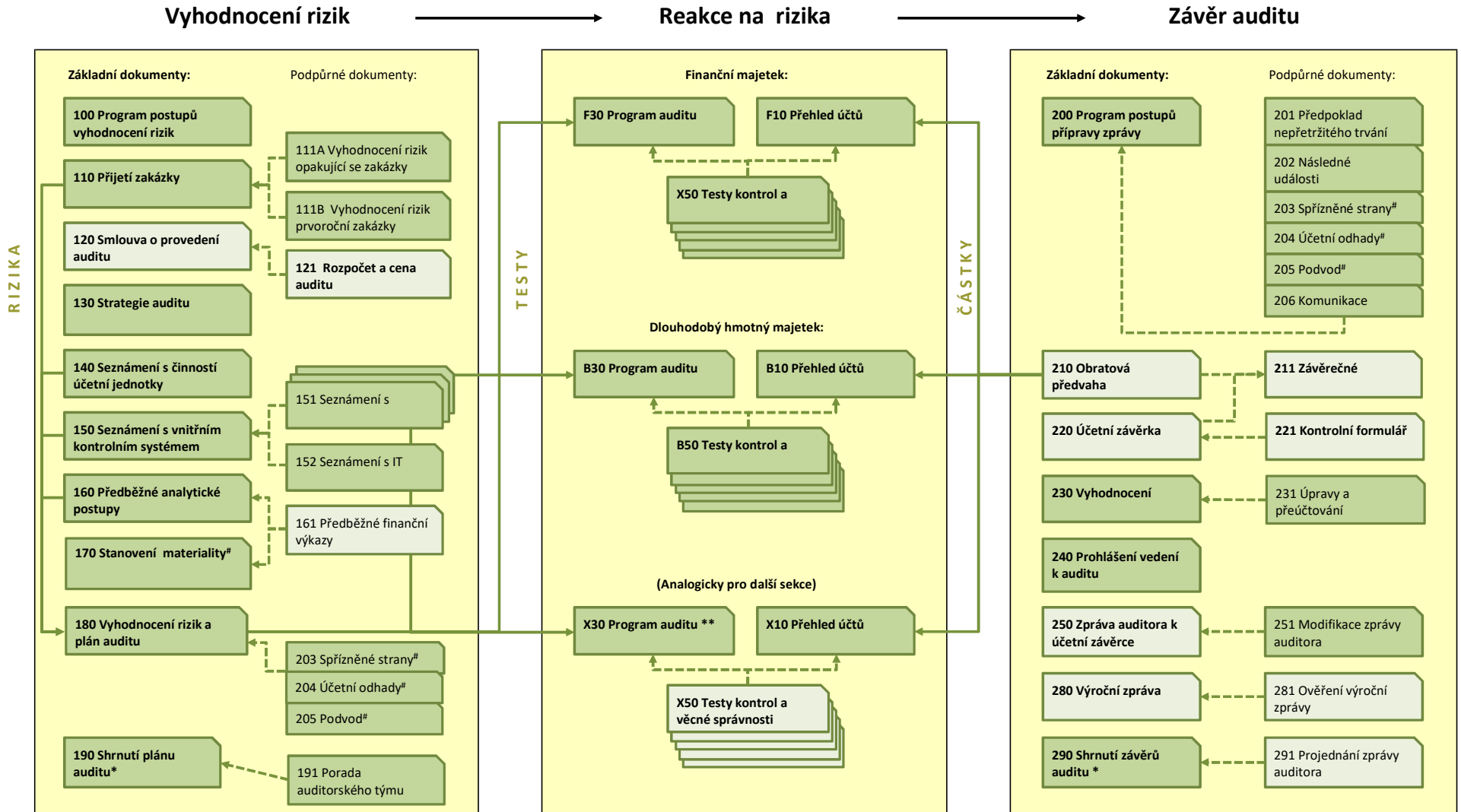


ILUSTRATIVNÍ SCHÉMA SPISU AUDITORA



* Lze vynechat, pokud se auditor ujistí, že informace ke všem položkám tohoto formuláře jsou zachyceny v jiných částech spisu auditora.

** Program auditu X30 je generickým dokumentem, do kterého je nutno doplnit postupy plánované v konkrétní oblasti.

Dokument je obsažen v příručce

Dokument není obsažen v příručce

Tok informací o rizicích, testech a částkách

Tok případných podpůrných informací

Formulář podporuje jak vyhodnocení rizik, tak i závěr auditu.