Додаток 19

до Порядку здійснення внутрішнього аудиту в Державній митній службі України, формування і використання справ (п. 6.18 розділу 6)

**ЗАТВЕРДЖУЮ**

*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*(посада керівника Держмитслужби*

*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*

*(підпис) (Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ)*

«*\_\_\_\_\_\_*» *\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_* 20*\_\_\_* року

**Програма**

**внутрішнього аудиту**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Об’єкт внутрішнього аудиту |  |
| 2. | Тема внутрішнього аудиту |  |
| 3. | Цілі внутрішнього аудиту |  |
| 4. | Питання, що підлягають дослідженню та критерії оцінки |  |
| 5. | Обсяг аудиторського завдання |  |
| 6. | Аудиторські прийоми та процедури збору й аналізу інформації |  |
| 7. | Тривалість виконання аудиторського завдання |  |
| 8. | Склад аудиторської групи |  |
| 9. | Найменування структурних підрозділів/ територіальних органів, у яких виконується аудиторське завдання |  |
| 10. | Відповідальна особа за здійснення заходів постійного моніторингу |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (посада керівника підрозділу внутрішнього аудиту) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (підпис) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  ( Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ) |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (дата) |  |  |

ауд)