



**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 2015

Nadzorni svet Vzajemne zdravstvene zavarovalnice, d.v.z. (v nadaljevanju Vzajemna), je tudi za leto 2015 v skladu z zakonodajo spremljal aktivnosti na področju notranjega revidiranja. Na 2. seji dne 29.9.2015 je sprejel podrobnejše poročilo o notranjem revidiranju za prvo polletje leta 2015, na 6. seji dne 30.3.2016 pa še za drugo polletje leta 2015. Z letnim poročilom se je seznanil in ga sprejel na 6. seji dne 30.3.2016

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 164. 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 2015 usmerjeno v izvajanje revizijskih pregledov v skladu s sprejetim programom dela za leto 2015, storitve svetovanja in druge aktivnosti. Revizijski pregledi so bili usmerjeni v pregledovanje področij, v skladu s sprejetim programom dela, ki so bila določena na osnovi ocene tveganj izvedene konec leta 2014. Pomemben del aktivnosti notranje revizije so poleg revizijskih pregledov zajemale storitve svetovanja in razvojne aktivnosti. Notranja revizija je s svojim delom izpolnila planirane 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 planom notranjega revidiranja. Zato na letno poročilo o notranjem revidiranju podajamo pozitivno mnenje.

Ljubljana, 30.3.2016

Mag. Aleksandra Podgornik  
Predsednica nadzornega sveta



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