

ตัวอย่าง แนวทางการวางแผนการตรวจสอบและทรัพยากรสำหรับปฏิบัติงาน

กระบวนการ	ขอบเขต	คะแนนความเสี่ยง / ลำดับ ความสำคัญ	ผู้รับผิดชอบ	ระยะเวลา (วัน) / กำหนดการ	จำนวน ผู้ตรวจสอบ
การเงิน	การรับเงิน การจ่ายเงิน (การจ่ายเงินยืมตรงจ่าย) การเก็บรักษาเงิน	3 / ต่ำ 16 / สูง 8 / ปานกลาง	น.ส. น.ส.	5 วัน	2 คน
การบัญชี	การบันทึกบัญชี การปรับปรุงรายการบัญชี การจัดทำรายงานการเงินของกองทุนและการนำเสนอ การเก็บรักษาหลักฐานทางบัญชี	9 / ปานกลาง 4 / ต่ำ 8 / ปานกลาง 3 / ต่ำ	น.ส. น.ส.	5 วัน	2 คน
การพัสดุ	การจัดซื้อจัดจ้าง การทำใบสั่งซื้อสั่งจ้าง/สัญญา	6 / ปานกลาง 4 / ปานกลาง	นาย	3 วัน	1 คน