วนเพิ่มที่อาจเกิดจากภาระผูกพันที่มีกับลูกหนี้
 - 3.2.3 สอบทานหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่มีสาระสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงิน
 - 3.2.4 ประเมินความเพียงพอของการตั้งสำรองบริการประกัน

