

Додаток 12
до Порядку здійснення
внутрішнього аудиту в Державній
судовій адміністрації України
(пункт 3 розділу VIII)

**Послідовність формування матеріалів у справу за результатами
здійсненого (проведеного) внутрішнього аудиту**

1. Внутрішній опис справи.
2. Моніторинг упровадження рекомендацій за результатами внутрішнього аудиту.
3. Листування з підконтрольним суб'єктом внутрішнього аудиту (установою) про виконання наданих рекомендацій або обов'язкових вимог по усуненню виявлених порушень і недоліків у роботі; протоколи нарад; плани заходів; накази по розгляду матеріалів внутрішнього аудиту на підконтрольному суб'єкті внутрішнього аудиту (установі).
4. Доповідні Голові ДСА України, листи Раді суддів України, Вищій раді правосуддя, правоохоронним органам.
5. Накази, доручення, листи, постанови правоохоронних органів тощо (або завірені належним чином копії), на підставі яких здійснено (проведено) внутрішній аудит.
6. Програма внутрішнього аудиту.
7. Пояснення, зауваження або заперечення до аудиторського звіту, надані відповідальними за діяльність особами підконтрольного суб'єкта внутрішнього аудиту.
8. Аудиторський звіт, складений за результатами здійсненого (проведеного) внутрішнього аудиту.
9. Додатки до аудиторського звіту у порядку посилання на них.