|  |
| --- |
| Додаток 9  до Порядку здійснення внутрішнього аудиту   в Чернігівській обласній державній адміністрації  (пункт 18 розділу V)  **ЗАТВЕРДЖЕНО**  Голова обласної державної адміністрації  \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ П.І.Б.  «\_\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ року |

**Програма**

**внутрішнього аудиту**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Напрям аудиту |  |
| 2. | Об’єкт внутрішнього аудиту |  |
| 3. | Цілі аудиту |  |
| 4. | Період, що охоплюється внутрішнім аудитом |  |
| 5. | Термін проведення внутрішнього аудиту |  |
| 6. | Питання, що підлягають дослідженню з урахуванням результатів попередньої оцінки ризиків (ризикові сфери об’єкта внутрішнього аудиту) |  |
| 7. | Обсяг аудиторських прийомів та процедур |  |
| 8. | Тривалість виконання аудиторського завдання |  |
| 9. | Склад аудиторської групи |  |
| 10. | Найменування установи, де проводиться внутрішній аудит |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Керівник підрозділу з внутрішнього аудиту | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (підпис) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  (П. І. Б.) |

Копію програми отримано «\_\_\_»\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ року \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(підпис) (П.І.Б. відповідальної особи

підконтрольного суб’єкта внутрішнього аудиту)