1. Obrazac upitnika radi godišnje evaluacije rada revizijskog odbora

Upute

Svrha ovog upitnika je potaknuti članove revizijskog odbora na razmišljanje o radu revizijskog odbora u cjelini i pojedinih članova, o izvršavanju svojih odgovornosti, kao i da identificiraju područja za poboljšanje rada i učinkovitosti revizijskog odbora.

Ocjene:

1 - Nimalo se ne slažem

2 - Ne slažem se

3 - Niti se slažem niti se ne slažem

4 - Slažem se

5 - U potpunosti se slažem

Dio 1 – Rad revizijskog odbora kao cjeline *(popunjava predsjednik i svi članovi revizijskog odbora)*

|  | | **Ocjena: (1-5)** | **Komentari** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1.1 | Revizijski odbor ima odgovarajuću ravnotežu vještina, iskustva, neovisnosti, znanja o Društvu, raznolikosti (uključujući i spol) i odgovarajuće je veličine |  |  |
| 1.2 | Revizijski odbor nije ovisan o pojedinom članu ili pojedinim članovima |  |  |
| 1.3 | Podjela odgovornosti između revizijskog odbora i nadzornog odbora (ili njegovih drugih odbora) je jasna i primjerena |  |  |
| 1.4 | Revizijski odbor svake godine preispituje neovisnost svih članova revizijskog odbora kako bi se osiguralo da je većina članova revizijskog odbora neovisna |  |  |
| 1.5 | Uprava, više rukovodstvo ili druge osobe ne vrši neprimjereni pritisak na revizijski odbor |  |  |
| 1.6 | Revizijski odbor ima raspoloživa dostatna sredstva za svoj rad kako bi mogao neovisno i samostalno provoditi radnje iz svoje nadležnosti |  |  |
| 1.7 | Revizijski odbor je održao dovoljan broj sjednica u tekućoj godini |  |  |
| 1.8 | Sjednice nadzornog odbora usredotočene su na relevantna pitanja |  |  |
| 1.9 | Na sjednicama ima dovoljno vremena za izlaganje i cjelovitu raspravu o svim točkama dnevnog reda |  |  |
| 1.10 | Revizijski odbor pravovremeno dobiva materijale za sjednice |  |  |
| 1.11 | Poslovnik o radu i drugi interni akti revizijskog odbora omogućuju učinkovit rad revizijskog odbora |  |  |
| 1.12 | Nadzor revizijskog odbora nad radom vanjskog revizora je učinkovit |  |  |
| 1.13 | Revizijski odbor je u mogućnosti sastajati se s vanjskom i unutarnjom revizijom bez nazočnosti uprave ili na drugi način neovisno i samostalno komunicirati s njima |  |  |
| 1.14 | Revizijski odbor je osigurao postojanje učinkovitih procedura o unutarnjoj kontroli i upravljanju rizicima te redovito nadzire njihovo ispunjavanje |  |  |
| 1.15 | Revizijski odbor je, uz pomoć tajnika Društva, učinkovit u osiguravanju da se Društvo pridržava primjenjivih propisa |  |  |
| 1.16 | Revizijski odbor redovito i pravovremeno izvještava nadzorni odbor te dostavlja nadzornom odboru točne i potpune informacije o temama iz njegove nadležnosti |  |  |
| 1.17 | Revizijski odbor ima pravovremeno pristup svim bitnim informacijama |  |  |
| 1.18 | Materijali koje revizijski odbor dobiva su primjerene kvalitete |  |  |
| 1.19 | Revizijski odbor ima dobar odnos s nadzornim odborom, upravom, višim rukovodstvom te drugim odborima nadzornog odbora |  |  |

Dio 2 – Rad predsjednika revizijskog odbora *(popunjavaju članovi revizijskog odbora)*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Molimo vas da ocijenite predsjednika s obzirom na njegov odnos s revizijskim odborom, nadzornim odborom, drugim odborima nadzornog odbora te upravom.** | | | |
|  |  | **Ocjena: (1-5)** | **Komentari** |
|  | Predsjednik: |  |  |
| 2.1 | dobro utvrđuje dnevni red sjednica te dobro priprema sjednice revizijskog odbora |  |  |
| 2.2 | dobro predsjedava i upravlja sjednicama revizijskog odbora |  |  |
| 2.3 | omogućava svim članovima revizijskog odbora da raspravljaju o pitanjima u cijelosti i da izraze svoje mišljenje i zabrinutosti |  |  |
| 2.4 | 1. osigurava da su sjednice revizijskog odbora usredotočene na značajna i aktualna pitanja s kojima se Društvo suočava |  |  |
| 2.5 | je dostupan svim članovima revizijskog odbora, nadzornog odbora, upravi Društva ako se za to ukaže potreba i sposoban je posvetiti dovoljno vremena aktivnostima revizijskog odbora |  |  |

Dio 3 – Pojedini članovi revizijskog odbora *(popunjava predsjednik revizijskog odbora)[[1]](#footnote-1)*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.1 | Revizijski odbor ima otvorene i konstruktivne rasprave i niti jedan član ne dominira nad raspravom na sjednicama revizijskog odbora | **Procjena:** | **Zadovoljava** | **Ne zadovoljava** |
| RO u cjelini |  |  |
| Član 1 |  |  |
| Član 2 |  |  |
| Član 3 |  |  |
| Član 4 |  |  |
| Član 5 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.2 | Revizijski odbor prati trendove i najnovija događanja u okruženju | **Procjena:** | **Zadovoljava** | **Ne zadovoljava** |
| RO u cjelini |  |  |
| Član 1 |  |  |
| Član 2 |  |  |
| Član 3 |  |  |
| Član 4 |  |  |
| Član 5 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.3 | 1. Članovi revizijskog odbora su slobodni izražavati svoje stavove o svim točkama dnevnog reda, doprinose na sjednicama revizijskog odbora i učinkovito i proaktivno prate teme iz svog djelokruga | **Procjena:** | **Zadovoljava** | **Ne zadovoljava** |
| RO u cjelini |  |  |
| Član 1 |  |  |
| Član 2 |  |  |
| Član 3 |  |  |
| Član 4 |  |  |
| Član 5 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.4 | Članovi revizijskog odbora su spremni saslušati i uvažiti stavove drugih članova te učinkovito komuniciraju s ostalim članovima revizijskog odbora, nadzornim odborom i ostalima | **Procjena:** | **Zadovoljava** | **Ne zadovoljava** |
| RO u cjelini |  |  |
| Član 1 |  |  |
| Član 2 |  |  |
| Član 3 |  |  |
| Član 4 |  |  |
| Član 5 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.5 | Članovi revizijskog odbora su uvijek pripremljeni za sjednice revizijskog odbora | **Procjena:** | **Zadovoljava** | **Ne zadovoljava** |
| RO u cjelini |  |  |
| Član 1 |  |  |
| Član 2 |  |  |
| Član 3 |  |  |
| Član 4 |  |  |
| Član 5 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.6 | Članovi revizijskog odbora pokazuju spremnost i predanost izvršavanju svih uloga i dužnosti revizijskog odbora | **Procjena:** | **Zadovoljava** | **Ne zadovoljava** |
| RO u cjelini |  |  |
| Član 1 |  |  |
| Član 2 |  |  |
| Član 3 |  |  |
| Član 4 |  |  |
| Član 5 |  |  |

Dio 4 – Individualna samoprocjena *(popunjavaju predsjednik i svi članovi nadzornog odbora)*

Članovi revizijskog odbora dužni su imati određene kvalitete. Molimo vas da procijenite svoje kvalitete svoje prema sljedećim kriterijima:

**Član 1.**

|  |  |
| --- | --- |
| **Smatram da imam dovoljno razumijevanje slijedećih pitanja:** | **Ocjena: 1-5** |
| poslovanja Društva |  |
| sektora u kojem Društvo posluje |  |
| najnovijih događanja u sektoru u kojem Društvo posluje i uvjeta na tržištu |  |
| izazova i drugih čimbenika koji utječu na Društvo |  |
| korporativnog upravljanja |  |
| financijskog izvještavanja |  |
| unutarnje i vanjske revizije |  |
| unutarnje kontrole i upravljanja rizicima |  |
| pravnih propisa primjenjivih na članove revizijskog odbora i Društvo |  |
| **DODATNI KOMENTARI** | |
| Ako postoje pitanja koja biste željeli dalje komentirati ili ste na pitanje odgovorili s „ne slažem se“ ili „nimalo se ne slažem“ ili ako postoje neka druga zapažanja koja biste željeli istaknuti, a za koja smatrate da bi pomogla revizijskom odboru u radu, možete ih ovdje navesti: | |
|  | |

**Član 2.**

|  |  |
| --- | --- |
| **Smatram da imam dovoljno razumijevanje slijedećih pitanja:** | **Ocjena: 1-5** |
| poslovanja Društva |  |
| sektora u kojem Društvo posluje |  |
| najnovijih događanja u sektoru u kojem Društvo posluje i uvjeta na tržištu |  |
| izazova i drugih čimbenika koji utječu na Društvo |  |
| korporativnog upravljanja |  |
| financijskog izvještavanja |  |
| unutarnje i vanjske revizije |  |
| unutarnje kontrole i upravljanja rizicima |  |
| pravnih propisa primjenjivih na članove revizijskog odbora i Društvo |  |
| **DODATNI KOMENTARI** | |
| Ako postoje pitanja koja biste željeli dalje komentirati ili ste na pitanje odgovorili s „ne slažem se“ ili „nimalo se ne slažem“ ili ako postoje neka druga zapažanja koja biste željeli istaknuti, a za koja smatrate da bi pomogla revizijskom odboru u radu, možete ih ovdje navesti: | |
|  | |

**Član 3.**

|  |  |
| --- | --- |
| **Smatram da imam dovoljno razumijevanje slijedećih pitanja:** | **Ocjena: 1-5** |
| poslovanja Društva |  |
| sektora u kojem Društvo posluje |  |
| najnovijih događanja u sektoru u kojem Društvo posluje i uvjeta na tržištu |  |
| izazova i drugih čimbenika koji utječu na Društvo |  |
| korporativnog upravljanja |  |
| financijskog izvještavanja |  |
| unutarnje i vanjske revizije |  |
| unutarnje kontrole i upravljanja rizicima |  |
| pravnih propisa primjenjivih na članove revizijskog odbora i Društvo |  |
| **DODATNI KOMENTARI** | |
| Ako postoje pitanja koja biste željeli dalje komentirati ili ste na pitanje odgovorili s „ne slažem se“ ili „nimalo se ne slažem“ ili ako postoje neka druga zapažanja koja biste željeli istaknuti, a za koja smatrate da bi pomogla revizijskom odboru u radu, možete ih ovdje navesti: | |
|  | |

**Član 4.**

|  |  |
| --- | --- |
| **Smatram da imam dovoljno razumijevanje slijedećih pitanja:** | **Ocjena: 1-5** |
| poslovanja Društva |  |
| sektora u kojem Društvo posluje |  |
| najnovijih događanja u sektoru u kojem Društvo posluje i uvjeta na tržištu |  |
| izazova i drugih čimbenika koji utječu na Društvo |  |
| korporativnog upravljanja |  |
| financijskog izvještavanja |  |
| unutarnje i vanjske revizije |  |
| unutarnje kontrole i upravljanja rizicima |  |
| pravnih propisa primjenjivih na članove revizijskog odbora i Društvo |  |
| **DODATNI KOMENTARI** | |
| Ako postoje pitanja koja biste željeli dalje komentirati ili ste na pitanje odgovorili s „ne slažem se“ ili „nimalo se ne slažem“ ili ako postoje neka druga zapažanja koja biste željeli istaknuti, a za koja smatrate da bi pomogla revizijskom odboru u radu, možete ih ovdje navesti: | |
|  | |

**Član 5.**

|  |  |
| --- | --- |
| **Smatram da imam dovoljno razumijevanje slijedećih pitanja:** | **Ocjena: 1-5** |
| poslovanja Društva |  |
| sektora u kojem Društvo posluje |  |
| najnovijih događanja u sektoru u kojem Društvo posluje i uvjeta na tržištu |  |
| izazova i drugih čimbenika koji utječu na Društvo |  |
| korporativnog upravljanja |  |
| financijskog izvještavanja |  |
| unutarnje i vanjske revizije |  |
| unutarnje kontrole i upravljanja rizicima |  |
| pravnih propisa primjenjivih na članove revizijskog odbora i Društvo |  |
| **DODATNI KOMENTARI** | |
| Ako postoje pitanja koja biste željeli dalje komentirati ili ste na pitanje odgovorili s „ne slažem se“ ili „nimalo se ne slažem“ ili ako postoje neka druga zapažanja koja biste željeli istaknuti, a za koja smatrate da bi pomogla revizijskom odboru u radu, možete ih ovdje navesti: | |
|  | |

1. molimo upisati imena i prezimena članova koji su označeni 1-5 [↑](#footnote-ref-1)