



Ufficio Controllo Interno

MEMORANDUM DI ESTRAZIONE INTERVENTO DI AUDIT

.....

Data:

Codice intervento di audit:

In data, presso la sede di ARPEA, sono state svolte le procedure di estrazione del campione dei da sottoporre a controllo in relazione all'intervento di audit.

La popolazione interessata dall'estrazione del campione è rappresentata da

Si è proceduto, pertanto, a selezionare n° campioni, in base ai criteri di rischio previsti nel Memorandum di pianificazione (n° protocollo).

-
-

Ai fini dell'estrazione del campione da sottoporre ad audit è stata utilizzata la procedura di seguito descritta:

.....
.....

Di seguito si riporta, pertanto, il campione di item che verranno sottoposti alle verifiche previste nell'ambito dell'Audit X:

Item				

Responsabile dell'Ufficio Controllo Interno

.....