



**VZAJEMNA**  
zdravstvena zavarovalnica

## SKUPŠČINI

Vzajemne zdravstvene zavarovalnice, d.v.z.

### MNENJE NADZORNEGA SVETA K LETNEMU POROČILU O NOTRANJEM REVIDIRANJU V VZAJEMNI ZDRAVSTVENI ZAVAROVALNICI, d.v.z., V LETU 2018

Nadzorni svet Vzajemne zdravstvene zavarovalnice, d.v.z. (v nadaljevanju Vzajemna) je tudi za leto 2018 v skladu z zakonodajo spremljal aktivnosti na področju notranjega revidiranja.

Nadzorni svet je na 31. seji, dne 12.9.2018, sprejel podrobnejše poročilo o notranjem revidiranju za prvo polletje leta 2018, na 35. seji, dne 6.2.2019, pa še za drugo polletje leta 2018. Z letnim poročilom se je seznanil in ga sprejel na 36. seji, dne 27.3.2019.

Iz omenjenih poročil in tudi siceršnjega poznavanja poslovanja Vzajemne smo se prepričali, da je notranjerevizijska funkcija primerno umeščena v sistem upravljanja. Izvaja jo služba, ki je v skladu s predpisi neposredno podrejena upravi zavarovalnice ter funkcijsko in organizacijsko ločena od drugih delov zavarovalnice, kar zagotavlja njeno neodvisnost. Njeno delovanje je usklajeno z veljavno zakonodajo in notranjimi navodili. Prav tako je izpolnjena zahteva Zakona o zavarovalništvu, ki v 163. členu določa, da mora biti nosilec funkcije notranje revizije oseba, ki je pridobila naziv preizkušeni notranji revizor v skladu z zakonom, ki ureja revidiranje.

Delo notranje revizije je bilo v letu 2018 usmerjeno v izvajanje revizijskih poslov v skladu z načrtom dela za leto 2018, katerega je uprava sprejela na svoji 255. seji dne 20.12.2017, nadzorni svet pa je nanj podal soglasje na svoji 25. seji dne 31.1.2018.

Revizijski pregledi so bili usmerjeni v pregledovanje področij, v skladu s sprejetim načrtom dela, ki so bila določena na osnovi ocene tveganj izvedene konec leta 2017. Pomembne del aktivnosti notranje revizije so poleg revizijskih pregledov zajemale storitve formalnega in neformalnega svetovanja in razvojne aktivnosti. Notranja revizija je s svojim delom izpolnila načrtovane naloge in pričakovanja nadzornega sveta.

Iz omenjenih informacij in letnega poročila smo se prepričali, da notranja revizija svoje delo opravlja strokovno, v skladu s pravili stroke in letnim načrtom notranjega revidiranja. Zato na letno poročilo o notranjem revidiranju za leto 2018 podajamo pozitivno mnenje.

Ljubljana, 27.3.2019

mag. Aleksandra Podgornik  
predsednica nadzornega sveta



**VZAJEMNA**  
zdravstvena zavarovalnica, d.v.z.