

Додаток 5
до Порядку проведення
внутрішнього аудиту в системі НАН
України, документування та
реалізації його
результатів
(пункт 11 розділу V)

ЗАТВЕРДЖУЮ

_____ (посада)

_____ (підпис) _____ (Ініціали ПРІЗВИЩЕ)

«___» _____ 20__ року

**Програма
проведення внутрішнього аудиту**

Напрямок внутрішнього аудиту: _____

Цілі внутрішнього аудиту: _____

Підстава для проведення внутрішнього аудиту: _____

Об'єкт внутрішнього аудиту: _____

Період, охоплений внутрішнім аудитом: _____

Термін проведення внутрішнього аудиту: _____

Початкові обмеження щодо проведення внутрішнього аудиту: _____

Склад аудиторської групи: _____

Послідовність і терміни виконання робіт

№ з/п	Аудиторські процедури	Термін виконання
1		

**Ризикові сфери діяльності, обсяги аудиторських прийомів і процедур
за кожним фактором ризику та планові трудові витрати**

№ з/п	Питання, що підлягають дослідженню з урахуванням оцінки ризиків	ПІБ відповідального виконавця	Аудиторські прийоми та процедури	Планові трудові витрати (робочих днів)	Відмітка про ознайомлення (підпис)
1					

Начальник ВВА НАН України

_____ (підпис)

_____ (Ініціали ПРІЗВИЩЕ)