

Upitnik za subjekta revizije – Obrazac

Molimo da izvršite procenu jedinice interne revizije u sledećim oblastima:

Molimo da zaokružite samo jedan broj (oznaku) po odgovoru.

Kriterijum procene:

- 4 = vrlo dobro (VD)
- 3 = dobro (D)
- 2 = zadovoljavajuće (Z)
- 1 = pogrešno (P)
- N/P = nije primenjivo

	VD	D	Z	P	N/P
ODNOS SA RUKOVODSTVOM					
1. Molimo, procenite saradnju interne revizije sa rukovodstvom budžetskog korisnika	4	3	2	1	N/P
2. U kom stepenu organizaciona struktura interne revizije osigurava nezavisnost i objektivnost funkcije interne revizije	4	3	2	1	N/P
3. Revizori imaju neograničen pristup celokupnoj dokumentaciji, podacima i informacijama (u vezi svih pružaoca podataka), kao i rukovodiocima, zaposlenima i materijalnim sredstvima	4	3	2	1	N/P
4. Interna revizija obavlja visoko kvalitetan revizorski posao i promovise stratešku i druge vidove orijentacije subjekta revizije	4	3	2	1	N/P
INTERNI REVIZORI					
5. Objektivnost internih revizora	4	3	2	1	N/P
6. Profesionalizam internih revizora	4	3	2	1	N/P
7. Revizorski tim razume moje procese i poseduje dovoljno znanje potrebno radi sprovođenja revizije	4	3	2	1	N/P
8. Revizorski tim je fleksibilan tokom revizorske misije i revizori su naglašavali interpersonalne veštine	4	3	2	1	N/P

9. Revizorski tim demonstrira profesionalizam, ljubaznost, konstruktivan i pozitivan pristup i revizorski tim je bio u mogućnosti da uspostavi efikasan odnos sa zaposlenima	4	3	2	1	N/P
OPSEG RADA INTERNE REVIZIJE					
10. Visoko prioritetni procesi su odabrani za vršenje revizije	4	3	2	1	N/P
11. O Vašim predlozima je diskutovano kada su birane visoko prioritetne oblasti za vršenje revizije	4	3	2	1	N/P
PROCES REVIZIJE I IZVEŠTAVANJE					
12. Ciljevi revizije, opseg, trajanje i metode revizije su jasno saopštene subjektu revizije	4	3	2	1	N/P
13. Postojala je dobra komunikacija tokom sprovođenja revizije, a nalazi i preporuke su bili jasno saopšteni i o njima je bilo diskutovano	4	3	2	1	N/P
14. Trajanje revizije	4	3	2	1	N/P
15. Blagovremenost revizorskog izveštaja	4	3	2	1	N/P
16. Revizorski izveštaj je jasno napisan	4	3	2	1	N/P
17. Efikasnost revizije koja se odnosi na unapređenje / poboljšanje poslovnih procesa i kontrola	4	3	2	1	N/P
18. Praćenje datih preporuka od strane internih revizora	4	3	2	1	N/P
UPRAVLJANJE INTERNOM REVIZIJOM					
19. Vaše razumevanje svrhe interne revizije	4	3	2	1	N/P
20. Efektivnost upravljanja internom revizijom	4	3	2	1	N/P
DODATA VREDNOST					
21. Pomaganje rukovodiocima kod procene rizika	4	3	2	1	N/P
22. Saradnja sa rukovodiocima u vezi sa kontrolama	4	3	2	1	N/P
23. Step en uticaja na rukovodioce institucije	4	3	2	1	N/P