|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Faza revizije** | **Obrazac/Dokument** | **Voditelj revizijskog tima** | | **Rukovoditelj unutarnje revizije** | |
| **Datum** | **Pripremio**  **(potpis)** | **Datum** | **Odobrio**  **(potpis)** |
| **1. Pripremne aktivnosti i preliminarna procjena rizika** | Preliminarna procjena glavnih rizika (C-100) |  |  |  |  |
|  | Plan i program obavljanja pojedinačne unutarnje revizije (C-200) |  |  |  |  |
| **2. Procjena sustava unutarnjih kontrola** | Program i rezultati testiranja (C-300) |  |  |  |  |
|  | Veza rizika, revizijskih postupaka, nalaza i revizijskog mišljenja (C-400) |  |  |  |  |
| **3. Izvještavanje o rezultatima** | Nacrt revizijskog izvješća |  |  |  |  |
|  | Konačno revizijsko izvješće |  |  |  |  |

**KONTINUIRANA PROCJENA**

**Nadzor nad obavljanjem pojedinačne unutarnje revizije**