

ประกาศคณะกรรมการมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการแต่งตั้งผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

พ.ศ. ๒๕๖๒

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๕ แห่งพระราชบัญญัติมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม พ.ศ. ๒๕๑๑ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติมาตรฐานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (ฉบับที่ ๘) พ.ศ. ๒๕๖๒ คณะกรรมการมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมจึงออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้ยกเลิกประกาศสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม เรื่อง หลักเกณฑ์และเงื่อนไขการแต่งตั้งผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม ประกาศ ณ วันที่ ๓๐ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๕๙

ข้อ ๒ การแต่งตั้งผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขการแต่งตั้งผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม ตามที่แนบท้ายประกาศนี้

ทั้งนี้ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศเป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๙ กันยายน พ.ศ. ๒๕๖๒

นิสากร จึงเจริญธรรม

รองปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม

หัวหน้ากลุ่มภารกิจด้านส่งเสริมอุตสาหกรรมและผู้ประกอบการ

ประธานกรรมการมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

หลักเกณฑ์และเงื่อนไข

การแต่งตั้งผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

๑. ขอบข่าย

เอกสารนี้กำหนด บทนิยาม เอกสารอ้างอิง คุณสมบัติของผู้ยื่นคำขอ ขั้นตอนการแต่งตั้งเงื่อนไขสำหรับผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม การเฝ้าระวังการดำเนินงานของผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม การลดขอบข่าย การแจ้งเตือน และการยกเลิกการแต่งตั้ง การรักษาความลับ และอื่นๆ ในการเป็นผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

๒. บทนิยาม

๒.๑ ผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม หมายถึง นิติบุคคล ที่ได้รับการแต่งตั้งตามมาตรา ๕ แห่งพระราชบัญญัติมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม พ.ศ.๒๕๑๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม เพื่อดำเนินงานด้านการตรวจสอบกระบวนการผลิต การควบคุมคุณภาพ และกระบวนการดำเนินงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการผลิตของผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

๒.๒ หน่วยตรวจ หมายถึง หน่วยงานที่ดำเนินงานด้านการตรวจประเมินระบบควบคุมคุณภาพของโรงงานที่ทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม ซึ่งได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

๒.๓ หน่วยรับรองผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม หมายถึง หน่วยงานที่ดำเนินงานด้านการรับรองผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมที่ดำเนินงานด้านการตรวจประเมินระบบควบคุมคุณภาพของโรงงานที่ทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม และมีความสามารถในการตรวจสอบผลิตภัณฑ์ หรือตรวจประเมินห้องปฏิบัติการทดสอบเพื่อใช้ในการรับรองผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมซึ่งได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม หรือที่ได้รับการยอมรับภายใต้ข้อตกลงยอมรับร่วม

๒.๔ ผู้ยื่นคำขอ หมายถึง หน่วยตรวจ หรือหน่วยรับรองผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมที่ประสงค์ขอรับการแต่งตั้งเป็นผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

๒.๕ ผู้ตรวจ หมายถึง ผู้ปฏิบัติงานของหน่วยตรวจที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ตรวจประเมินโรงงานที่ทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

๒.๖ ผู้ประเมิน หมายถึง ผู้ปฏิบัติงานของหน่วยรับรองผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ในการตรวจประเมินโรงงานที่ทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

๒.๗ สำนักงาน หมายถึง สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

๒.๘ คณะกรรมการ หมายถึง คณะกรรมการมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมตามพระราชบัญญัติมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม พ.ศ. ๒๕๑๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๒.๙ ผู้ประกอบการ หมายถึง ผู้ขอรับใบอนุญาตหรือผู้รับใบอนุญาตตามพระราชบัญญัติมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม พ.ศ. ๒๕๑๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติม

๓. เอกสารอ้างอิง

๓.๑ มอก. ๑๗๐๒๐ การตรวจสอบและรับรอง - ข้อกำหนดสำหรับหน่วยตรวจ ข้อกำหนดทั่วไปสำหรับหน่วยตรวจ (ISO/IEC 17020 Conformity assessment – requirements for the operation of various types of bodies performing inspection)

๓.๒ มอก. ๑๗๐๖๕ การตรวจสอบและรับรอง - ข้อกำหนดทั่วไปสำหรับหน่วยรับรองผลิตภัณฑ์ (ISO/IEC 17065 – Conformity assessment – Requirement for Bodies Certifying Products, Processes and services)

๓.๓ ISO/IEC 17067 Conformity assessment – Fundamental of product certification and guidelines for product certification schemes

๔. คุณสมบัติของผู้ยื่นคำขอ

๔.๑ กรณีเป็นหน่วยตรวจต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

๔.๑.๑ เป็นนิติบุคคลที่จดทะเบียนในประเทศไทย

๔.๑.๒ ได้รับการรับรองระบบงานหน่วยตรวจตาม มอก. ๑๗๐๒๐ สาขาการตรวจโรงงาน เพื่อการรับรองผลิตภัณฑ์จากสำนักงานคณะกรรมการการมาตรฐานแห่งชาติ หรือหน่วยงานที่สำนักงานให้การยอมรับ หรือมีการดำเนินงานเป็นไปตามหลักเกณฑ์การยอมรับความสามารถของหน่วยตรวจในภาคผนวก ก.

๔.๑.๓ ผู้ตรวจต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

๔.๑.๓.๑ สำเร็จการศึกษาอย่างน้อยระดับปริญญาตรี ในสาขาวิศวกรรมศาสตร์ หรือสาขาวิทยาศาสตร์ หรือสาขาที่เทียบเท่า

๔.๑.๓.๒ ได้รับการฝึกอบรมในหลักสูตรต่อไปนี้

(๑) หัวหน้าหรือผู้ตรวจประเมินระบบการปฏิบัติงานคุณภาพตาม มอก. ๙๐๐๑ จากหน่วยงานที่สำนักงานให้การยอมรับ

(๒) ข้อกำหนดทั่วไปสำหรับหน่วยตรวจ ตาม มอก. ๑๗๐๒๐ จากสำนักงาน หรือหน่วยงานอื่นที่สำนักงานให้การยอมรับ

(๓) ผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมจากสำนักงาน

๔.๑.๓.๓ มีประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้องกับการตรวจประเมินโรงงาน การทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม การควบคุมคุณภาพผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม หรือการตรวจสอบหรือทดสอบผลิตภัณฑ์ อุตสาหกรรมอย่างน้อยสองปี

๔.๑.๓.๔ ผ่านการประเมินความสามารถของผู้ตรวจในสาขาผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม ที่เกี่ยวข้องจากสำนักงาน

๔.๒ กรณีเป็นหน่วยรับรองผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

๔.๒.๑ เป็นนิติบุคคลที่จดทะเบียนในประเทศไทย

๔.๒.๒ ได้รับการรับรองระบบงานหน่วยรับรองผลิตภัณฑ์ตาม มอก. ๑๗๐๖๕ ในขอบข่ายที่เกี่ยวข้อง โดยมีรูปแบบการรับรองตาม ISO/IEC 17067 รูปแบบประเภทที่ ๕ ประกอบด้วย การเก็บตัวอย่างผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม การทดสอบตัวอย่างผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม การตรวจประเมินระบบควบคุมคุณภาพหรือระบบบริหารงานคุณภาพของโรงงานผู้ผลิต การประเมินรายงานการตรวจประเมิน และรายงานทดสอบตัวอย่างผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม การออกใบอนุญาต การตรวจติดตามผลผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม โดยสุ่มตัวอย่างผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมจากโรงงานผู้ผลิตและ/หรือสถานที่จำหน่ายผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม และตรวจติดตามผลระบบควบคุมคุณภาพหรือระบบบริหารงานคุณภาพของโรงงานผู้ผลิตจากสำนักงานคณะกรรมการมาตรฐานแห่งชาติ หรือหน่วยงานที่สำนักงานให้การยอมรับในขอบข่ายมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม ที่เกี่ยวข้อง

๔.๒.๓ ผู้ประเมินต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

๔.๒.๓.๑ สำเร็จการศึกษาอย่างน้อยระดับปริญญาตรี ในสาขาวิศวกรรมศาสตร์ หรือสาขาวิทยาศาสตร์ หรือสาขาที่เทียบเท่า

๔.๒.๓.๒ ได้รับการฝึกอบรมในหลักสูตรผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม จากสำนักงาน

๔.๒.๓.๓ มีประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้องกับการตรวจประเมินโรงงาน การทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม การควบคุมคุณภาพผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม หรือการตรวจสอบหรือทดสอบ ผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมอย่างน้อยสองปี

๔.๒.๓.๔ ผ่านการประเมินความสามารถของผู้ประเมินในสาขาผลิตภัณฑ์
อุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องจากสำนักงาน

๕. ขั้นตอนการแต่งตั้ง

๕.๑ การยื่นคำขอ

ผู้ยื่นคำขอต้องยื่นขอต่อสำนักงาน พร้อมทั้งยื่นเอกสารประกอบการพิจารณา ดังนี้

๕.๑.๑ เอกสารรับรองการเป็นนิติบุคคล

๕.๑.๒ เอกสารแสดงการได้รับการรับรองระบบงานจากคณะกรรมการมาตรฐาน

แห่งชาติ

๕.๑.๓ หลักฐานแสดงคุณสมบัติของผู้ตรวจตามข้อ ๔.๑.๓ หรือผู้ตรวจประเมินตาม

ข้อ ๔.๒.๓

๕.๑.๔ ขั้นตอนการดำเนินงานของหน่วยตรวจ หรือหน่วยรับรองผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม
ในการตรวจประเมินโรงงาน หรือให้การรับรองผลิตภัณฑ์

๕.๒ การตรวจสอบคำขอ

เมื่อได้รับคำขอแล้ว สำนักงานจะดำเนินการ ดังนี้

๕.๒.๑ ตรวจสอบในเบื้องต้นเพื่อพิจารณาความถูกต้องและสมบูรณ์ของคำขอ
และเอกสารประกอบการคำขอ กรณีต้องปรับปรุงแก้ไขจะแจ้งเป็นหนังสือให้ผู้ยื่นคำขอทราบภายในสามวันทำการ

๕.๒.๒ ทวนสอบเอกสารหลักฐานประกอบการคำขอ และพิจารณาคุณสมบัติของผู้ยื่นคำ
ขอ และคุณสมบัติของผู้ตรวจตามข้อ ข่ายที่ขอรับการแต่งตั้ง เพื่อเสนอคณะกรรมการพิจารณา
ให้ความเห็นชอบ

๕.๒.๒.๑ กรณีเอกสารหลักฐานและคุณสมบัติไม่ครบถ้วนสมบูรณ์ จะแจ้ง
เป็นหนังสือให้ผู้ยื่นคำขอแก้ไขปรับปรุง หรือส่งเอกสารหลักฐานเพื่อประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม

๕.๒.๒.๒ กรณีมีข้อสงสัย อาจมอบหมายให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงาน
ของผู้ยื่นคำขอ เพื่อประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมก็ได้

๕.๒.๓ เมื่อคณะกรรมการให้ความเห็นชอบแล้ว ให้สำนักงานจัดทำประกาศแต่งตั้ง
ผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมและลงประกาศในราชกิจจานุเบกษา

๖. เงื่อนไขสำหรับผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

๖.๑ ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไข รวมทั้งที่อาจมีการแก้ไขเพิ่มเติมในเวลา
ที่ได้รับการแต่งตั้ง

๖.๒ หน่วยตรวจที่ได้รับการแต่งตั้งโดยเป็นไปตามภาคผนวก ก. ของหลักเกณฑ์
ต้องได้รับการรับรองระบบงานหน่วยตรวจตาม มอก. ๑๗๐๒๐ สาขาการตรวจโรงงานเพื่อการรับรองผลิตภัณฑ์
อุตสาหกรรมจากสำนักงานคณะกรรมการมาตรฐานแห่งชาติ ภายในสามปีนับจากวันประกาศ
ในราชกิจจานุเบกษา

๖.๓ ต้องดำเนินการตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมตามขั้นตอนการดำเนินงาน
ที่สำนักงานให้ความเห็นชอบ

๖.๔ ต้องแจ้งผลการตรวจสอบหรือรับรองให้แก่ผู้ประกอบการและสำนักงานโดยไม่ชักช้า
รวมทั้งต้องไม่เปิดเผยแก่บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้ประกอบการและสำนักงาน

๖.๕ ต้องแก้ไขปรับปรุงการดำเนินงานที่บกพร่องหรือไม่สมบูรณ์ตามที่สำนักงานแจ้งให้ทราบ
โดยไม่ชักช้า กรณีที่ผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมต้องตรวจประเมินโรงงานหรือเก็บตัวอย่าง

ผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมเพิ่มเติม เนื่องจากความบกพร่องหรือความไม่สมบูรณ์ในการดำเนินงานของผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมเอง ไม่สามารถเรียกเก็บค่าใช้จ่ายในการดำเนินการดังกล่าวจากผู้ประกอบการได้

๖.๖ ต้องไม่กระทำการใด ๆ ให้เป็นที่เสื่อมเสียต่อการเป็นผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมที่ได้รับการแต่งตั้ง

๖.๗ กรณีถูกลดขอบข่ายหรือยกเลิกการแต่งตั้ง ต้องยุติการดำเนินการหรือการกล่าวอ้างใด ๆ เพื่อดำเนินการตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

๖.๘ ต้องให้ความร่วมมือแก่สำนักงานในการติดตามผลการดำเนินงาน

๖.๙ ต้องส่งมอบบันทึกเกี่ยวกับการโต้แย้ง การร้องเรียน และการอุทธรณ์ผลการดำเนินการให้แก่สำนักงาน เมื่อได้รับการร้องขอโดยไม่ชักช้า

๖.๑๐ กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญใด ๆ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมในขอบข่ายที่ได้รับการแต่งตั้ง หรือมีผลกระทบต่อความสามารถในการดำเนินการตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขฉบับนี้ ต้องแจ้งให้สำนักงานทราบเป็นหนังสือโดยไม่ชักช้า เช่น

๖.๑๐.๑ การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการบริหาร บุคลากรหลัก และอำนาจหน้าที่

๖.๑๐.๒ การเปลี่ยนแปลงสถานะทางกฎหมาย และวัตถุประสงค์ของนิติบุคคล

๖.๑๐.๓ การเปลี่ยนแปลงนโยบาย ขั้นตอนการดำเนินงาน หรือวิธีการที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

๖.๑๑ ห้ามมิให้ทำรายงานผลการตรวจสอบหรือรับรองขึ้นทั้งฉบับหรือแต่ส่วนหนึ่งส่วนใดเติมหรือตัดทอนข้อความหรือแก้ไขด้วยประการใดในรายงานดังกล่าวอันเป็นเท็จ หากฝ่าฝืนต้องระวางโทษตามมาตรา ๔๘ ตรี แห่งพระราชบัญญัติมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม พ.ศ. ๒๕๑๑ และที่แก้ไขเพิ่มเติมหรือตามกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

๗. การเฝ้าระวังการดำเนินงานของผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

สำนักงานจะตรวจประเมินเพื่อติดตามผลการดำเนินงานของผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมที่ได้รับการแต่งตั้งตามระยะเวลาที่สำนักงานกำหนด โดยพิจารณาจากประวัติการดำเนินงานและข้อร้องเรียน

๘. การยกเลิก และการลดขอบข่าย

๘.๑ การยกเลิก

สำนักงานจะดำเนินการยกเลิกการแต่งตั้งเป็นผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมตามข้อใดข้อหนึ่ง ดังนี้

๘.๑.๑ ผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมมีความประสงค์จะยกเลิกการเป็นผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมที่ได้รับการแต่งตั้ง ให้แจ้งสำนักงานทราบเป็นหนังสือ

๘.๑.๒ เลิกประกอบกิจการ

๘.๑.๓ เป็นบุคคลล้มละลาย

๘.๑.๔ ไม่มีความสามารถในการตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมตามที่ได้รับ
การแต่งตั้ง

๘.๑.๕ ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไข และส่งผลกระทบต่อ
การเป็นผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

ทั้งนี้ เมื่อมีการยกเลิกการแต่งตั้งตามข้อ ๘.๑.๕ แล้ว ผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมสามารถยื่นคำขอรับการแต่งตั้งเป็นผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมใหม่ได้ เมื่อพ้นหนึ่งร้อยแปดสิบวันนับจากประกาศการยกเลิกการแต่งตั้งมีผลบังคับใช้

๘.๒ การลดขอบข่าย

สำนักงานจะนำเสนอคณะกรรมการพิจารณาลดขอบข่ายการแต่งตั้งผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม ในกรณีต่าง ๆ ดังนี้

๘.๒.๑ ผู้ได้รับการแต่งตั้งแจ้งความประสงค์ขอลดขอบข่ายที่ได้รับการแต่งตั้ง

๘.๒.๒ ผู้ได้รับการแต่งตั้งมีปัญหาหรือข้อบกพร่องในการดำเนินงานในขอบข่ายที่ได้รับการแต่งตั้ง

๘.๒.๓ ผู้ตรวจหรือผู้ประเมินในสาขาผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมที่ได้รับการแต่งตั้งไม่ผ่านการประเมินความสามารถจากสำนักงาน

๘.๒.๔ มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการดำเนินงานในขอบข่ายที่ได้รับการแต่งตั้ง และเมื่อตรวจสอบแล้วเป็นความจริง

๙. การรักษาความลับ

๙.๑ ผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมต้องมีระบบรักษาความลับของข้อมูลและรายงานผลการตรวจสอบหรือรับรอง

๙.๒ ต้องแจ้งผลการตรวจสอบหรือรับรองให้แก่ผู้ประกอบการและสำนักงานโดยไม่ชักช้า และต้องไม่เปิดเผยแก่บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้ประกอบการและสำนักงาน

๑๐. อื่น ๆ

กรณีมีการแก้ไขหลักเกณฑ์และเงื่อนไขฉบับนี้ สำนักงานจะแจ้งให้ผู้ตรวจสอบการทำผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมทราบ เพื่อปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้องภายในระยะเวลาที่กำหนด

ภาคผนวก ก.

หลักเกณฑ์การยอมรับความสามารถของหน่วยตรวจ

๑. ข้อกำหนดทั่วไป

๑.๑ ความเป็นกลางและความเป็นอิสระ

๑.๑.๑ หน่วยตรวจต้องรับผิดชอบกิจกรรมการตรวจด้วยความเป็นกลาง และต้องไม่ยอมให้การคำ การเงิน หรือแรงกดดันอื่น ๆ เกิดการประนีประนอมต่อความเป็นกลาง

๑.๑.๒ ผู้บริหารระดับสูงของหน่วยตรวจต้องมีเจตจำนงต่อความเป็นกลาง

๑.๑.๓ หน่วยตรวจให้บริการในฐานะบุคคลที่สาม

๑.๒ การรักษาความลับ

๑.๒.๑ หน่วยตรวจต้องรับผิดชอบในการจัดการข้อมูลที่ได้รับทั้งหมดหรือที่จัดทำขึ้น ในระหว่างการดำเนินกิจกรรมการตรวจตามข้อบังคับของกฎหมาย

๑.๒.๒ ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้าที่ได้รับจากแหล่งอื่นนอกเหนือจากลูกค้า เช่น ผู้ร้องเรียน หน่วยงานต่าง ๆ) ต้องเก็บรักษาเป็นความลับ

๒. ข้อกำหนดโครงสร้าง

๒.๑ ข้อกำหนดการจัดการ

๒.๑.๑ หน่วยตรวจต้องมีสถานะทางกฎหมาย

๒.๑.๒ หน่วยตรวจที่เป็นส่วนหนึ่งของนิติบุคคลซึ่งมีกิจกรรมอื่น ๆ ที่ข้องเกี่ยวกับนอกเหนือจากการตรวจ ต้องระบุหน่วยงานภายในองค์กร

๒.๑.๓ หน่วยตรวจต้องมีเอกสารซึ่งอธิบายกิจกรรมที่หน่วยตรวจมีความสามารถ

๒.๑.๔ หน่วยตรวจต้องมีเอกสารอธิบายเงื่อนไขของสัญญาการตรวจ

๒.๒ องค์กรและการบริหาร

๒.๒.๑ หน่วยตรวจต้องมีโครงสร้างและการจัดการ เพื่อให้สามารถคงไว้ซึ่งประสิทธิภาพ ในการปฏิบัติงานการตรวจ

๒.๒.๒ หน่วยตรวจต้องกำหนดความรับผิดชอบและโครงสร้างการบังคับบัญชาขององค์กร และต้องจัดทำเป็นเอกสาร

๒.๒.๓ เมื่อหน่วยตรวจเป็นส่วนหนึ่งของนิติบุคคลที่ปฏิบัติงานกิจกรรมอื่น ต้องมีการกำหนดความสัมพันธ์ระหว่างงานกิจกรรมอื่นกับกิจกรรมการตรวจ

๒.๒.๔ หน่วยตรวจต้องมีผู้จัดการทางวิชาการ (technical manager) จำนวนหนึ่งคน หรือมากกว่าเป็นผู้รับผิดชอบทั้งหมดในการดำเนินงานกิจกรรมการตรวจให้สอดคล้องตามมาตรฐาน ในกรณีที่หน่วยตรวจมีผู้จัดการทางวิชาการมากกว่าหนึ่งคน ต้องกำหนดและจัดทำเอกสารระบุหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้จัดการแต่ละคน

๒.๒.๕ หน่วยตรวจต้องมีการมอบหมายให้มีบุคคลหนึ่งหรือมากกว่ารักษาการแทน ในกรณีที่ผู้จัดการทางวิชาการไม่อยู่ เพื่อรับผิดชอบในกิจกรรมการตรวจได้อย่างต่อเนื่อง

๒.๒.๖ หน่วยตรวจต้องมีการอธิบายงาน (job description) หรือเอกสารประกอบอื่น สำหรับแต่ละตำแหน่งงานภายในองค์กรซึ่งมีส่วนร่วมในกิจกรรมการตรวจ

๓. ข้อกำหนดทรัพยากร

๓.๑ บุคลากร

๓.๑.๑ หน่วยตรวจต้องกำหนดความสามารถของบุคลากรทั้งหมดที่เกี่ยวข้อง กับกิจกรรมการตรวจและจัดทำเป็นเอกสาร รวมถึงข้อกำหนดด้านการศึกษา การฝึกอบรม ความรู้ทางวิชาการ ทักษะ และประสบการณ์

๓.๑.๒ บุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติ การฝึกอบรม ประสบการณ์ และความรู้ในข้อกำหนดของการตรวจตามที่หลักเกณฑ์กำหนด

๓.๑.๓ หน่วยตรวจสอบต้องชี้แจงหน้าที่ ความรับผิดชอบ และอำนาจของแต่ละบุคคลให้ทราบ โดยชัดเจน

๓.๑.๔ หน่วยตรวจสอบต้องมีขั้นตอนการดำเนินงานที่จัดทำเป็นเอกสารสำหรับการคัดเลือก การฝึกอบรม การมอบอำนาจอย่างเป็นทางการ และการเฝ้าระวังผู้ตรวจและบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรม การตรวจ

๓.๑.๕ เอกสารขั้นตอนการดำเนินงานการฝึกอบรมในข้อ ๓.๑.๔ ต้องกล่าวถึงขั้นตอน ต่อไปนี้

(๑) ช่วงเวลา

(๒) ช่วงเวลาการกำกับดูแลการทำงานโดยผู้ตรวจที่มีประสบการณ์

(๓) การฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ก้าวทันกับพัฒนาการของเทคโนโลยี

และวิธีการตรวจ

๓.๑.๖ การฝึกอบรมที่ต้องการต้องขึ้นอยู่กับความสามารถ คุณสมบัติ และประสบการณ์ ของผู้ตรวจแต่ละคนและบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการตรวจ และขึ้นอยู่กับผลของการเฝ้าระวัง ในข้อ ๓.๑.๗

๓.๑.๗ บุคคลที่คุ้นเคยกับวิธีการและขั้นตอนการดำเนินงานในการตรวจ ต้องดำเนินการ เฝ้าระวังผู้ตรวจทุกคนและบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการตรวจ เพื่อให้เกิดความพึงพอใจในผลการดำเนินงาน รวมทั้งต้องนำผลการเฝ้าระวังไปใช้ในการกำหนดความต้องการของฝึกอบรมในข้อ ๓.๑.๖

๓.๑.๘ ผู้ตรวจแต่ละคนต้องได้รับการสังเกตการณ์ ณ สถานประกอบการ เว้นแต่จะมี หลักฐานสนับสนุนที่เพียงพอว่า ผู้ตรวจนั้นยังคงปฏิบัติงานได้ด้วยความสามารถ

๓.๑.๙ หน่วยตรวจสอบต้องจัดเก็บบันทึกการเฝ้าระวัง การศึกษา การฝึกอบรม ความรู้ ด้านวิชาการ ทักษะ ประสบการณ์ และอำนาจหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคนที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการตรวจ

๓.๑.๑๐ บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการตรวจต้องไม่ได้รับค่าจ้างในลักษณะที่มี อิทธิพลต่อผลของการตรวจ

๓.๒ สิ่งอำนวยความสะดวกและเครื่องมือ

๓.๒.๑ หน่วยตรวจสอบต้องจัดให้มีสิ่งอำนวยความสะดวกและเครื่องมือที่เหมาะสม และเพียงพอเพื่อให้กิจกรรมการตรวจดำเนินไปได้ด้วยความสามารถและปลอดภัย

๓.๒.๒ ถ้าหน่วยตรวจสอบต้องใช้คอมพิวเตอร์หรือเครื่องมืออัตโนมัติประกอบการตรวจ ต้องมั่นใจได้ว่า

(๑) ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์มีความเหมาะสมต่อการใช้งาน

(๒) คอมพิวเตอร์และเครื่องมืออัตโนมัติต้องได้รับการบำรุงรักษา เพื่อสร้างความมั่นใจว่าอุปกรณ์เหล่านี้สามารถปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามหน้าที่

๓.๓ การจ้างเหมาช่วง

๓.๓.๑ โดยปกติหน่วยตรวจสอบต้องดำเนินการตรวจด้วยตนเองตามที่ได้ทำสัญญา ในการดำเนินการเมื่อหน่วยตรวจจ้างเหมาช่วงส่วนใด ๆ ของการตรวจ หน่วยตรวจสอบต้องสามารถทำให้มั่นใจ และแสดงให้เห็นได้ว่าผู้รับเหมาช่วงมีคุณสมบัติสอดคล้องกับกฎหมาย หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

๓.๓.๒ เมื่อผู้รับเหมาช่วงดำเนินงานในส่วนของงานตรวจ ความรับผิดชอบในการตัดสินใจ ความเป็นไปตามข้อกำหนดของรายการที่ตรวจต้องยังคงอยู่กับหน่วยตรวจ

๓.๓.๓ หน่วยตรวจต้องบันทึกและคงไว้ซึ่งรายละเอียดต่าง ๆ ของการสืบสวนเกี่ยวกับความสามารถของผู้รับเหมาช่วงและความเป็นไปตามข้อกำหนดของมาตรฐานระหว่างประเทศหรือมาตรฐานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบรับรองที่ใช้ ทั้งนี้ หน่วยตรวจต้องรักษาทะเบียนของการรับเหมาช่วงทั้งหมด

๔. ข้อกำหนดกระบวนการ

๔.๑ วิธีการตรวจและขั้นตอนการดำเนินงาน

๔.๑.๑ หน่วยตรวจต้องใช้วิธีการและขั้นตอนการดำเนินงานสำหรับการตรวจตามข้อกำหนดที่ดำเนินการตรวจตามที่ระบุไว้

๔.๑.๒ หน่วยตรวจต้องมีและใช้วิธีปฏิบัติงานต่างๆ ที่เป็นเอกสารอย่างเพียงพอในการวางแผนการตรวจ การสุ่มตัวอย่างและการใช้เทคนิคในการตรวจ

๔.๑.๓ วิธีปฏิบัติงาน มาตรฐานหรือขั้นตอนการดำเนินงาน ใบงาน รายการตรวจสอบ และข้อมูลอ้างอิงที่เกี่ยวข้องกับการทำงานทั้งหมดของหน่วยตรวจ ต้องคงไว้ซึ่งความทันสมัยและพร้อมใช้งานสำหรับบุคลากรอยู่เสมอ

๔.๑.๔ ข้อสังเกตต่าง ๆ หรือข้อมูลที่ได้รับระหว่างการตรวจ ต้องได้รับการบันทึกอย่างทันท่วงที เพื่อป้องกันการสูญหายของข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

๔.๑.๕ การคำนวณ และการถ่ายโอนข้อมูลต้องได้รับการตรวจสอบที่เหมาะสม

๔.๒ การจัดการรายการที่ตรวจและตัวอย่าง

๔.๒.๑ หน่วยตรวจต้องทำให้มั่นใจได้ว่า รายการต่างๆ และตัวอย่างที่ได้รับการตรวจได้มีการชี้แจงเฉพาะเพื่อหลีกเลี่ยงความสับสนเกี่ยวกับหลักฐานที่แสดงว่าเป็นของรายการและตัวอย่างเหล่านี้

๔.๒.๒ ต้องมีการบันทึกความผิดปกติที่เห็นได้ชัด ซึ่งผู้ตรวจได้รับแจ้งหรือสังเกตพบ

๔.๓ บันทึกการตรวจ

๔.๓.๑ หน่วยตรวจต้องรักษาระบบบันทึก เพื่อแสดงการบรรลุถึงประสิทธิผลของขั้นตอนการดำเนินงานการตรวจและสามารถใช้ในการประเมินผลการตรวจได้

๔.๓.๒ รายงานการตรวจต้องสามารถสลับกลับภายในไปยังผู้ตรวจที่ปฏิบัติงานการตรวจได้

๔.๔ รายงานการตรวจ

๔.๔.๑ รายงานการตรวจที่สามารถเรียกคืนได้ต้องครอบคลุมงานที่หน่วยตรวจดำเนินการ

๔.๔.๒ รายงานการตรวจต้องประกอบด้วยรายการทั้งหมด ดังต่อไปนี้

(๑) การระบุหน่วยงานที่ออก

(๒) การระบุรหัสและวันที่ออก

(๓) วันที่ตรวจ

(๔) การระบุรายการที่ตรวจ

(๕) การลงนามหรือการแสดงการอนุมัติ โดยบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ

(๖) ข้อความการเป็นไปตามข้อกำหนด ตามความเหมาะสม

(๗) ผลการตรวจ เว้นแต่รายละเอียดตามข้อ ๔.๔.๓

๔.๔.๓ การแก้ไขหรือการเพิ่มเติมรายงานการตรวจ หลังจากที่ได้ออกไปแล้วต้องได้รับการบันทึกตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของรายงานฉบับเพิ่มเติมต้องบ่งชี้ถึงรายงานฉบับที่ถูกแทนที่

๔.๕ ข้อร้องเรียนและอุทธรณ์

๔.๕.๑ หน่วยตรวจต้องมีกระบวนการรับ ประเมินผล และพิจารณาตัดสินการร้องเรียนและอุทธรณ์ที่เป็นเอกสาร

๔.๕.๒ เมื่อได้รับข้อร้องเรียน หน่วยตรวจต้องยืนยันว่าการร้องเรียนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมการตรวจที่อยู่ในความรับผิดชอบหรือไม่ และหากเป็นเช่นนั้น ต้องดำเนินการจัดการกับข้อร้องเรียน

๔.๕.๓ หน่วยตรวจต้องรับผิดชอบในการตัดสินใจทั้งหมดของทุกระดับของกระบวนการจัดการสำหรับการร้องเรียนและอุทธรณ์

๔.๕.๔ การสอบสวนและการตัดสินใจการอุทธรณ์ต้องไม่เป็นผลมาจากการดำเนินการที่เลือกปฏิบัติ

๔.๖ กระบวนการร้องเรียนและอุทธรณ์

๔.๖.๑ กระบวนการจัดการข้อร้องเรียนและอุทธรณ์ อย่างน้อยต้องมีวิธีการ ดังต่อไปนี้

(๑) รายละเอียดกระบวนการรับ การตรวจสอบความถูกต้อง การสอบสวน และการตัดสินใจในสิ่งที่ดำเนินการตอบสนองต่อการร้องเรียน หรืออุทธรณ์

(๒) การติดตามและบันทึกการร้องเรียนและอุทธรณ์ รวมถึงการดำเนินการเพื่อการแก้ไข

๔.๖.๒ หน่วยตรวจต้องรับผิดชอบการรวบรวมและทวนสอบข้อมูลที่จำเป็นเพื่อตรวจสอบความถูกต้องในการร้องเรียนหรืออุทธรณ์

๔.๖.๓ การตัดสินใจหรือทบทวนและอนุมัติ โดยบุคคล (กลุ่มบุคคล) ที่ไม่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการตรวจที่มีข้อปัญหาและต้องมีการสื่อสารกับผู้ร้องเรียนหรือผู้อุทธรณ์

๔.๖.๔ หากเป็นไปได้ หน่วยตรวจต้องประกาศผลสุดท้ายของกระบวนการจัดการข้อร้องเรียนและอุทธรณ์อย่างเป็นทางการต่อผู้ร้องเรียนหรือผู้อุทธรณ์

๕. ข้อกำหนดระบบการบริหารงาน

หน่วยตรวจต้องจัดทำและรักษาระบบการบริหารงานที่สามารถบรรลุถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ระบบการบริหารงานของหน่วยตรวจที่ต้องจัดให้มี ดังต่อไปนี้

๕.๑ การควบคุมเอกสาร

๕.๑.๑ หน่วยตรวจต้องกำหนดการอนุมัติเอกสารที่เหมาะสมก่อนการประกาศใช้ รวมทั้งการทบทวนและทำให้เป็นปัจจุบัน

๕.๑.๒ ป้องกันการนำเอกสารล้าสมัยไปใช้โดยไม่ตั้งใจ และมีการบ่งชี้ที่เหมาะสม

๕.๒ การควบคุมบันทึก

๕.๒.๑ หน่วยตรวจต้องกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานในการระบุการควบคุมที่จำเป็นสำหรับการบ่งชี้ การจัดเก็บ การป้องกัน การแก้ไข ระยะเวลาการเก็บรักษา และการจำหน่ายบันทึกที่เกี่ยวข้อง

๕.๒.๒ หน่วยตรวจต้องกำหนดระยะเวลาการเก็บรักษาบันทึกและการเข้าถึงบันทึกต้องสอดคล้องกับการจัดการรักษาความลับ