



**VZAJEMNA**  
zdravstvena zavarovalnica

## SKUPŠČINA

Vzajemne zdravstvene zavarovalnice, d.v.z.

### MNENJE NADZORNEGA SVETA K LETNEMU POROČILU O NOTRANJEM REVIDIRANJU V VZAJEMNI ZDRAVSTVENI ZAVAROVALNICI, d.v.z. V LETU 2014

Nadzorni svet Vzajemne zdravstvene zavarovalnice, d.v.z. (v nadaljevanju Vzajemna), je tudi za leto 2014 v skladu z zakonodajo spremljal aktivnosti na področju notranjega revidiranja. Na 31. seji dne 30.9.2014 je sprejel podrobnejše poročilo o notranjem revidiranju za prvo polletje leta 2014, na 36. seji dne 24.3.2015 pa še za drugo polletje leta 2014. Z letnim poročilom se je seznanil in ga sprejel na 38. seji dne 13.5.2015.

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, kar zagotavlja njeno neodvisnost. Njeno delovanje je usklajeno z veljavno zakonodajo in notranjimi navodili. Tudi zakonska zahteva o vsaj enem notranjem revizorju z ustrežno licenco je izpolnjena.

Delo notranje revizije je bilo v letu 2014 usmerjeno v izvajanje revizijskih pregledov v skladu s sprejetim programom dela za leto 2014, 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. Pomemben del aktivnosti notranje revizije so poleg revizijskih pregledov zajemale storitve svetovanja in sodelovanje notranje revizije pri pripravi pojasnil in dopolnitev v pravnih postopkih zoper nekdanje člane uprav. 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, 13.5.2015

mag. Aleksandra Podgornik



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

predsednica nadzornega sveta