



Checklist – Úplnost auditní dokumentace

Úplnost auditní dokumentace	
Auditní spis obsahuje předběžnou analýzu a případně další dokumenty k přípravě auditní zakázky	
Auditní spis obsahuje pověření k internímu auditu (jestli se vydává)	
Auditní spis obsahuje oznámení o zahájení interního auditu	
Auditní spis obsahuje zápis z úvodní schůzky	
Auditní spis obsahuje program interního auditu	
Auditní spis obsahuje seznam požadovaných dokumentů (jestli není součástí programu)	
Auditní spis obsahuje všechny pracovní listy	
Auditní spis obsahuje důkazní materiál	
Auditní spis obsahuje otázky a záznamy z rozhovorů (jestli byly použity)	
Auditní spis obsahuje průběžnou komunikaci s auditovanou osobou (jestli proběhla)	
Auditní spis obsahuje formulaci zjištění	
Auditní spis obsahuje poznámky interního auditora (jestli byly použity)	
Auditní spis obsahuje návrh auditní zprávy	
Auditní spis obsahuje připomínky auditované osoby a jejich vypořádání	
Auditní spis obsahuje finální auditní zprávu	
Auditní spis obsahuje přehled opatření k nápravě (je-li zpracováván)	