Додаток  25

до Порядку здійснення внутрішнього аудиту в Державній митній службі України, формування і використання справ (п.13.11 розділу 13)

**Підсумкові (узагальнені) результати періодичної оцінки якості внутрішнього аудиту**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Аспекти, що досліджувалися** | **Підсумкова оцінка**  (відповідно до визначених критерії та методології) | | | | |
| *Рівень 1:*  *«Становлення»* | *Рівень 2:*  *«Розвиток»* | *Рівень 3:*  *«Діяльність»* | *Рівень 4:*  *«Зрілість»* | *Рівень 5:*  *«Приклад»* |
| 1. Організаційно-правові засади функціонування підрозділу |  |  |  |  |  |
| 1. Кадрова політика підрозділу внутрішнього аудиту |  |  |  |  |  |
| 1. Внутрішні документи з питань внутрішнього аудиту |  |  |  |  |  |
| 1. Планування діяльності з внутрішнього аудиту |  |  |  |  |  |
| 1. Організаційні аспекти проведення внутрішніх аудитів |  |  |  |  |  |
| 1. Проведення внутрішніх аудитів Документування ходу та результатів внутрішнього аудиту |  |  |  |  |  |
| 1. Реалізація результатів внутрішніх аудитів, моніторинг врахування рекомендацій та результатів їх впровадження |  |  |  |  |  |
| 1. Звітування про діяльність підрозділу внутрішнього аудиту |  |  |  |  |  |
| 1. Взаємодія підрозділу внутрішнього аудиту з іншими структурними підрозділами та органами державної влади |  |  |  |  |  |
| 1. Заходи із забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту |  |  |  |  |  |
| **Загальна оцінка (рівень) діяльності з внутрішнього аудиту (та підсумковий середній бал)** |  |  |  |  |  |

Керівник підрозділу внутрішнього аудиту

\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(дата) (підпис) (Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ)

Ознайомлені внутрішні аудитори:

1. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(ПІБ) (дата) (підпис)

2. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(ПІБ) (дата) (підпис)

3. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(ПІБ) (дата) (підпис)

4. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(ПІБ) (дата) (підпис)

5. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(ПІБ) (дата) (підпис)