



3845  
พ.ศ. ๒๕๖๒

## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานพระพุทธศาสนาแห่งชาติ โทร. ๐ ๒๕๕๑ ๗๙๑๗  
ที่ ตส. ๐๖๕๐ วันที่ ๗๕ กันยายน ๒๕๖๒  
เรื่อง แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานพระพุทธศาสนาแห่งชาติ

### เรื่องเดิม

๑.๑ ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑  
หมวด ๒ หน้าที่ความรับผิดชอบ ข้อ ๑๓ ให้หน่วยตรวจสอบภายในมีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้  
“(๖) เสนอแผนการตรวจสอบประจำปี ต่อหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาอนุมัติใน

เดือนกันยายน

๑.๒ มาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการ  
พ.ศ. ๒๕๕๔ รหัสชุด ๒๐๐๐: การบริหารงานตรวจสอบภายใน  
หมวด ๒๐๑๐.A ๑ : การวางแผนการตรวจสอบภายในต้องกระทำอย่างน้อยปีละ  
หนึ่งครั้ง โดยใช้ข้อมูลที่รวบรวมได้จากการประเมินความเสี่ยง และนำข้อมูลข่าวสารของฝ่ายบริหารมาใช้  
ประกอบการพิจารณาในการวางแผน

### ข้อเท็จจริง

กลุ่มตรวจสอบภายใน ได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓  
ตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการแนวทางการประกัน  
คุณภาพภาครัฐตามที่กรมบัญชีกลางกำหนด และหนังสือสั่งการกรมบัญชีกลาง เรียบร้อยแล้ว

### ระเบียบและหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง

๑. ระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑  
ข้อ ๑๓ (๖) เสนอแผนการตรวจสอบประจำปี ต่อหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายน”

๒. ระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดิน ว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน  
พ.ศ. ๒๕๕๖

๓. มาตรฐานการตรวจสอบภายในและจริยธรรมของผู้ตรวจสอบภายในของส่วนราชการ  
พ.ศ. ๒๕๖๐ รหัสชุด ๒๐๐๐: การบริหารงานตรวจสอบภายใน

หมวด ๒๐๑๐ A๑ : การวางแผนการตรวจสอบภายในต้องกระทำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง โดยใช้  
ข้อมูลที่รวบรวมได้จากการประเมินความเสี่ยง และนำข้อมูลข่าวสารของฝ่ายบริหารมาใช้ประกอบการ  
พิจารณาในการวางแผน

### ข้อเสนอเพื่อพิจารณา

กลุ่มตรวจสอบภายในได้จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓  
(เอกสารแนบ) ตามระเบียบกระทรวงการคลังฯ, ระเบียบคณะกรรมการการตรวจเงินแผ่นดิน ,มาตรฐานการ  
/ตรวจสอบ...

ตรวจสอบภายในและจริยธรรมฯ และหนังสือสั่งการกรมบัญชีกลาง เพื่อให้การปฏิบัติงานของกลุ่มตรวจสอบภายในเป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมาย จึงขออนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรด

๑. อนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๒. พิจารณาลงนามใน

๒.๑ แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๒.๒ หนังสือถึงอธิบดีกรมบัญชีกลาง จำนวน ๑ ฉบับ

๒.๓ หนังสือถึงผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดิน จำนวน ๑ ฉบับ

นางนงนุช คงมาลัย

(นางนงนุช คงมาลัย)

นักวิชาการกลุ่มตรวจสอบภายใน

๑. อนุมัติ ๕๐๑.

๒. ลงนามแล้ว ๕๐๒.

พันตำรวจโท

พ.

(พงศ์พร พรหมณ์แสนท์)

ผู้อำนวยการสำนักงานพระพุทธศาสนาแห่งชาติ

๒๕ มิ.ย. ๒๕๖๓

**กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานพระพุทธศาสนาแห่งชาติ**  
**แผนงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓**

**หลักการและเหตุผล**

ตามระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑ ข้อ ๑๓ (๖) กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการ จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปีเสนอหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาอนุมัติภายในเดือนกันยายน และตามมาตรฐานการตรวจสอบภายในและจรรยาบรรณการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของส่วนราชการในด้านมาตรฐานการปฏิบัติงาน เรื่องการวางแผนการตรวจสอบ กำหนดให้จัดทำแผนการตรวจสอบ โดยนำผลการประเมินความเสี่ยงมาใช้เป็นข้อมูลในการวางแผนการตรวจสอบประจำปี ซึ่งเป็นกระบวนการสำคัญที่จะช่วยในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้แผนการตรวจสอบภายในทำให้ผู้บริหารได้ทราบความเหมาะสมและขอบเขตการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน เพื่อให้สามารถปฏิบัติภารกิจต่าง ๆ ได้ตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตามแผนการตรวจสอบภายใน

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานพระพุทธศาสนาแห่งชาติ ได้ให้ความสำคัญและวางแผนการตรวจสอบภายในตามผลการประเมินความเสี่ยงและสอดคล้องกับนโยบาย/ความคิดเห็นของหัวหน้าส่วนราชการ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน การกำกับติดตามการดำเนินงานของกลุ่มตรวจภายใน ให้สามารถปฏิบัติภารกิจต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด

**วัตถุประสงค์**

๑. เพื่อให้เกิดความมั่นใจในความถูกต้อง ความเชื่อถือได้ของข้อมูลและตัวเลขต่าง ๆ ทางด้านการเงิน บัญชี และด้านอื่น ๆ รวมทั้งการจัดทำรายงานทางการเงินว่าครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา
๒. เพื่อให้ทราบว่าการดำเนินงานมีการปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย คำสั่ง มติ และวิธีการปฏิบัติงาน รวมทั้งได้ทราบว่า การดำเนินงานโครงการหรือกิจกรรมต่าง ๆ บรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และมีกระบวนการกำกับดูแลที่เหมาะสม
๓. เพื่อให้ทราบว่า มีระบบการควบคุมดูแลรักษา และความปลอดภัยของทรัพย์สินของหน่วย รับตรวจ และมีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ประหยัด และคุ้มค่ารวมทั้งมีทรัพย์สินอยู่จริง
๔. เพื่อติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้คำปรึกษาข้อเสนอแนะแนวทางการปรับปรุง แก้ไขการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลและประหยัด รวมทั้งการเสนอแนะเพื่อป้องกันมิให้เกิดความเสียหาย หรือการทุจริตรั่วไหลเกี่ยวกับการเงินและทรัพย์สินทางราชการ
๕. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการรับทราบข้อมูลที่เป็นปัญหาอุปสรรคต่อการปฏิบัติงานของ ผู้ได้บังคับบัญชาสำหรับประกอบการตัดสินใจแก้ปัญหาต่าง ๆ ได้รวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ รวมทั้งการวางแผน ป้องกันได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

### ภาระงานของกลุ่มตรวจสอบภายใน

จากแนวทางการประกันคุณภาพงานตรวจสอบภายในภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๙ การวางแผนการตรวจสอบภายใน การเสนอและอนุมัติแผนการตรวจสอบ ได้กำหนดให้มีการวางแผนการตรวจสอบที่ครอบคลุมประเภทงานให้ความเชื่อมั่น ได้แก่

๑. การตรวจสอบรายงานทางการเงิน (Financial Auditing) เป็นการตรวจสอบความถูกต้อง เชื่อถือได้ขอข้อมูลรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

๒. การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Auditing) เป็นการตรวจสอบการปฏิบัติงานต่าง ๆ ว่าเป็นไปตามระเบียบ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมติคณะรัฐมนตรีที่เกี่ยวข้อง

๓. การตรวจสอบการปฏิบัติงาน (Operational Auditing) เป็นการตรวจสอบการปฏิบัติงานตลอดจนวิธีปฏิบัติงานเพื่อประเมินระบบการควบคุมภายในว่ามีระบบการควบคุมภายในที่ดี และการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

๔. การตรวจสอบการดำเนินงาน (Performance Auditing) เป็นการตรวจสอบที่เน้นผลงาน โดยมีผลผลิต และผลลัพธ์เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย

๕. การตรวจสอบภายในสารสนเทศ (Information Technology Auditing) เป็นการตรวจสอบงานที่ใช้ระบบสารสนเทศในการดำเนินงาน เพื่อให้ทราบว่าระบบงานมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ รวมถึงการเข้าถึงข้อมูลในการปรับปรุง แก้ไข และการเก็บรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

๖. การตรวจสอบการบริหาร (Management Auditing) เป็นการตรวจสอบว่ามีระบบการบริหารจัดการต่าง ๆ เหมาะสมและสอดคล้องกับภารกิจ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลที่ดี

### ขอบเขตการตรวจสอบ

๑. สำนักงานเลขาธิการกรม

๒. สำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัด

เรื่องที่จะดำเนินการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

๑. ตรวจสอบด้านการเงิน และการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด (Financial & Compliance)

๒. ด้านการดำเนินงาน (Operation Audit)

๓. ตรวจสอบตามนโยบายที่หัวหน้าส่วนราชการมอบหมาย

๔. งานที่ได้รับมอบหมายอื่น ๆ

๔.๑ งานทบทวนกฎบัตร

๔.๒ จัดทำคู่มือปฏิบัติงาน จำนวน อย่างน้อย ๑ เรื่อง

๔.๓ งานสอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของสำนักงานพระพุทธศาสนาแห่งชาติและ

สำนักงานพระพุทธศาสนาจังหวัด

๔.๔ การให้คำปรึกษาแก่หัวหน้าส่วนราชการ หน่วยรับตรวจและผู้ที่เกี่ยวข้อง

๔.๕ ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในที่ได้รับมอบหมาย

ระยะเวลาของการดำเนินงาน

ตั้งแต่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๒ - ๓๐ กันยายน ๒๕๖๓

ผู้รับผิดชอบ

ผู้อำนวยการกลุ่มตรวจสอบภายใน

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

งบดำเนินงาน

- ค่าจ้างเหมาบริการ	๑๘๐,๐๐๐ บาท
- ค่าตอบแทนใช้สอย	๑๘๐,๐๐๐ บาท
- ค่าวัสดุ	๓๐,๐๐๐ บาท
- ค่าอบรม/สัมมนา	๓๐,๐๐๐ บาท
รวม	<u>๔๒๐,๐๐๐</u> บาท

(งบประมาณถัวจ่ายได้ทุกรายการ)

ลงชื่อ นาง กงมาลัย ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ

(นางงงนุช คงมาลัย)

นักวิชาการกลุ่มตรวจสอบภายใน

พันตำรวจโท

ลงชื่อ W. ผู้อนุมัติแผนการตรวจสอบ

(พงศ์พร พรหมณ์เสน่ห์)

ผู้อำนวยการสำนักงานพระพุทธศาสนาแห่งชาติ

กำหนดเวลา การปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานพระพุทธศาสนาแห่งชาติ

ที่	หน่วยงานตรวจสอบ/กิจกรรม	ท.ค.-๖๒	พ.ย.-๖๒	ธ.ค.-๖๒	ม.ค.-๖๓	ก.พ.-๖๓	มี.ค.-๖๓	เม.ย.-๖๓	พ.ค.-๖๓	มิ.ย.-๖๓	ก.ค.-๖๓	ส.ค.-๖๓	ก.ย.-๖๓	หมายเหตุ
๔.	ตรวจสอบลูกหนี้เงินยืม (เงินทดรองราชการ)													
๕.	ตรวจสอบการบันทึกรหัสศรัทธาพยาบาล และการ บันทึกบัญชี													
	ตรวจสอบตามนโยบาย													
	ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนอุปกรณ์ทันตยภัณฑ์ฯ													
	แผนงานตรวจสอบอื่น ๆ													
๑.	พบทวนกฎบัตร													
๒.	สอบทานการประเมินประสิทธิภาพระบบควบคุมภายใน													
๓.	จัดทำแบบประเมินตนเองของหน่วยตรวจสอบภายใน													
	ส่งกรมบัญชีกลาง													
๔.	จัดทำคู่มือปฏิบัติงาน													
๕.	จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓													
	งานที่ได้รับมอบหมาย													
๑.	การให้คำปรึกษาแก่หัวหน้าส่วนราชการหน่วยรับตรวจ และผู้ที่เกี่ยวข้อง													
๒.	ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายใน ที่ได้รับมอบหมาย													

หมายเหตุ : กิจกรรม/ ระยะเวลาที่ตรวจสอบ/ งบประมาณ อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

กำหนดเวลา การปฏิบัติงานตรวจสอบประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานพระพุทธศาสนาแห่งชาติ

ที่	หน่วยงานตรวจสอบ/กิจกรรม	ต.ค.-๖๒	พ.ย.-๖๒	ธ.ค.-๖๒	ม.ค.-๖๓	ก.พ.-๖๓	มี.ค.-๖๓	เม.ย.-๖๓	พ.ค.-๖๓	มิ.ย.-๖๓	ก.ค.-๖๓	ส.ค.-๖๓	ก.ย.-๖๓	หมายเหตุ
๑.	แผนงานตรวจสอบงานประจำ ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง ตาม พรบ. การจัดซื้อ จัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และ ระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง ๓ วิธี ๑ วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป ๒ วิธีคัดเลือก ๓ วิธีเฉพาะเจาะจง													หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว๓๔๒ ลงวันที่ ๕ ก.ย. ๒๕๖๐
๒.	ตรวจสอบด้านความรับผิดชอบและเม็ดเงิน ๔ ระบบงาน ดังนี้ (ตรวจติดตาม) ๑ ระบบงานความรับผิดชอบ ๒ ระบบงานความรับผิดชอบ ๓ ระบบงานผลิตสัญญารับทุน/ลาศึกษา ๔ ระบบงานฐานข้อมูลทุกพื้นที่													หนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค ๐๔๐๙.๒/ว๓๔๒ ลงวันที่ ๕ ก.ย. ๒๕๖๐
๓.	ตรวจสอบมาตรการแก้ไขปัญหาหนี้ค่าสาธารณูปโภค ค้างชำระของส่วนราชการ													หนังสือสำนักเลขาธิการ คณะรัฐมนตรี ด่วนที่สุด ที่ นร ๐๕๐๕/ว๒๗๕ ลงวันที่ ๗ มิ.ย.

กลุ่มตรวจสอบภายในระดับสำนักงาน สำนักงานพระพุทธศาสนาแห่งชาติ

แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

กิจกรรม	ความถี่ (ครั้ง)	จำนวนคนที่ใช้ในการตรวจสอบต่อครั้ง	จำนวนคนที่ใช้ทั้งหมด	วัตถุประสงค์	ประเภทของการตรวจสอบ
<p>๑ แผนงานตรวจสอบงานประจำ</p> <p>ตรวจสอบการจัดซื้อจัดจ้าง ตาม พรบ. การจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ และระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง ๓ วิธี</p> <p>๑ วิธีประกาศเชิญชวนทั่วไป</p> <p>๒ วิธีคัดเลือก</p> <p>๓ วิธีเฉพาะเจาะจง</p>	๑	๑/๔๕	๑/๔๕	<p>๑. ตรวจสอบเอกสารหลักฐานว่าครบถ้วน และถูกต้องในสาระสำคัญที่กำหนดในระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวทาง และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p> <p>๒. ตรวจสอบการปฏิบัติงานว่าถูกต้องตามระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวทาง และหนังสือสั่งการที่เกี่ยวข้อง</p>	Compliance Financial
<p>๒. ตรวจสอบด้านความรับผิดชอบและแผนผังระบบงาน ดังนี้ (ตรวจติดตาม)</p> <p>๑ ระบบงานรับผิดชอบและแผนผัง</p> <p>๒ ระบบงานความรับผิดชอบและแผนผัง</p> <p>๓ ระบบงานผลิตสัญญารับทุน/ลาศึกษา</p> <p>๔ ระบบงานฐานข้อมูลทุนนี้</p>	๑	๑/๒๐	๑/๒๐	<p>๑. ตรวจสอบการบันทึกข้อมูลที่ครบถ้วน และถูกต้องตามเอกสารหลักฐานซึ่งได้กำหนดไว้ในระบบงานฯ</p> <p>๒. ตรวจสอบระบบติดตามการดำเนินงาน เพื่อหาผู้รับผิดชอบและแผนผัง และผู้รับผิดชอบรับทุน/ลาศึกษา</p>	Compliance Operation



กลุ่มตรวจสอบภายในระดับสำนักงาน สำนักงานพระพุทธศาสนาแห่งชาติ

แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

	กิจกรรม	ความถี่ (ครั้ง)	จำนวนคน-วันที่ใช้ในการตรวจ สอบต่อครั้ง	จำนวน คน - วันที่ใช้ทั้งหมด	วัตถุประสงค์	ประเภท ของ การตรวจ สอบ
๓.	ตรวจสอบมาตรการแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภค ค่าจ้างของส่วนราชการ	๔	๑/๕	๑/๒๐	เพื่อแก้ไขปัญหานี้ค่าสาธารณูปโภคค่าจ้างของส่วนราชการ	Operation
๔.	ตรวจสอบลูกหนี้เงินยืม (เงินทดรองราชการ)	๑	๑/๑๕	๑/๑๕	๑. เพื่อให้ทราบว่าการจ่ายเงินยืม การอนุมัติ และการรับชำระคืนเงินยืมปฏิบัติตามระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ๒. เพื่อสอบทานระบบควบคุมภายในเกี่ยวกับการ ยืมเงิน การอนุมัติ และการรับชำระคืนเงินยืมว่า เพียงพอเหมาะสมหรือไม่	Compliance Financial Operation
๕.	ตรวจสอบการบันทึกหนี้ค่ารักษาพยาบาล และการบันทึก ค่ารักษาพยาบาล	๑	๑/๕	๑/๕	เพื่อให้ทราบว่าหน่วยงานได้มีการบันทึกหนี้ ค่ารักษาพยาบาลและการบันทึกบัญชีค่ารักษา พยาบาลถูกต้องหรือไม่	Financial
๖.	ตรวจสอบตามนโยบาย ตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนอุปกรณ์มัลติมีเดียฯ	๔	๑/๒๐	๑/๘๐	๑. เพื่อให้ทราบว่าหน่วยรับตรวจมีการเบิก จ่ายเงินอุดหนุนอุปกรณ์มัลติมีเดียฯ เป็นไปตาม ระเบียบสำนักงานพระพุทธศาสนาแห่งชาติ	Compliance Financial

กลุ่มตรวจสอบภายในระดับสำนักงาน สำนักงานพระพุทธศาสนาแห่งชาติ

แผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

	กิจกรรม	ความถี่ (ครั้ง)	จำนวนคน-วันที่ใช้ในการ ตรวจสอบครั้ง	จำนวน คน - วัน ที่ใช้ทั้งหมด	วัตถุประสงค์	ประเภท ของ การตรวจ สอบ
๑.	แผนการปฏิบัติงานอื่น พบทวนกฎบัตร	๑	๑/๑๐	๑/๑๐	๒. เพื่อให้ทราบว่าหน่วยรับตรวจได้มีการ บันทึกการเบิกจ่ายเงินอุดหนุนอุดหนุนผู้มีภัยภัย ครบถ้วนถูกต้อง	Management
๒.	สอบทานการประเมินประสิทธิภาพระบบควบคุมภายใน	๑	๑/๑๐	๑/๑๐	เพื่อให้เป็นกรอบอ้างอิงและแนวปฏิบัติ ด้านการตรวจสอบภายใน	Management
๓.	จัดทำแบบประเมินตนเองของหน่วยตรวจสอบภายใน ส่งกรมบัญชีกลาง	๑	๑/๕	๑/๕	เพื่อประเมินประสิทธิภาพระบบการ ควบคุมภายใน ของหน่วยต่างๆ ภายใน	Management
๔.	จัดทำคู่มือปฏิบัติงาน	๑	๑/๓๐	๑/๓๐	ตามระเบียบที่กำหนด	Management
๕.	จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี พ.ศ. ๒๕๖๓	๑	๑/๑๐	๑/๑๐	เพื่อใช้เป็นแนวทางการปฏิบัติงาน	Management