



ความ

บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กลุ่มตรวจสอบภายใน โทร. ๐ ๒๒๖๕ ๘๐๕๐ ต่อ ๕๒๑๗

ที่ กค ๐๙๐๐/กตส. ๑๓๑

วันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๕๘

เรื่อง แผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ และแผนการตรวจสอบระยะยาว
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ถึง พ.ศ. ๒๕๖๑

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

ตามนัยระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการตรวจสอบภายในของส่วนราชการ พ.ศ. ๒๕๕๑
ข้อ ๑๓ (๖) กำหนดให้ ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีต่อหัวหน้าส่วนราชการพิจารณาอนุมัติ
ภายในเดือนกันยายน ในกรณีที่หน่วยงานตรวจสอบภายในวางแผนการตรวจสอบมีระยะเวลาตั้งแต่ ๑ ปีขึ้นไป
ให้เสนอแผนการตรวจสอบระยะยาวต่อหัวหน้าส่วนราชการ เพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปีด้วย
รวมทั้งตามระเบียบคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน พ.ศ. ๒๕๔๖
ข้อ ๕ กำหนดให้ หน่วยรับตรวจส่งสำเนาแผนการตรวจสอบประจำปีและแผนการตรวจสอบเฉพาะกรณีของ
หน่วยตรวจสอบภายในที่ได้รับอนุมัติแล้วให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ภายใน ๓๐ วันนับจากวันที่ได้รับอนุมัติ นั้น

กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตส.) ขอเรียนว่า การวางแผนการตรวจสอบ กตส. ได้ดำเนินการตาม
แนวทางการเพิ่มประสิทธิภาพการตรวจสอบภายในของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (สบน.) ซึ่งเป็นไปตาม
หลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติการตรวจสอบภายในที่กรมบัญชีกลางกำหนดไว้ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

๑. ได้จัดทำแบบสอบถามการประเมินความเสี่ยง เพื่อวางแผนการตรวจสอบภายในของ สบน.
โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการวางแผนการตรวจสอบระยะยาวและแผนการตรวจสอบประจำปี
โดยข้อคำถามประกอบด้วย ๕ ด้าน คือ ๑) ด้านกลยุทธ์ ๒) ด้านการปฏิบัติงาน ๓) ด้านการเงิน ๔) ด้านการ
ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และ ๕) ด้านการควบคุมภายใน และในแต่ละด้านกำหนดปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง
โดยแบบสอบถามดังกล่าวจะส่งให้ผู้อำนวยการสำนัก/ศูนย์/กลุ่มประเมินตนเองในเบื้องต้น (เอกสารแนบ ๑)

๒. ได้จัดทำแบบสอบถามการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน โดยมีวัตถุประสงค์
เพื่อนำไปปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น รวมทั้งจะเป็นการส่งเสริม
ให้การดำเนินงานของหน่วยงานบรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ รวมทั้งข้อมูลที่ได้จากการประเมินจะนำมาใช้
ประกอบการวางแผนการตรวจสอบระยะยาวและแผนการตรวจสอบประจำปี โดยข้อคำถามประกอบด้วย ๖ ด้าน
คือ ๑) สภาพแวดล้อมการควบคุม ๒) การประเมินความเสี่ยง ๓) กิจกรรมการควบคุม ๔) สารสนเทศและการสื่อสาร
๕) การติดตามและประเมินผล และ ๖) การประเมินองค์ประกอบโดยรวมของการควบคุมภายในของหน่วยงาน
โดยแบบสอบถามดังกล่าวจะส่งให้บุคลากรของสำนัก/ศูนย์/กลุ่มประเมินในเบื้องต้น (เอกสารแนบ ๒)

๓. ได้วิเคราะห์ข้อมูลจากแบบสอบถามการประเมินความเสี่ยง และแบบสอบถามการประเมิน
องค์ประกอบของการควบคุมภายในแล้ว โดยมีรายละเอียดปรากฏตามตารางสรุปผลการประเมินความเสี่ยง
และผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ ของสำนักงานบริหาร
หนี้สาธารณะ (เอกสารแนบ ๓) สรุปผลได้ ดังนี้

๓.๑ ผลการประเมินความเสี่ยงประกอบด้วย ๑) กลุ่มที่มีความเสี่ยงสูง ได้แก่ ศูนย์ข้อมูล
ที่ปรึกษาไทย (ศทท.) ๒) กลุ่มที่มีความเสี่ยงปานกลาง ได้แก่ สำนักจัดการหนี้ ๒ (สจน. ๒) กลุ่มกฎหมาย (กม.)

/สำนัก...

สำนักบริหารการระดมทุนโครงการลงทุนภาครัฐ (สบค.) และสำนักบริหารและประเมินผลโครงการลงทุนภาครัฐ (สบป.) สำนักนโยบายและแผน (สนผ.) สำนักพัฒนาตลาดตราสารหนี้ (สพต.) และสำนักงานเลขานุการกรม (สกก.) และ ๓) กลุ่มที่มีความเสี่ยงต่ำ ได้แก่ กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (กพร.) ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ สำนักบริหารการชำระหนี้ (สบช.) และสำนักจัดการหนี้ ๑ (สจน. ๑)

๓.๒ ผลการประเมินองค์ประกอบของการควบคุมภายใน พบว่า ๑) กลุ่มที่มีคะแนนการประเมินในภาพรวมดีที่สุด คือ ตั้งแต่ร้อยละ ๗๐ ขึ้นไป ได้แก่ สบช. และ กพร. ๒) กลุ่มที่มีคะแนนการประเมินในภาพรวมพอใช้ คือ ตั้งแต่ร้อยละ ๖๐ ขึ้นไปแต่ไม่ถึงร้อยละ ๗๐ คือ สจน.๑ สจน.๒ สบค./สบป. สพต. สกก. ศทส. ศทท. กตส. และ กม.

๔. กตส. ได้นำปัจจัยจากการประเมินความเสี่ยงทั้ง ๕ ด้านในแบบสอบถามตาม ข้อ ๑ มาวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อวิเคราะห์ผลกระทบและโอกาสหรือความถี่ว่าจะมีมากขึ้นน้อยเพียงใดที่จะเกิดขึ้น และนำมาจัดลำดับคะแนนความเสี่ยงของแต่ละสำนัก/ศูนย์/กลุ่ม และกิจกรรม โดยเรียงคะแนนจากมากไปน้อย เพื่อวางแผนการตรวจสอบระยะยาวและแผนการตรวจสอบประจำปี โดยได้จัดข้อมูลดังกล่าวในตารางสรุปผลการวิเคราะห์ความเสี่ยงภาพรวมของ สบช. โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ ๔

๕. กตส. ได้ขอรับนโยบายจากผู้บริหารระดับสูงของ สบช. โดยมีนโยบายให้ตรวจสอบพิเศษในเรื่อง ๑) เรื่องการขึ้นเงินเดือนของข้าราชการ พนักงานราชการ และลูกจ้างสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ และ ๒) โครงการส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีของหนี้สาธารณะ สำหรับนโยบายในเรื่องอื่นๆ เช่น การตรวจสอบการจดทะเบียนและต่อทะเบียนที่ปรึกษาไทย การเบิกจ่ายเงินกู้ DPL และเงินให้กู้ต่อ เป็นต้น กตส. ได้บรรจุเรื่องดังกล่าวไว้ในแผนการตรวจสอบระยะยาวและแผนการตรวจสอบประจำปีตามผลการประเมินความเสี่ยงด้วยแล้ว

๖. ในการนี้ กตส. ได้จัดทำแผนการตรวจสอบ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ และแผนการตรวจสอบระยะยาว ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึง พ.ศ. ๒๕๖๑ ประกอบด้วย หน่วยรับตรวจ กิจกรรมที่ตรวจ ระดับความเสี่ยง และจำนวนคน/วัน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ ถึง พ.ศ. ๒๕๖๑ โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ ๕ และ ๖

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบด้วย ขอได้โปรด

๑) อนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

๒) อนุมัติให้ยกเลิกแผนการตรวจสอบระยะยาวประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ - ๒๕๖๑ และอนุมัติแผนการตรวจสอบระยะยาวประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙ - ๒๕๖๑

๓) ลงนามในร่างหนังสือถึงผู้ว่าการตรวจเงินแผ่นดินที่แนบ

อนุมัติ ๗๐. 1, 2
ลงนามแล้ว ๗๐. 3



(นายสุวิชัย โจรنوانิช)

ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

Ms. Wisornong

(นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยั้ง)

นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง
ผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

แผนการตรวจสอบภายใน
ประจำปีงบประมาณ ๒๕๕๙

.....

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

๑. เพื่อให้ทราบว่า การบริหารงาน และการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจ มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเป็นไปตามเป้าหมายของกิจกรรมของส่วนราชการ
๒. เพื่อตรวจสอบความถูกต้อง และเชื่อถือได้ของข้อมูลทางการเงิน การบัญชี และด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
๓. เพื่อสอบทานการดำเนินงานของหน่วยรับตรวจว่าเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง มติคณะรัฐมนตรีและนโยบายที่กำหนด
๔. เพื่อสอบทานการควบคุมภายในของหน่วยรับตรวจว่าเพียงพอและเหมาะสมหรือไม่
๕. เพื่อติดตามผลการตรวจสอบและให้คำปรึกษาแก่หน่วยรับตรวจ
๖. เพื่อให้หัวหน้าส่วนราชการได้ทราบถึงปัญหาการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสามารถตัดสินใจแก้ปัญหาได้อย่างรวดเร็วและทันเหตุการณ์

ขอบเขตการตรวจสอบ

หน่วยรับตรวจที่ตรวจสอบทั้งหมด ๙ หน่วยงาน ๒๓ กิจกรรม โดยแบ่งการตรวจสอบได้ ดังนี้

๑. การตรวจสอบปกติ ๑๖ โครงการ/กิจกรรม
๒. การตรวจสอบผลการดำเนินงาน ๕ โครงการ/กิจกรรม
๓. การตรวจสอบพิเศษ ๒ โครงการ/กิจกรรม

โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ

ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบ

๑. นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่งผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน
๒. นางสาวภัสราภา ตั้งกาญจนภาสัน นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๓. นางสาวศศิธร แจ่มสว่าง นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๔. นายณัฐ ตรีศร นักวิชาการตรวจสอบภายในปฏิบัติการ
๕. นางสาวอาชวีณี ตะน่าน นักจัดการงานทั่วไป

งบประมาณที่ใช้ในการตรวจสอบ

ใช้จากดำเนินงานปกติของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะที่ได้รับจัดสรรในแต่ละปี

ลงชื่อ..... *ณ ปิ่นมณี*ผู้เสนอแผนการตรวจสอบ
(นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง)

ตำแหน่ง นักวิชาการคลังชำนาญการพิเศษ รักษาการในตำแหน่ง
ผู้เชี่ยวชาญด้านตรวจสอบภายใน

ลงชื่อ..... *สุวิชัย โรจนวานิช*ผู้อนุมัติ
(นายสุวิชัย โรจนวานิช)

ตำแหน่ง ผู้อำนวยการสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ

(กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ)
ขอบเขตของการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙
แผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

กิจกรรม/โครงการ	สำนัก/ ศูนย์/ กลุ่ม	ระดับ ความเสี่ยง	ปี พ.ศ. ๒๕๕๘											จำนวนคน-วัน ที่ใช้ทั้งหมด (Total Man-Day)	ผู้รับผิดชอบ			
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.		
การตรวจสอบปกติ																		
๑. การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ (แบบ ปส.)	กตส.	N/A	↔														๒๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสณ์
๒. ตรวจสอบการจัดหาพัสดุด้วยวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (e-Market) และด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding)	สลก.	๓								↔							๔๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสณ์
๓. การตรวจสอบการจดทะเบียนและต่อทะเบียนข้อมูลที่ปรึกษาไทย	ศทท.	๕				↔											๔๕	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสณ์
๔. ตรวจสอบเรื่องเงินกู้ DPL และเงินกู้ต่อ	สบก.	๔							↔								๖๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นายณัฐ ตรีศร
๕. ตรวจสอบระบบรับและนำส่งตามระบบ GFMS	สลก.	๓			↔												๓๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวศศิธร แจ็งสว่าง
๖. การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่ารักษาพยาบาลของข้าราชการกรณีการเบิกจ่ายที่ไม่ได้อยู่ในระบบจ่ายตรง	สลก.	๓						↔									๒๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวศศิธร แจ็งสว่าง
๗. การใช้รถยนต์ของผู้เลือกรับเงินค่าตอบแทนเหมาะสมตามการจัดการรถประจำตำแหน่ง สำหรับข้าราชการผู้มีสิทธิได้รับรถประจำตำแหน่ง	สลก.	๓								↔							๒๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสณ์ นางสาวอาชวีณี ตะน่าน
๘. ตรวจสอบการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ (๒ รอบ)	สลก.	๓		↔								↔					๓๕	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวศศิธร แจ็งสว่าง
๙. การตรวจสอบภาษีหัก ณ ที่จ่าย	สลก.	๓										↔					๓๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวศศิธร แจ็งสว่าง
๑๐. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ	สพต.	๓											↔				๕๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสณ์ นางสาวศศิธร แจ็งสว่าง
๑๑. การตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณของส่วนราชการ	สลก.	๓												↔			๔๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นายณัฐ ตรีศร
๑๒. การดำเนินการตามแนวนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ	ศทส.	๒												↔			๔๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวศศิธร แจ็งสว่าง นางสาวอาชวีณี ตะน่าน

กลุ่มตรวจสอบภายใน สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ
 ขอบเขตของการตรวจสอบภายใน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

แผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

กิจกรรม/โครงการ	สำนัก/ ศูนย์/ กลุ่ม	ระดับ ความเสี่ยง	ปี พ.ศ. ๒๕๕๘												จำนวนคน-วัน ที่ใช้ทั้งหมด (Total Man-Day)	ผู้รับผิดชอบ		
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.	ก.ย.				
การตรวจสอบปกติ																		
๑. การสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘ (แบบ ปส.)	กตส.	N/A	↔														๒๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสน์
๒. ตรวจสอบการจัดหาพัสดุด้วยวิธีตลาดอิเล็กทรอนิกส์ (e-Market) และด้วยวิธีประกวดราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-Bidding)	สลก.	๓								↔							๔๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสน์
๓. การตรวจสอบการจดทะเบียนและต่อทะเบียนข้อมูลที่ปรึกษาไทย	ศทพ.	๕				↔											๔๕	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสน์
๔. ตรวจสอบเรื่องเงินกู้ DPL และเงินกู้ต่อ	สพค.	๔							↔								๖๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นายณัฐ ตรีศร
๕. ตรวจสอบระบบรับและนำส่งตามระบบ GFMS	สลก.	๓			↔												๓๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวศศิธร แจ็งสว่าง
๖. การตรวจสอบการเบิกจ่ายเงินสวัสดิการค่ารักษาพยาบาลของข้าราชการกรณีการเบิกจ่ายที่ไม่ได้อยู่ในระบบจ่ายตรง	สลก.	๓					↔										๒๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวศศิธร แจ็งสว่าง
๗. การใช้รถยนต์ของผู้เลือกรับเงินค่าตอบแทนเหมาจ่ายแทนการจัดหารถประจำตำแหน่ง สำหรับข้าราชการผู้มีสิทธิได้รับรถประจำตำแหน่ง	สลก.	๓								↔							๒๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสน์ นางสาวอาชวีณี ตะน่าน
๘. ตรวจสอบการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของส่วนราชการ (๒ รอบ)	สลก.	๓		↔								↔					๓๕	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวศศิธร แจ็งสว่าง
๙. การตรวจสอบภาษีหัก ณ ที่จ่าย	สลก.	๓									↔						๓๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวศศิธร แจ็งสว่าง
๑๐. การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาลาดตราสารหนี้ในประเทศ	สพต.	๓										↔	↔				๕๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสน์ นางสาวศศิธร แจ็งสว่าง
๑๑. การตรวจสอบการปฏิบัติตามมาตรการเร่งรัดติดตามการใช้จ่ายเงินงบประมาณของส่วนราชการ	สลก.	๓											↔				๔๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นายณัฐ ตรีศร
๑๒. การดำเนินการตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ	ศทส.	๒										↔					๔๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวศศิธร แจ็งสว่าง นางสาวอาชวีณี ตะน่าน

แผนปฏิบัติงานตรวจสอบภายในประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๙

กิจกรรม/โครงการ	สำน. / ศูนย์/กลุ่ม	ระดับความเสี่ยง	ปี พ.ศ. ๒๕๕๘											จำนวนคน-วันที่ใช้ทั้งหมด (Total Man-Day)	ผู้รับผิดชอบ			
			ต.ค.	พ.ย.	ธ.ค.	ม.ค.	ก.พ.	มี.ค.	เม.ย.	พ.ค.	มิ.ย.	ก.ค.	ส.ค.			ก.ย.		
๑๓. การตรวจติดตามงานตรวจสอบภายใน	กตส.	N/A	←														๒๕	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสน์
๑๔. ตรวจสอบงบรายได้และค่าใช้จ่ายเงินทุนกลางสวัสดิการข้าราชการและลูกจ้างสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ	สลก.	๓	←														๘๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวศศิธร แจ่มสว่าง นางสาวอาชวีณี ตะน่าน
๑๕. ความรับผิดทางละเมิดและแพ่ง	สบน.	N/A			↔				↔				↔				๕	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสน์ นางสาวอาชวีณี ตะน่าน
การตรวจสอบผลดำเนินงาน																		
๑๖. โครงการปรับปรุงและพัฒนาระบบบริหารจัดการข้อมูลการบริหารการชำระหนี้ (DMRT) (งบรายจ่ายอื่น)	สบข.	๒												↔			๕๕	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นายณัฐ ตรีศร
๑๗. โครงการจ้างที่ปรึกษาพิจารณาความเหมาะสมในการเบิกจ่ายเงินกู้และติดตามความก้าวหน้าของโครงการเงินกู้ในประเทศและให้กู้ต่อประจำปี งบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๘	สบค.	๔											↔				๔๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นายณัฐ ตรีศร
๑๘. โครงการพัฒนาระบบฐานข้อมูลการวิเคราะห์ความเสี่ยงทางเครดิต (งบลงทุน)	สจน.๒	๔											↔				๖๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นายณัฐ ตรีศร
๑๙. โครงการระบบสำนักงานอัจฉริยะ	ศทส.	๒												↔			๖๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสน์
การตรวจสอบพิเศษ																		
๒๐. โครงการส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีของหนี้สาธารณะ	สบน.	N/A						↔						↔			๕๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสน์
๒๑. ตรวจสอบเรื่องเงินเดือนของข้าราชการ พนักงานราชการ และลูกจ้างสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ	สลก.	๓												↔			๓๐	นางสาวพรทิพย์ พันเลิศยอดยิ่ง นางสาวภัศราภา ตั้งกาญจนภาสน์
๒๒. งานการให้คำปรึกษา (ประมาณเดือนละ ๓ ครั้ง)	กตส.	N/A	←														๓๐	บุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายใน
๒๓. งานตามภารกิจอื่นๆ	กตส.	N/A	←														๔๐	บุคลากรกลุ่มตรวจสอบภายใน
รวม																	๙๐๕	