

Додаток 5

до Порядку організації, планування і проведення внутрішнього аудиту, документування та реалізації його результатів у діяльності Хмельницької обласної державної адміністрації та її структурних підрозділів (пункт 18 Розділ XIII)

ВИСНОВОК
щодо обґрунтованості коментарів до висновків аудиторського звіту та рекомендацій

від _____ 20__ № _____

_____ (повна назва об'єкта внутрішнього аудиту)

Викладено в аудиторському звіті та рекомендаціях	Зміст коментарів	Висновок

Керівник аудиторської групи

_____ (підпис, дата)

_____ (ініціали, прізвище)

Примітки:

1. Витяги з офіційної документації, а також коментарів заносяться до форми із зазначенням номерів сторінок і абзаців цих документів.

2. У графі “Висновок” здійснюється запис про прийняття коментарів і наводиться нова редакція тексту аудиторського звіту та/або рекомендацій, у разі спростування коментарів зазначаються правові підстави для цього.
