Додаток 5

до Порядку здійснення діяльності з внутрішнього аудиту в Міністерстві розвитку громад, територій та інфраструктури України

(пункт 4.39 розділу ІII)

**Коментарі до висновків та/або рекомендацій**

від \_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_року № \_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(Підконтрольний суб’єкт внутрішнього аудиту)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Аудиторські висновки (знахідки) і рекомендації | Зміст коментарів | Реквізити підтвердних документів  (копії яких додаються до коментарів) |
| 1 | 2 | 3 |
|  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Керівник підконтрольного суб’єкта / відповідальна за діяльність особа  *(посада)* | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (підпис, дата.) | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (власне ім’я та прізвище) |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_