

Nadzorni svet Abanke Vipe d.d.

MNENJE O LETNEM POROČILU O NOTRANJEM REVIDIRANJU ZA LETO 2010

Nadzorni svet ugotavlja, da je služba notranje revizije v letu 2010 skladno z določili Zakona o bančništvu in Načrtom dela Službe notranje revizije za leto 2010, ki ga je sprejela uprava banke v soglasju z nadzornim svetom, o svojem delu redno poročala nadzornemu svetu.

Trimesečna poročila o notranjem revidiranju so obsegala:

- opis vsebine opravljenih rednih in izrednih pregledov poslovanja,
- splošno oceno primernosti in učinkovitosti upravljanja s tveganji,
- primernost in učinkovitost delovanja sistemov notranjih kontrol,
- morebitne kršitve, nepravilnosti oziroma pomanjkljivosti, ki jih je služba notranje revizije ugotovila pri posameznem pregledu poslovanja, in predlog ukrepov za njihovo odpravo ter
- ugotovitve v zvezi z odpravo kršitev in nepravilnosti.

V obdobjih poročilih je služba notranje revizije seznanjala nadzorni svet z izpolnitvijo sprejetega Načrta dela Službe notranje revizije za leto 2010 ter z njegovimi dopolnitvami oziroma odmiki, ki so jih narekovale strateške in poslovne usmeritve Skupine Abanka Vipa, zahteve nadzornikov, drugih institucij in zunanjih revizorjev ter vplivi notranjega in zunanjega okolja.

Poleg obdobjnih poročil je služba notranje revizije izdelala Letno poročilo o notranjem revidiranju za leto 2010 ter polletni poročili o ugotovitvah spremljanja uresničevanja podanih priporočil in zahtev. V njih je podala:

- poročilo o uresničevanju letnega programa dela,
- najpomembnejše ugotovitve iz opravljenih revizijskih pregledov ter
- zbirni pregled uresničevanja ukrepov za odpravo kršitev, nepravilnosti in pomanjkljivosti ter upoštevanja podanih priporočil.

Na podlagi prejetih poročil o notranjem revidiranju nadzorni svet ugotavlja, da je služba notranje revizije v letu 2010 uresničevala naloge iz Načrta dela Službe notranje revizije za leto 2010 oziroma njegovih dopolnitev skladno z Mednarodnimi standardi strokovnega ravnanja pri notranjem revidiranju, Kodeksom notranjerevizijskih načel in Kodeksom poklicne etike notranjega revizorja.

Na podlagi izsledkov iz opravljenih revizijskih aktivnosti pa povzema, da se v Skupini Abanka Vipa vzpostavlja oziroma dograjuje primerno in učinkovito upravljanje s tveganji skladno z zakonskimi usmeritvami in mednarodno prakso ter se vzpostavljajo oziroma dograjujejo v glavnem primerni in učinkoviti sistemi notranjih kontrol.

Ljubljana, 4. april 2011