**Завдання 13**

Скласти програму внутрішнього аудиту згідно обраного об’єкту аудиту за зразком.

**ЗРАЗОК**

Затверджено:

Керівник служби внутрішнього аудиту

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

**Аудиторська програма**

Найменування аудиторського завдання \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Найменування бізнес процесу (об’єкту аудиту) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Цілі аудиторського завдання \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Період аудиту \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Кількість людино-годин \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Рейтинг ризику (за результатами аналізу оцінки ризиків) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Внутрішній аудитор (ПІБ, посада, підпис) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Дата \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №  з/п | Питання, що підлягають перевірц | Перелік аудиторських процедур | Метод аудиторської  перевірки | Строк виконання  (кількість  людино-годин) | Робоча  Документація | Примітки |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |

Узгоджено:

Крівник аудиторського завдання \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_