



# Metro Systems Corporation Public Company Limited

400 Chalermprakiat Rama IX Road, Nong Bon, Prawet, Bangkok 10250

Tel. 7262555, 7262828 Fax 7262630-9

## AUDIT CHECK LIST

ครั้งที่

1/2556

แผนกที่ถูกรวบรวม

ฝ่าย AR

Reference Doc : PM-CTR-01,04,06,09,PM-FA-04,05,WI-AR-01,02,WI-FA-01,03 วันที่ Audit

13/3/2556

(Auditee)

คุณดวงกมล, คุณจันทร์จิรา, คุณศิริพงษ์

Requirement :

ISO9001 : 2008

ผู้เตรียม Check List

คุณธัญญ์นรี, คุณสมชาย

ลำดับที่	Check List	Ref. Doc. Requirement	สิ่งที่พบจากการตรวจ	Result			หมายเหตุ
				Complete	CAR	Observation	
1	นโยบายคุณภาพของบริษัท คือ	5.3	พนักงานตอบได้ คือ ถูกต้อง ตรงเวลา มุ่งมั่นพัฒนาอย่างต่อเนื่อง	✓			
2	วัตถุประสงค์คุณภาพ(KPI) ของหน่วยงานท่าน คือ	5.4.1	ลูกหนี้ Over Due น้อยกว่าหรือเท่ากับ 30 วัน = 95%	✓			
3	หน่วยงานท่านสามารถทำบรรลุวัตถุประสงค์คุณภาพ		ในเดือน มกราคม ทำได้ 94.27% ,เดือนกุมภาพันธ์ ทำได้ 87.15%			✓	แนะนำ
	(KPI) หรือไม่ (ขอตรวจสอบวัตถุประสงค์คุณภาพของ		ไม่สามารถทำได้ตามเป้า สาเหตุมาจาก 1.ระบบงานไม่เรียบร้อย				1. ให้มีการประชุมร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
	หน่วยงาน)		2. ติดปัญหา Process ภายในลูกค้า 3. สัญญาไม่เรียบร้อย				ข้อ เพื่อวิเคราะห์สาเหตุดังกล่าว และหา
	กรณี ไม่บรรลุวัตถุประสงค์คุณภาพ(KPI) มีสาเหตุ		4. ลูกค้าตรวจรับสินค้าล่าช้า 5. ลูกค้าจัดการจ่ายเช็ค				แนวทางการปฏิบัติงานงานเพื่อให้ปัญหา
	และแนวทางแก้ไขปัญหอย่างไร		(ส่วนใหญ่เป็นลูกค้าที่มียอดขาย 10 ล้านขึ้นไป)				ลดน้อยลง
							2. ปัจจุบันการขายสินค้า/บริการ มีการ
							เปิด Invoice ในแต่ละฉบับ มีมูลค่าสูงขึ้น
							ควรมีการพิจารณาเป้าหมายให้สอดคล้อง
							กับการปฏิบัติงานจริง

ผู้ตรวจ (Auditor)

ธัญญ์นรี, สมชาย

วันที่

13/3/2556

FM-CTR-12 (01)



# Metro Systems Corporation Public Company Limited

400 Chalermprakiat Rama IX Road, Nong Bon, Prawet, Bangkok 10250

Tel. 7262555, 7262828 Fax 7262630-9

## AUDIT CHECK LIST

ครั้งที่	1/2556
แผนกที่ถูกรตรวจสอบ	ฝ่าย AR
Reference Doc :	PM-CTR-01,04,06,09,PM-FA-04,05,WI-AR-01,02,WI-FA-01,03,05,06
วันที่ Audit	13/3/2556
(Auditee)	คุณดวงกมล, คุณจันทร์จิรา ,คุณศิริพงษ์
Requirement :	ISO9001 : 2008
ผู้เตรียม Check List	คุณธัญญ์นรี,คุณสมชาย

ลำดับที่	Check List	Ref. Doc. Requirement	สิ่งที่พบจากการตรวจ	Result			หมายเหตุ
				Complete	CAR	Observation	
4	มีการสื่อสารให้พนักงานในหน่วยงานทราบถึงนโยบายคุณภาพและวัตถุประสงค์คุณภาพ(KPI) อย่างไร		ติดบอร์ดประชาสัมพันธ์ และพนักงาน AR เห็นชื่อรับทราบทุกคน	✓			
5	ท่านสามารถดูขั้นตอนการปฏิบัติงานได้จากที่ใด (ขอให้เปิดให้ดู)		คู่มือการปฏิบัติงานของหน่วยงาน AR อยู่ที่ MSC Portal	✓			
6	กรณีพบสิ่งที่ไม่เป็นไปตามกฎเกณฑ์การปฏิบัติงานที่กำหนด เช่นสินค้าบกพร่องหรือข้อมูลในระบบผิดพลาด มีวิธีการดำเนินการอย่างไร	PM-CTR-01	พนักงานแจ้งว่า เมื่อลูกค้าแจ้งปัญหามา ก็จะแจ้งให้พนักงานขายเป็นผู้ดำเนินการแก้ไข และพนักงานไม่ทราบว่าเมื่อเอกสาร NC Product Report (FM-CRT-18) และ NC Service Report (FM-CRT-36)			✓	ข้อแนะนำ
	- NC Product Report (FM-CRT-18)						กรณีพบสิ่งที่ไม่เป็นไปตามกฎเกณฑ์การปฏิบัติงานที่กำหนด เช่นสินค้าบกพร่องหรือข้อมูลในระบบผิดพลาดไม่ว่าจะภายในหน่วยงานตนเองหรือ หน่วยงานอื่นให้แจ้งโดยใช้แบบฟอร์ม
	- NC Service Report (FM-CRT-36)						- NC Service Report (FM-CRT-36)
							- NC Service Report (FM-CRT-36)

ผู้ตรวจ (Auditor)	ธัญญ์นรี, สมชาย	วันที่	13/3/2556
-------------------	-----------------	--------	-----------



400 Chalermprakiat Rama IX Road, Nong Bon, Prawet, Bangkok 10250

Tel. 7262555, 7262828   Fax 7262630-9

## AUDIT CHECK LIST

1/2556

ฝ่าย AR

Reference Doc : PM-CTR-01,04,06,09,PM-FA-04,05,WI-AR-01,02,WI-FA-01,03,05,06

วันที่ Audit

13/3/2556

(Auditee)

คุณดวงกมล, คุณจันทร์จิรา ,คุณศิริพงษ์

Requirement :

ISO9001 : 2008

## ผู้เตรียม Check List

คุณธัญญ์ณรี, คุณสมชาย

ผู้ตรวจ (Auditor) รัญญี่รี, สมชาย วันที่ 13/3/2556



# Metro Systems Corporation Public Company Limited

400 Chalermprakit Rama IX Road, Nong Bon, Prawet, Bangkok 10250

Tel. 7262555, 7262828 Fax 7262630-9

## AUDIT CHECK LIST

ครั้งที่	1/2556				
แผนกที่ถูกรว	ฝ่าย AR	Reference Doc :	PM-CTR-01,04,06,09,PM-FA-04,05,WI-AR-01,02,WI-FA-01,03,05,06	วันที่ Audit	13/3/2556
(Auditee)	คุณดวงกมล, คุณจันทร์จิรา ,คุณศิริพงษ์	Requirement :	ISO9001 : 2008	ผู้เตรียม Check List	คุณธัญญ์นรี,คุณสมชาย

ลำดับที่	Check List	Ref. Doc. Requirement	สิ่งที่พบจากการตรวจ	Result			หมายเหตุ
				Complete	CAR	Observation	
9	ถ้ามีการขอเอกสารใหม่ เปลี่ยนแปลงแก้ไขเอกสาร	PM-CTR-09	คุณจันทร์จิรา สามารถตอบได้ โดยบันทึกแบบฟอร์มแนบรายละเอียด	✓			
	ยกเลิกเอกสาร ท่านมีขั้นตอนดำเนินการอย่างไร		ส่งให้ผู้บังคับบัญชาอนุมัติ และจัดส่งให้ DCO เพื่อทำการ				
			พิจารณาต่อไป				
10	หน่วยงานท่านมีการควบคุมเอกสารภายนอกหรือไม่	PM-CTR-09	หน่วยงาน AR แจ้งว่าไม่มีเอกสารภายนอก มีเพียงเอกสาร	✓			
			ตารางวางบิล , รับเช็ค , การชำระเงิน ที่ลูกค้าส่งมาให้ แต่จะเก็บ				
			แยกเป็น Area และบันทึกข้อมูลของลูกค้าแต่ละรายเข้าระบบ ERP				
11	กรณีรับ Distribution of invoice repost	PM-FA-04	ตรวจสอบเอกสาร Distribution of invoice repost ลงนามในเอกสาร	✓			
	จะดำเนินการอย่างไร		แล้วบันทึกในระบบ ERP ระบุ status B บันทึก รับเงินสด ,เช็ค,เช็ครับ				
			ล่วงหน้า				

ผู้ตรวจ (Auditor)	ธัญญ์นรี, สมชาย	วันที่	13/3/2556
-------------------	-----------------	--------	-----------



# Metro Systems Corporation Public Company Limited

400 Chalermprakiat Rama IX Road, Nong Bon, Prawet, Bangkok 10250

Tel. 7262555, 7262828 Fax 7262630-9

## AUDIT CHECK LIST

ครั้งที่	1/2556
แผนกที่ถูกต้อง	ฝ่าย AR
Reference Doc :	PM-CTR-01,04,06,09,PM-FA-04,05,WI-AR-01,02,WI-FA-01,03,05,06
วันที่ Audit	13/3/2556
(Auditee)	คุณดวงกมล, คุณจันทรีจิรา, คุณศิริพงษ์
Requirement :	ISO9001 : 2008
ผู้เตรียม Check List	คุณธัญญ์นรี, คุณสมชาย

ลำดับที่	Check List	Ref. Doc. Requirement	สิ่งที่พบจากการตรวจ	Result			หมายเหตุ
				Complete	CAR	Observation	
12	ท่านมีการบันทึกการรับเช็ค/เงินสด/ หรือเช็ครับ	PM-FA-04	บันทึกในระบบ ERP ระบุ status G บันทึกที่รับเงินสด, เช็ค, เช็ครับ	✓			
	ล่วงหน้า จากแผนก Logistics อย่างไร		ล่วงหน้า ใน collection systems AR และตรวจ collection sheet for				
			update ในระบบ ERP พิมพ์ collection sheet final report นำส่ง				
			ให้ cashier เซ็นรับ				
13	กรณีให้ Bill Collector วางบิล/ รับเช็ค /เก็บเงิน	PM-FA-04	พิมพ์ Report Customer by follow status B/C พิมพ์ Report 2 ใบ	✓			
	ท่านมีขั้นตอนดำเนินการอย่างไร		ให้ Bill เซ็นรับ INV. เมื่อ Bill กลับมาเอา report กับ INV. มาคืน				
			ทำการ Transfer ในระบบ ERP พร้อม follow status				
			พิมพ์ collection sheet final report ส่ง cashier				
14	กรณีได้รับการยืนยันการชำระเงินจากลูกค้าท่าน	PM-FA-04	ดูเงื่อนไขในระบบ พิมพ์ report customer by follow status ของ invoice	✓			
	มีขั้นตอนอย่างไร		เป็น status C พร้อมจัดพิมพ์ใบเสร็จรับเงิน ส่งให้ Bill ไปรับเงิน				

ผู้ตรวจ (Auditor)	ธัญญ์นรี, สมชาย	วันที่	13/3/2556
-------------------	-----------------	--------	-----------



# Metro Systems Corporation Public Company Limited

400 Chalermprakiat Rama IX Road, Nong Bon, Prawet, Bangkok 10250

Tel. 7262555, 7262828 Fax 7262630-9

## AUDIT CHECK LIST

ครั้งที่	1/2556		
แผนกที่ถูกรวบรวม	ฝ่าย AR	Reference Doc :	PM-CTR-01,04,06,09,PM-FA-04,05,WI-AR-01,02,WI-FA-01,03,05,06
(Auditee)	คุณดวงกมล, คุณจันทร์จิรา ,คุณศิริพงษ์	Requirement :	ISO9001 : 2008
		วันที่ Audit	13/3/2556
		ผู้เตรียม Check List	คุณธัญญ์นรี,คุณสมชาย

ลำดับที่	Check List	Ref. Doc. Requirement	สิ่งที่พบจากการตรวจ	Result			หมายเหตุ
				Complete	CAR	Observation	
15	กรณีมีการหักภาษี ณ ที่จ่าย แต่ลูกค้าทำเช็คจ่ายยอด	PM-FA-04	กรณีลูกค้าราชการ ต้องเตรียมเงินสดไปแลก Tax	✓			
	เต็มจำนวน Invoice ท่านดำเนินการอย่างไร		โทรแจ้งลูกค้าว่าจะนำเงินไปแลกใบ Tax ทำ request form				
			เบิกเงินโดยระบุรหัสบัญชี เลขที่ invoice และจำนวนเงินที่				
			ถูกหักภาษี ณ ที่จ่าย ส่งผู้มีอำนาจอนุมัติและดำเนินการทำการเบิกเงินสด				
			ที่ฝ่ายการเงิน ส่งเงินให้ Bill ไปแลกใบ Tax กลับมา				
16	ท่านมีการตรวจสอบ Invoice คงค้างในระบบหรือไม่	PM-FA-04	จากการสอบถามคุณดวงกมล แจ้งว่ามีการเรียกรายงาน No Status	✓			
	เช่น Invoice เงินสด จัดส่งให้ลูกค้า, เงินสด ลูกค้ารับ		สามารถเลือกของแต่ละ Area และต้องบันทึกให้เป็นปัจจุบัน ได้สุ่มตรวจ				
	สินค้าเอง, เครดิต จาก DTB		หน่วยงาน AR ทุกคน พบว่าปฏิบัติงานได้ถูกต้อง				
17	ในการ Follow status ทางแผนก AR ได้เพิ่ม-ลด	WI-FA-03	จากการสอบถามคุณดวงกมล แจ้งว่ามีการเพิ่ม-ลด	✓			
	กำหนดความหมาย Follow status ใหม่มีอะไรบ้าง		ลด I ,Q และ เพิ่ม R , L และได้ Revise WI FA-03 เรียบร้อยแล้ว				

ผู้ตรวจ (Auditor)	ธัญญ์นรี, สมชาย	วันที่	13/3/2556
-------------------	-----------------	--------	-----------



# Metro Systems Corporation Public Company Limited

400 Chalermprakiat Rama IX Road, Nong Bon, Prawet, Bangkok 10250

Tel. 7262555, 7262828 Fax 7262630-9

## AUDIT CHECK LIST

ครั้งที่

1/2556

แผนกที่ถูกรวบรวม

ฝ่าย AR

Reference Doc : PM-CTR-01,04,06,09,PM-FA-04,05,WI-AR-01,02,WI-FA-01,03,05,06

วันที่ Audit

13/3/2556

(Auditee)

คุณดวงกมล, คุณจันทร์จิรา, คุณศิริพงษ์

Requirement :

ISO9001 : 2008

ผู้เตรียม Check List

คุณธัญญ์นรี, คุณสมชาย

ลำดับที่	Check List	Ref. Doc. Requirement	สิ่งที่พบจากการตรวจ	Result			หมายเหตุ
				Complete	CAR	Observation	
18	ในการ Adjust Invoice สาเหตุเกิดจากอะไร และมีวิธีการดำเนินการอย่างไร	PM-FA 04	1. กรณียกเลิกทั้ง Invoice Update Status เป็น J พิมพ์ Adjust Status J Report แบบ Invoice ใบลดหนี้/เพิ่มหนี้ส่งให้ฝ่ายการเงิน	✓			
			2. Tax ต้องได้รับเอกสารจากลูกค้าครบถ้วน ส่งให้ฝ่ายการเงิน				
			3. ค่าธรรมเนียมธนาคาร ต้องมีใบเสร็จค่าธรรมเนียมแนบให้ฝ่ายการเงิน				
			4. MSC++ Sales ต้อง Mail แจ้ง AR ก่อนเปิด Invoice /ส่ง Invoice+Mail ให้ฝ่ายการเงิน				
19	ในกรณีที่รับเช็คจากลูกค้าแล้วเช็คค้างดำเนินการอย่างไร	WI-FA-05	ฝ่ายการเงิน mail แจ้งหัวหน้า AR ว่ามีเช็คค้าง จะส่ง Mail แจ้ง sale ให้โทรติดต่อลูกค้า ทีม Credit ก็จะ lock I เมื่อลูกค้าโอนเงินแล้ว ก็จะนำเช็คส่งคืนกลับให้ลูกค้า แต่ถ้าลูกค้ายังไม่โอนเงิน	✓			แนะนำ
			หัวหน้า AR จะดำเนินการช่วยตามอีกที				การส่งเช็คคืนให้กับลูกค้า ควรจะส่งทางไปรษณีย์ (ลงทะเบียน) หรือให้ Bill Collector นำไปให้ลูกค้า ไม่ควรให้ฝ่าย
							จัดส่งสินค้า นำไปคืน อาจเกิดการสูญหาย
							ได้ เนื่องจากเป็น Out Source

ผู้ตรวจ (Auditor)

ธัญญ์นรี, สมชาย

วันที่

13/3/2556



# Metro Systems Corporation Public Company Limited

400 Chalermprakiat Rama IX Road, Nong Bon, Prawet, Bangkok 10250

Tel. 7262555, 7262828 Fax 7262630-9

## AUDIT CHECK LIST

ครั้งที่	1/2556
แผนกที่ถูกต้อง	ฝ่าย AR
Reference Doc :	PM-CTR-01,04,06,09,PM-FA-04,05,WI-AR-01,02,WI-FA-01,03,05,06
วันที่ Audit	13/3/2556
(Auditee)	คุณดวงกมล, คุณจันทร์จิรา, คุณศิริพงษ์
Requirement :	ISO9001 : 2008
ผู้เตรียม Check List	คุณธัญญ์นรี, คุณสมชาย

ลำดับที่	Check List	Ref. Doc. Requirement	สิ่งที่พบจากการตรวจ	Result			หมายเหตุ
				Complete	CAR	Observation	
20	ในการตรวจนับ Invoice ค้างเคลียร์ ประเภทเงินสด	WI-FA-06	เงินสด ภายใน 1 วัน ทำการหลังเปิด invoice	✓			
	ประเภทเงินสด /ประเภทเครดิต		เครดิต ภายใน 3 วัน ทำการหลังเปิด invoice				
	มีระยะเวลาที่วัน						
21	ในการคิดดอกเบี้ยค้างชำระเงินล่าช้า ท่านมีวิธีการ	WI-AR-01	คุณจุฑามาศ จะคุยกับ sale ก่อน ว่าและต้องรู้กำหนดวันที่ลูกค้าจะโอนเงิน	✓			
	ดำเนินการอย่างไรมีวิธีคิดดอกเบี้ยอย่างไร		เพื่อใช้ในการคำนวณดอกเบี้ย โดยคิดอัตรา 1.25% หัวหน้า AR อนุมัติ				
			(คุณจุฑามาศ จะเป็นผู้คำนวณดอกเบี้ยเอง)				
22	กรณีขายผ่าน Leasing ในการตรวจสอบสัญญา มีการ	PM-FA 04	คุณจุฑามาศ จะได้รับ e-mail จากฝ่ายขาย โดยจะดูสัญญาเป็นหลัก	✓			
	ตรวจสอบอย่างไร ก่อนแจ้งให้แผนกควบคุมสินเชื่อปลด		- ถ้าสัญญายังไม่เรียบร้อย จะโทรถาม Leasing และต้อง mail ขออนุมัติ				
	ล๊อค I		ของฝ่ายขาย และเก็บ mail ไว้จนกว่าสัญญาเซ็นเรียบร้อย				
			- ถ้าสัญญาเรียบร้อย ก็แจ้งแผนกควบคุมสินเชื่อ ปลดล๊อค I ให้สามารถ				
			เปิดอินวอยซ์ ส่งสินค้า และวางบิลปกติ				

ผู้ตรวจ (Auditor)	ธัญญ์นรี, สมชาย	วันที่	13/3/2556
-------------------	-----------------	--------	-----------