

	Poslovnik o radu Revizijskog odbora Ilirije d.d., Biograd na Moru	21.07.2017.g. Broj:232/2017-3
---	--	--

POSLOVNIK O RADU REVIZIJSKOG ODBORA

ILIRIJE d.d. BIOGRAD NA MORU

	Poslovnik o radu Revizijskog odbora Ilirije d.d., Biograd na Moru	21.07.2017.g. Broj:232/2017-3
---	--	--

Sadržaj

1. UVODNE ODREDBE.....	3
2. SASTAV I MANDAT REVIZIJSKOG ODBORA.....	3
3. OVLASTI I ODGOVORNOSTI REVIZIJSKOG ODBORA.....	4
4. KVORUM	4
5. SJEDNICE REVIZIJSKOG ODBORA.....	4
6. POSLOVNIK O RADU REVIZIJSKOG ODBORA.....	5

	Poslovnik o radu Revizijskog odbora Ilirije d.d., Biograd na Moru	21.07.2017.g. Broj:232/2017-3
---	--	----------------------------------

Nadzorni odbor ILIRIJE d.d. za ugostiteljstvo i turizam, Tina Ujevića 7, Biograd na Moru (dalje i: ILIRIJA d.d.) sukladno odredbama članaka 27. – 29. Zakona o reviziji (NN 146/2005, 139/2008, 144/2012 i 78/2015) na svojoj 110. sjednici održanoj 21. srpnja 2017. godine donio je

POSLOVNIK O RADU REVIZIJSKOG ODBORA ILIRIJE d.d.

1. UVODNE ODREDBE

Članak 1.

Poslovníkom o radu Revizijskog odbora Ilirije d.d. (dalje i: Poslovník) uređuju se osnovna pitanja značajna za rad i organizaciju Revizijskog odbora.

Revizijski odbor je tijelo Nadzornog odbora koje pruža pomoć i podršku Nadzornom odboru i Upravi u učinkovitom izvršavanju zadataka korporativnog upravljanja, financijskog izvješćivanja i kontrole poslovanja Ilirije d.d.

Članak 2.

Revizijski odbor je savjetodavno tijelo Nadzornog odbora Ilirije d.d. te njegove preporuke, mišljenja i zaključci nemaju izvršnu snagu, niti one oslobađaju Nadzorni odbor ili Upravu njihovih odgovornosti vezanih za pitanja koja su u njihovoj nadležnosti.

Članak 3.

Nadzorni odbor će jednom godišnje razmatrati izvješće o radu Revizijskog odbora.

2. SASTAV I MANDAT REVIZIJSKOG ODBORA

Članak 4.

Revizijski odbor sastoji se od najmanje 3 člana.

Članak 5.

Članovi Revizijskog odbora su članovi Nadzornog odbora i članovi imenovani od strane Nadzornog odbora, na vremenski period kako to odredi Nadzorni odbor.

Članak 6.

Nadzorni odbor imenuje predsjednika Revizijskog odbora (dalje i: predsjednik). Zamjenika predsjednika Revizijskog odbora između sebe biraju članovi Revizijskog odbora nakon odabira predsjednika. U slučaju odsutnosti ili spriječenosti predsjednika, prava i obveze predsjednika ima zamjenik predsjednika.

Članak 7.

Nadzorni odbor je jedino ovlašteno tijelo koje bira i razrješava članove Revizorskog odbora.

	Poslovnik o radu Revizijskog odbora Ilirije d.d., Biograd na Moru	21.07.2017.g. Broj:232/2017-3
---	--	----------------------------------

3. OVLASTI I ODGOVORNOSTI REVIZIJSKOG ODBORA

Članak 8.

Sukladno Zakonu o reviziji revizijski odbor Ilirije d.d. (dalje i: Revizijski odbor) ima sljedeće obaveze i ovlasti te obavlja sljedeće funkcije:

- prati postupak financijskog izvješćivanja,
- prati učinkovitost sustava unutarnje kontrole, unutarnje revizije, te sustav upravljanja rizicima,
- nadgleda provođenje revizije godišnjih financijskih i konsolidiranih izvještaja,
- prati neovisnost samostalnih revizora ili revizorskog društva koje obavlja reviziju, a posebno ugovore o dodatnim uslugama,
- daje preporuke skupštini o odabiru samostalnog revizora ili revizorskog društva,
- raspravlja o planovima i godišnjem izvješću unutarnje revizije te o značajnim pitanjima koja se odnose na ovo područje.

U izvršavanju svojih obveza i zadaća Revizijski odbor surađuje s Nadzornim odborom, Upravom, menadžmentom Ilirije d.d., službom računovodstva te ostalim službama Ilirije d.d., kao i eksternim revizorima.

Revizijski odbor je dužan o svom radu redovito i pravovremeno izješćivati Nadzorni odbor, kao i uvijek kada to Nadzorni odbor od njega zatraži.

4. KVORUM

Članak 9.

Kvorum na sjednicama Revizijskog odbora čine dva njegova člana. Sve odluke Revizijskog odbora podložne su većinskom glasovanju, a predsjednik Odbora za reviziju ima odlučujući glas.

Glasovanje se vrši usmeno, a predsjednik Revizijskog odbora može odrediti da se glasuje i pisanim putem (pismom, brzojavom, telefaksom, elektroničkim putem i sl.).

5. SJEDNICE REVIZIJSKOG ODBORA

Članak 10.

Održavanje sjednice Revizijskog odbora u pravilu će se podudarati s financijskim izvještavanjima i revizorskim ciklusom.

Sjednicu revizijskog odbora saziva i mjesto održavanje sjednice određuje predsjednik Revizijskog odbora.

Sjednicama predsjedava predsjednik Revizijskog odbora a u slučaju njegove spriječenosti zamjenjuje ga njegov zamjenik.

Predsjednik Revizijskog odbora može sazvati izvanrednu sjednicu po zahtjevu bilo kojeg člana Revizijskog odbora.

Revizijski odbor može svoju sjednicu održati elektronskim (telefonskim) putem.

 Ilirija d.d. BIOGRAD NA MORU	Poslovnik o radu Revizorskog odbora Ilirije d.d., Biograd na Moru	21.07.2017.g. Broj:232/2017-3
--	---	----------------------------------

Članak 11.

Sjednicama revizorskog odbora prisustvuje u svojstvu tajnika/zapisničara, osoba prema izboru predsjednika Revizorskog odbora, koja ne mora biti član tog odbora.

Tajnik/zapisničar Revizorskog odbora zadužen je za vođenje zapisnika sa sjednice Revizorskog odbora i u dogovoru s predsjednikom Revizorskog odbora, distribuira zapisnike sa sjednice svim članovima Nadzornog odbora te Upravi Ilirije d.d.

U zapisnik se unose samo bitni naglasci iz rasprave pojedinog člana i drugih nazočnih osoba, rezultati glasovanja te doneseni zaključci, preporuke i mišljenja po pojedinim pitanjima.

6. POSLOVNIK O RADU REVIZORSKOG ODBORA.

Članak 12.

Poslovnik o radu Revizorskog odbora donosi Nadzorni odbor. Nadzorni odbor ovlašten je za donošenje dopuna i izmjena Poslovnika o radu Revizorskog odbora.

U Biogradu na Moru, 21.07.2017.g.


 ILIRIJA d.d.
 Goran Medić
 Predsjednik Nadzornog odbora