Додаток  27

до Порядку здійснення внутрішнього аудиту в Державній митній службі України, формування і використання справ (п. 13.15 розділу 13)

**ЗАТВЕРДЖУЮ**

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

(керівник органу)

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

(підпис) (Власне ім’я ПРІЗВИЩЕ)

«\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_202\_\_ року

(дата)

**Програма**

**забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту**

**в Держмитслужбі**

**на 202\_\_ рік**

**ЦІЛЬ ПРОГРАМИ:** (частина мети діяльності підрозділу внутрішнього аудиту, у тому числі – безперервного удосконалення діяльності)

**ОБЛАСТЬ ПОКРИТТЯ:** (всі заходи/аудиторські дослідження чи окремі аспекти діяльності – управління діяльністю, моніторинг, звітування тощо)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Висновки (результати) внутрішніх оцінок якості**  (відхилення, порушення, недоліки) встановлені за попередній рік за результатами: | | **Запропоновані заходи щодо удосконалення діяльності, у тому числі за результатами:** | | **Висновки (результати) зовнішніх оцінок якості**  (відхилення, порушення, недоліки), у тому числі встановлені за попередні періоди | Запропоновані заходи удосконалення за результатами зовнішніх оцінок якості | **Відповідальні виконавці** | | | **Термін виконання** | | | **Інші області, які потребують удосконалення** | **Очікувані результати** |
| моніторингу діяльності | періодичного аналізу | моніторингу діяльності | періодичного аналізу |  |  | Внутрішні оцінки | Зовнішні оцінки | Внутрішні оцінки | | Зовнішні оцінки |  | |  |
| 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | | 1 | 1 | |  |
| 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | | 2 | 2 | |  |
| **…** | **…** | **…** | **…** | **…** | **…** | **…** | **…** | **…** | | **…** | **…** | |  |

*Додаток (у разі необхідності)*

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)