

# OPINION SURVEY REPORT

## Workshop on Fraud Detection and Prevention

During 20-22 March 2023



At Trang Hotel, Bangkok, Thailand

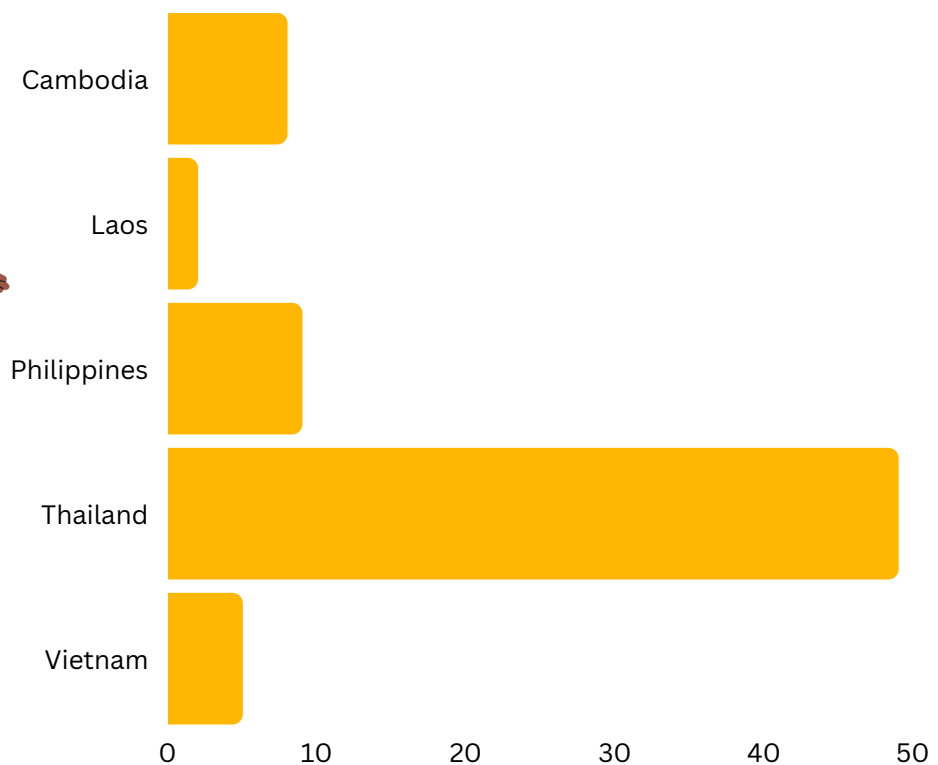
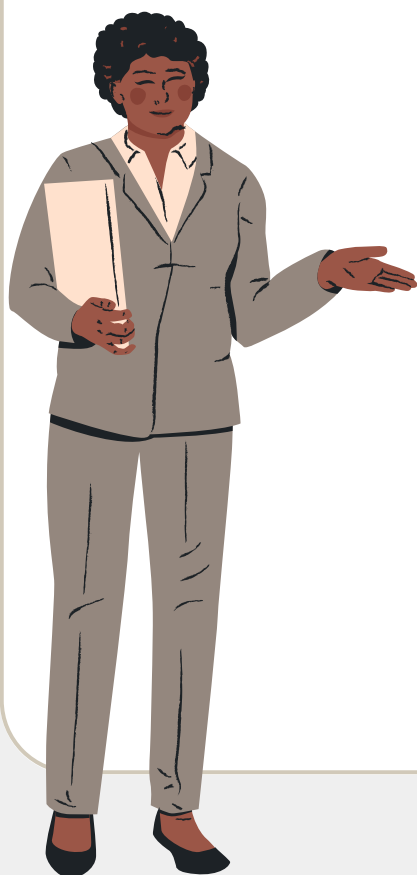
The workshop on Fraud Detection and Protection was the cooperation between German Cooperative and Raiffeisen Confederation (DGRV) and Cooperative Auditing Department (CAD) held during 20-22 March 2023 at Trang Hotel, Bangkok, Thailand. Participants were mainly cooperative auditors from CAD and cooperative technical officers from Cooperative Promotion Department (CPD). Technicians and experts in financial and cooperative sectors from Cambodia, Laos, Philippines, and Vietnam also participated in this workshop.



# SURVEY RESULTS

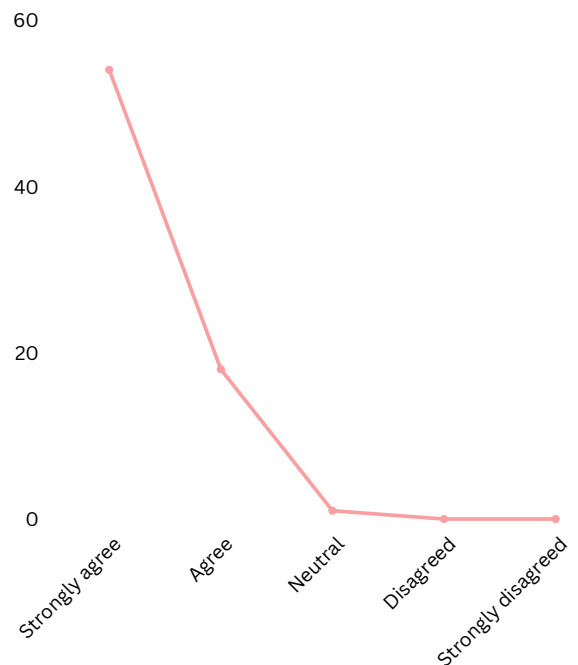
## 1. COUNTRY OF THE RESPONDENTS (ผู้ตอบแบบสอบถามมาจากประเทศ)

Cambodia	8
Laos	2
Philippines	9
Thailand	49
Vietnam	5



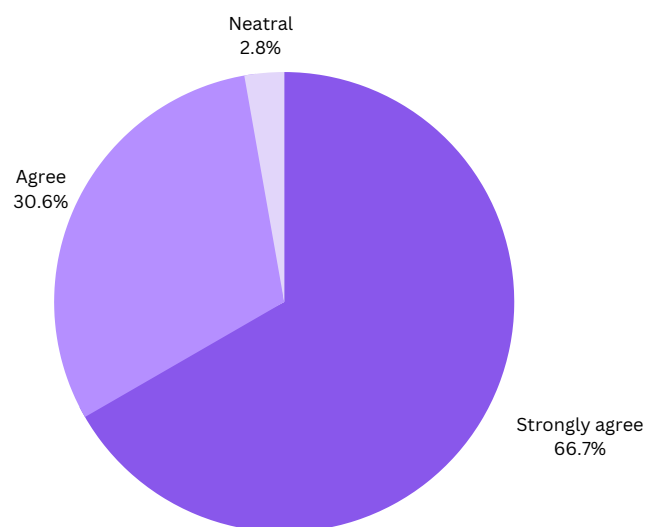
## 2. THE CONTENT OF THE WORKSHOP IS INTERESTING AND USEFUL. (เนื้อหาการอบรมตรงกับความสนใจและเป็นประโยชน์)

Strongly Agree	54
Agree	18
Neutral	1
Disagreed	0
Strongly disagree	0



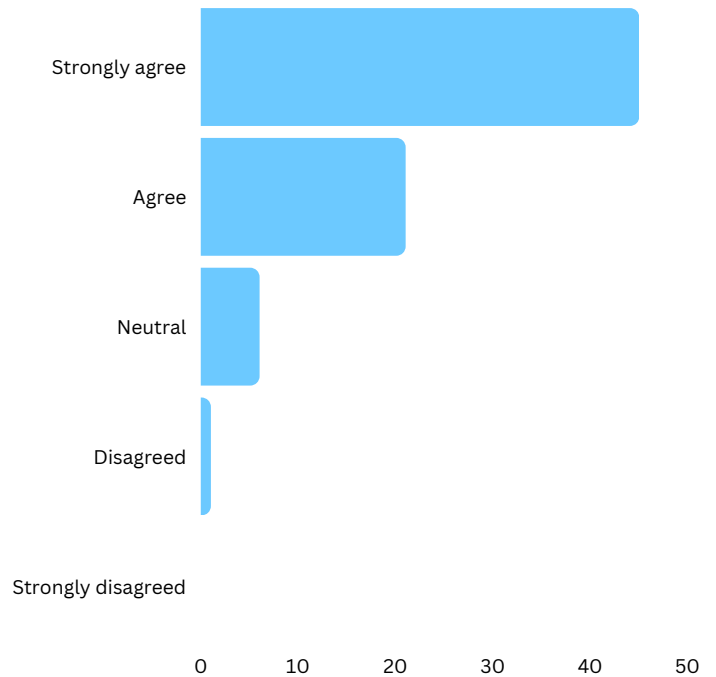
## 3. KNOWLEDGE FROM THE WORKSHOP CAN BE APPLIED TO IMPROVE YOUR WORK (สามารถนำความรู้จากการอบรมไปใช้ประโยชน์ในการปฏิบัติงาน)

Strongly agree	49
Agree	22
Neutral	2
Disagreed	0
Strongly disagree	0



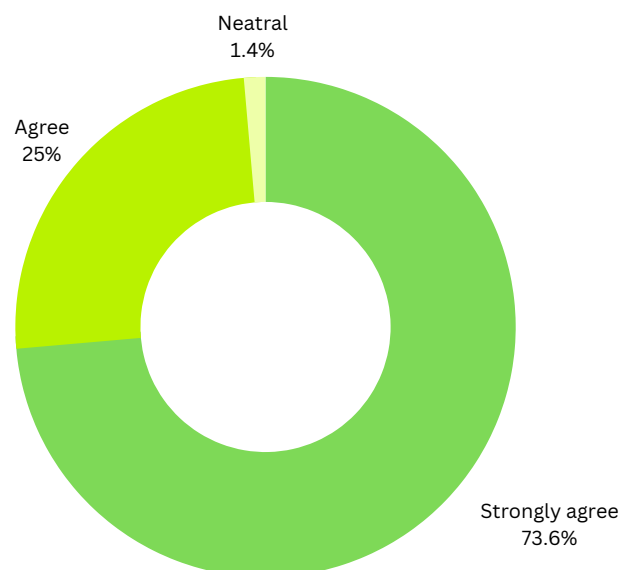
#### 4. THE LENGTH OF THE WORKSHOP IS APPROPRIATED. (ระยะเวลาการอบรมมีความเหมาะสม)

Strongly Agree	45
Agree	21
Neutral	6
Disagreed	1
Strongly disagree	0

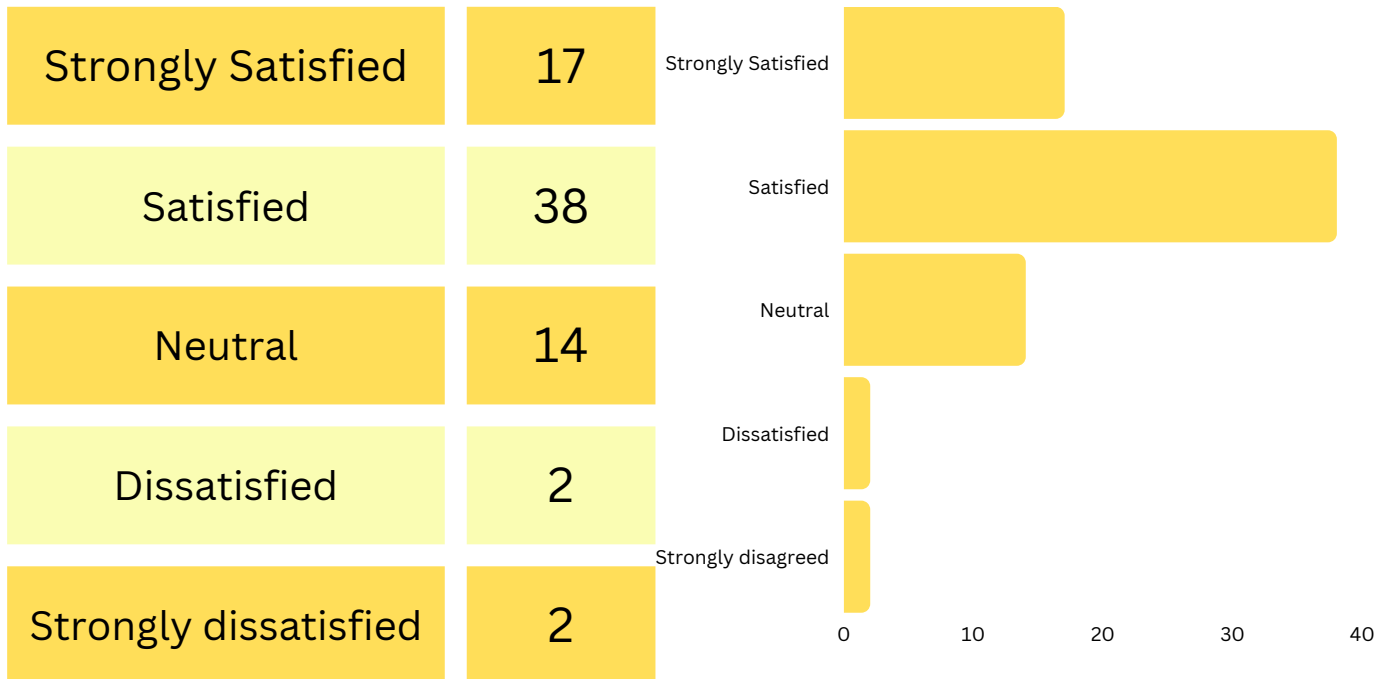


#### 5. THE LECTURER IS ABLE TO TRANSFER KNOWLEDGE CLEARLY AND SYSTEMATICALLY. (วิทยากรสามารถถ่ายทอดความรู้ได้อย่างชัดเจนและเป็นระบบ)

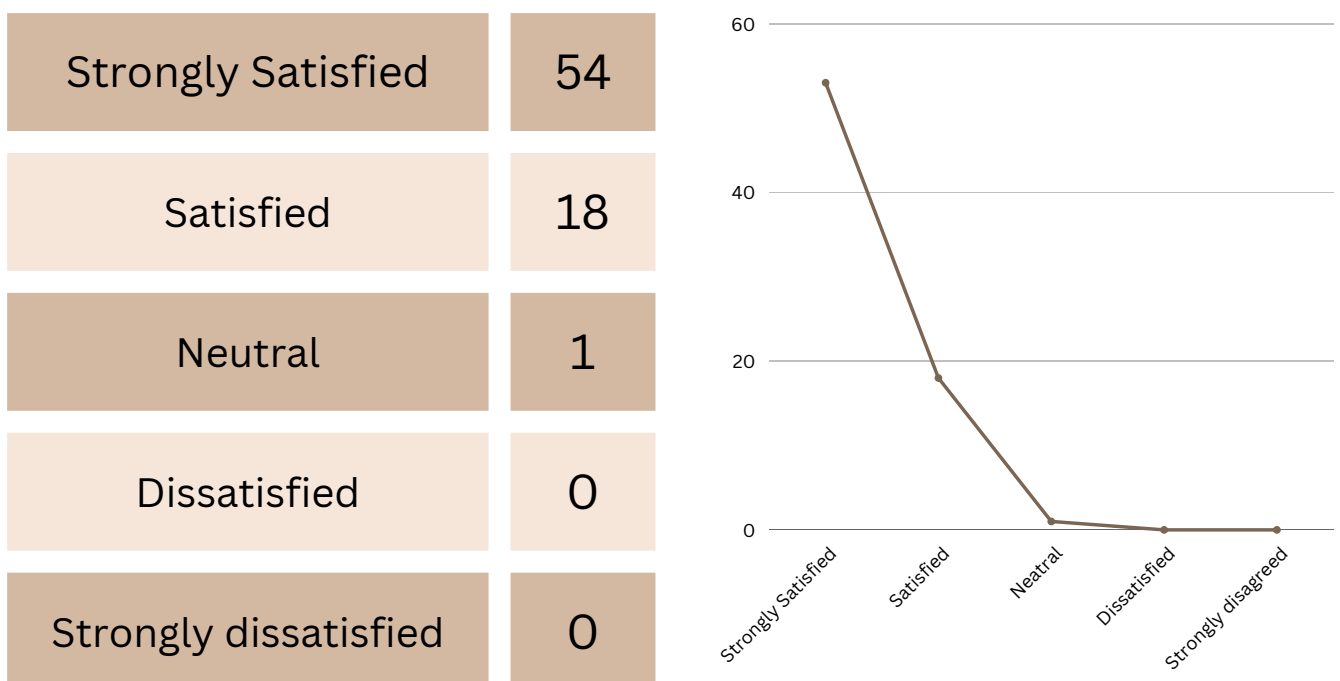
Strongly agree	54
Agree	18
Neutral	1
Disagreed	0
Strongly disagree	0



## 6. YOUR SATISFACTION ON THE VENUE OF THE WORKSHOP. (ความพึงพอใจต่อสถานที่จัดอบรม)



## 7. YOUR SATISFACTION ON MEALS AND BEVERAGE (ความพึงพอใจต่ออาหารและเครื่องดื่ม)



# WHAT TOPIC DO YOU SUGGEST FOR THE NEXT WORKSHOP?

- น่าจะมีตัวอย่างกรณีศึกษามากกว่านี้ (Should provide more case study)
- การตรวจสอบทุจริตเชิงลึก ด้านเทคนิค (Thorough fraud audit – technical focus)
- การตรวจสอบธุรกิจ (Audit of cooperative's businesses)
- วิธีการปกปิดการทุจริต (Concealment methods by fraudsters)
- การสอบบัญชีตามประเภทธุรกิจ (Audit techniques separated by types of businesses)
- Maybe using Zoom is a good choice
- Internal control system
- เทคนิคการตรวจสอบทุจริต (Techniques for fraud detection)
- การใช้ IT วิเคราะห์ข้อมูลเพื่อตรวจจับการทุจริต (Data analysis techniques for fraud detection)
- fraud detection techniques
- Method of creative solution in fraud
- การประเมินความเสี่ยง (Risk assessment)
- เทคนิคการตรวจทุจริต (Techniques for fraud detection)
- Laws, policies and audit procedures of different Countries in Cooperative Regulations
- IT audit
- การตรวจสอบการทุจริตเงินลงทุน (Detection of investment fraud)
- Laws, policies and supervision procedures of different countries on coop regulation
- การตรวจสอบทุจริต (Techniques for fraud detection)
- Cooperative social audit and social impact of cooperative



# WHAT TOPIC DO YOU SUGGEST FOR THE NEXT WORKSHOP?

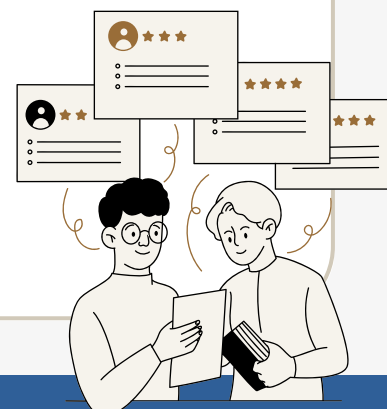
- การสืบสวนสอบสวน (Fraud investigation)
- enterprise risk management
- กระบวนการหรือวิธีการจัดการเมื่อเกิดการทุจริตขึ้นในสหกรณ์ (Processes or methods to handle frauds after being detected)
- เทคนิคการตรวจจับทุจริต (Techniques for fraud detection)
- เทคนิคการกำกับคุณภาพการควบคุมภายในของสหกรณ์ (Techniques for controlling the quality of internal control systems in the cooperatives)
- Should organize the workshop more for sharing experiences
- การตรวจสอบการทุจริตเชิงลึก (Thorough fraud audit)
- Audit field trip
- การประเมินความเสี่ยง (Risk assessment)
- Cooperative audit
- Risk management
- การตรวจสอบทุจริต (Techniques for fraud detection)
- More case studies, simulations and workshops
- in depth content of cooperative credit
- Controlling of sales ; How to do a proper presentation
- การตกแต่งงบการเงิน (Financial statement manipulation)
- IT tool & fraud detection
- Management and internal control of Agriculture cooperatives
- Risk Management
- Auditing for Agriculture cooperative
- Data Analytics for Audit
- เทคนิคการตรวจสอบทุจริต (Techniques for fraud detection)





# WHAT TOPIC DO YOU SUGGEST FOR THE NEXT WORKSHOP?

- Fraud detection and protection
- ทฤษฎีการป้องกันและตรวจจับการทุจริต (Theories of fraud prevention and detection)
- อยากให้ลงเนื้อหาที่เป็นเคสจริงเป็นตัวอย่งการทุจริตที่เกิดขึ้นจริง ว่าใช้การตรวจสอบได้อย่างไร และแก้ไขได้อย่างไร (Should emphasize more on real cases of fraud, elaborate how to detect and how to prevent them)
- Internal Control System
- IT tool detection of fraud
- Audit Report Writing, then cooperative visit of actual audit conducted by host cooperative
- New methods of internal control
- Employee
- ICS
- Technical for auditing AC
- IT Audit
- Risk and internal control
- การประเมินความเสี่ยง (Risk assessment)
- A round Effective ICS design for Cooperative
- อยากให้มีระยะเวลาอบรมมากกว่านี้ (The length of the workshop should be prolonged)
- Principle of key control
- การควบคุมภายใน (Internal control)
- IT tools and methods to support the auditor finding frauds





## 9. WHICH COUNTRY DO YOU SUGGEST FOR DGRV NEXT WORKSHOP? (ประเทศที่ท่านประสงค์ให้ DGRV จัดการอบรมในครั้งต่อไป)



Vietnam = 21



USA = 1



Cambodia = 1



Germany = 15



Laos = 7



Philippines = 14



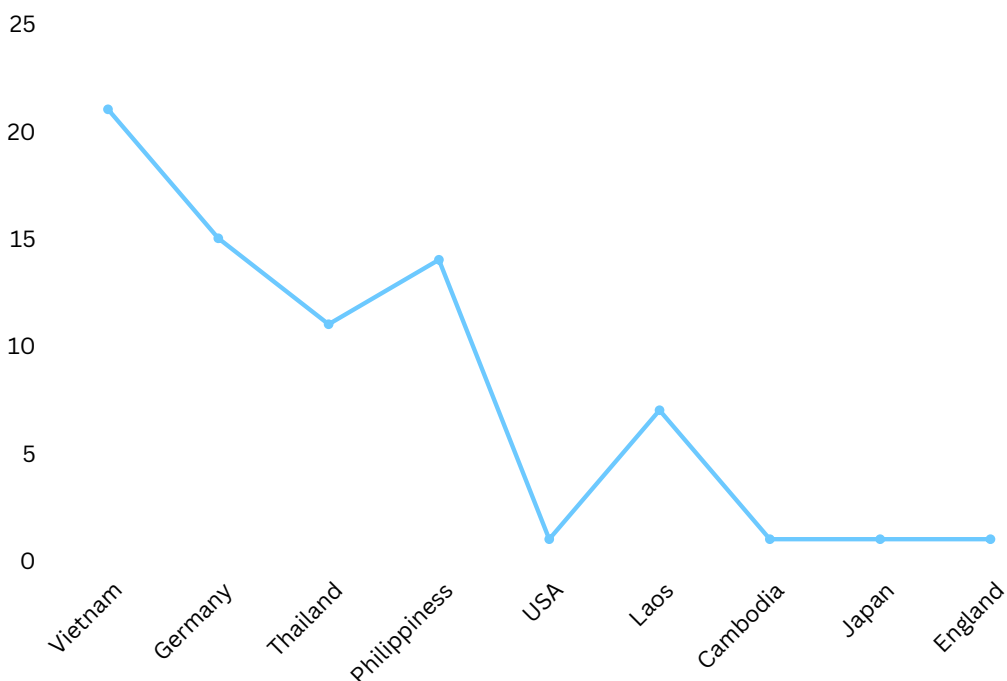
Thailand = 11



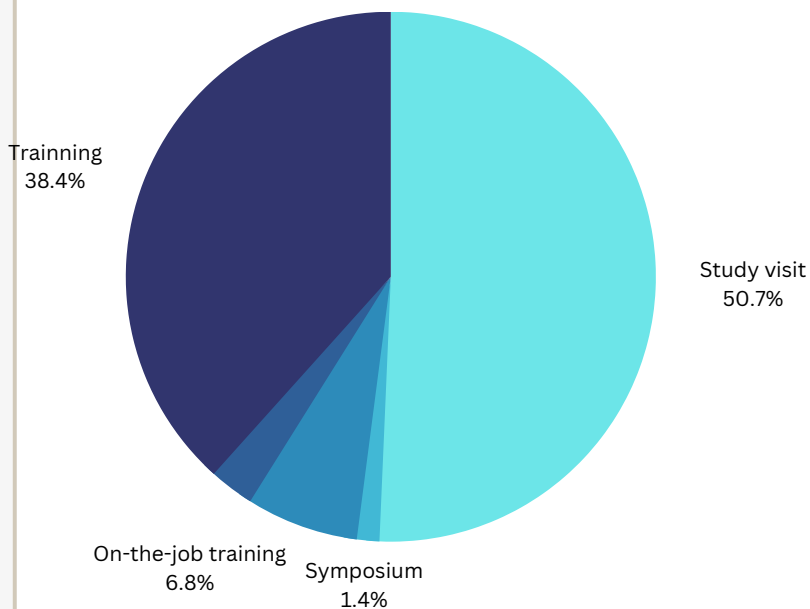
Japan = 1



England = 1



## 10. TYPES OF COOPERATION YOU MOST SUGGESTED (ประเภทของความร่วมมือที่ท่านเห็นด้วยมากที่สุด)



Study visit = 37  
Training = 28  
Symposium = 1  
On-the-job training = 5  
Other = 2



---

**THANK YOU FOR  
YOUR TIME AND  
FEEDBACK**

---

**FOLLOW US ON**



Coop Auditing Foreign Unit



[cad.frsec@gmail.com](mailto:cad.frsec@gmail.com)