

	СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ	Бр.
		Дата: 30.04.2013
		Стр.: 1/5

ПРЕДЛОГ

О Д Л У К А
за усвојување на Извештајот за работата на Одборот за ревизија
на Шпаркасе Банка Македонија АД Скопје за 2012 година,
колективно и од аспект на поединечните членови

	СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ	Бр.
		Дата: 30.04.2013
		Стр.: 2/5

Врз основа на член 29 точка 6 од Статутот на Шпаркасе Банка Македонија АД Скопје, Собранието на акционери на Банката, на седницата одржана на ден 30.04.2013 година донесе

О Д Л У К А

за усвојување на Извештајот за работата на Одборот за ревизија на Шпаркасе Банка Македонија АД Скопје за 2012 година, колективно и од аспект на поединечните членови

1. Се усвојува Извештајот за работата на Одборот за ревизија на Шпаркасе Банка Македонија АД Скопје во 2012 година, колективно и од аспект на поединечните членови.
2. Одлуката стапува на сила со денот на донесувањето.

ШПАРКАСЕ БАНКА МАКЕДОНИЈА А.Д. Скопје
СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ
Претседавач

	СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ	Бр.
		Дата: 30.04.2013
		Стр.: 3/5

ИЗВЕШТАЈ

за работата на Одборот за ревизија на Шпаркасе Банка Македонија АД Скопје за 2012 година

Одборот за ревизија како орган на Банката е именуван од страна на Собранието на банката со мандат од четири години.

Во извештајниот период 01.01.2012 - 31.12.2012 година, Одборот за ревизија ги извршуваше своите надлежности утврдени со законската регулатива, подзаконските прописи и интерните акти на Банката. Одборот за ревизија ги разгледа финансиските извештаи на Банката и се грижеше за точноста и транспарентноста на објавените финансиски информации за работењето на Банката во согласност со прописите за сметководство и меѓународните сметководствени стандарди, ги разгледа и изврши оценка на системите за внатрешна контрола, ја следеше работата и ја оценуваше ефикасноста на Службата за внатрешна ревизија, го следеше процесот на ревизија на банката и постојано ја следеше усогласеноста на работењето на банката со прописите што се однесуваат на сметководствените стандарди и на финансиските извештаи.

Одборот за ревизија во текот на 2012 година оствари континуирана соработка со Надзорниот одбор, Управниот одбор, Службата за внатрешна ревизија и Друштвото за ревизија.


Одборот за ревизија во текот на 2012 година се состануваше редовно и одржа седум седници, на кои беа разгледани материјали од надлежност на Одборот.

Во овој извештаен период Одборот за ревизија на своите седници ги разгледуваше следните материјали:

Ревизорскиот извештај на надворешната ревизорска куќа Ернест и јанг за работењето на Банката во 2011 година. Одборот за ревизија ги разгледа кварталните извештаи, полугодишниот и Годишниот Извештај на Секторот за Внатрешна ревизија, вонредните ревизорски извештаи, како и Извештаите за Респонзивноста на банката со барањата на НБРМ, и извештаите од НБРМ, како и финансиските извештаи за работењето на Банката..

Во текот на извештајниот период, даде предлог до Надзорниот одбор за назначување на надворешно друштво за ревизија на Банката.

Одборот за ревизија констатира дека извештаите за извршените ревизии содржат оценка на адекватноста и ефикасноста на системите на внатрешната контрола на Банката, наоди од извршените ревизии, дадени препораки за надминување на идентификуваните слабости, статус и степен на имплементација на препораките, реализација на поставените цели со Годишниот план за работа на Внатрешната ревизија. Внатрешната ревизија ги превзема потребните активности за соодветно ревидирање на процесите на следење и управување со кредитниот, ликвидносниот каматниот ризик, точноста и веродостојноста на финансиските извештаи, континуирано следење на почитување на супервизорските стандарди.

	СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ	Бр.
		Дата: 30.04.2013
		Стр.: 4/5

Извештај за работата на Одборот за ревизија од аспект на поединечните членови:

- М-р Сава Далбоков (Претседател на Одборот за ревизија од 18.02.2011)

Тој е со богато банкарско искуство стекнато во регионот на Централна и Источна Европа, даде особено значаен придонес во развојот на Банката согласно Групациските стандарди. Внесе повеќе измени во начинот на работење на Надзорниот одбор, со конкретни и прецизни извештаи и презентации за остварувањата на Банката. Преку неговите насоки и инструкции на реорганизирање на продажбата (население и правни лица) придонесе за промена на продажниот модел и отворена понуда на современи банкарски решенија.

- М-р. Франц Кербер - Претседател на одборот за ревизија- до

18.02.2011, а потоа е на позиција на Заменик на Претседател на Одборот за ревизија.

Во текот на 2012 година Со своето долгогодишно искуство и широко познавање од областа на финансиите, Заменик Претседателот даде значаен придонес за успешно работење и исполнување на законските обврски на Одборот за ревизија.

- М-р. Валбурга Зајдл - член на Одборот за ревизија

Широкото познавање и практичното искуство на Мр. Валбурга Зајдл во областа на финансиите и банкарството, за Одборот за ревизија беа особено значајни при разгледување на прашањата од областа на ризиците во работењето на Банката и нивното управување, системите на внатрешна контрола, финансиските извештаи, ревизорските извештаи и оценката на внатрешната ревизија и друштвото за ревизија, како и сметководствените политики на Банката.


- Др.Кристијан Шеландер - член на Одборот за ревизија со мандат до 31.05.2012, при што ја врши оваа должност до лиценцирање на новиот член на Надзорниот одбор.

Др. Кристијан Шеландер како член на Одборот за ревизија избран од редот на членовите на Надзорниот одбор со своето учество и висока стручност придонесе за ефикасно работење на Одборот за ревизија. Познавањето на банкарските производи, севкупните состојби и финансиските информации од работењето на Банката имаа значителен придонес во исполнувањето на обврските на Одборот за ревизија.

- М-р. Ханс Лудвиг Диксер (член на ОР од 06.08.2012) – Директор на сметководство и контролинг во Штаеирмаеркише банка и Шпаркасе Аг – има големо разбирање за Групациските стратегии веќе претходно имал работни односи со Шпаркасе Македонија. Тој ги сподели своите знаења во свeрата на финансиските функции и стратегија и бизнис моделот на Steiermärkische Bank und Sparkassen AG.

- Пецев Љупчо - член на Одбор за ревизија

Пецев Љупчо како независен член на Одборот за ревизија, со своето познавање на прописите од областа на финансиите и практичното искуство како овластен ревизор стекнато во реномирано друштво за ревизија, значително придонесе за работата на Одборот за ревизија, особено од аспект на оценка на процесот на ревизија, работењето на Службата за внатрешна ревизија и Друштвото за ревизија, како и за усогласеноста на работењето со сметководствените политики на банката и со прописите кои се однесуваат на сметководствените извештаи.

	СОБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИ	Бр.
		Дата: 30.04.2013
		Стр.: 5/5

➤ Проф.Др. Панче Јовановски - член на Одбор за ревизија

Проф. Др. Панче Јовановски е избран за независен член на Одборот за ревизија во месец декември 2009 година. Истиот присуствуваше на една седница во извештајниот период, но претходното негово учество во работата на органите на Банката е секогаш од непроценливо значење.

Со активниот придонес на сите членови, Одборот за ревизија во текот на 2012 година успешно ги исполни своите обврски утврдени со Законот за банките, подзаконската регулатива, Статутот и со другите интерни акти на Банката. Работењето на Одборот за ревизија, во соработка со надлежните органи и организациони единици во Банката, овозможи и во текот на 2012 година Банката да има соодветен процес на ревизија, да работи усогласено со прописите за сметководствените стандарди и финансиски извештаи, како и да објавува точни и транспарентни финансиски информации, во согласност со прописите за сметководство и со меѓународните сметководствени стандарди.

ШПАРКАСЕ БАНКА МАКЕДОНИЈА А.Д. Скопје
ОДБОР ЗА РЕВИЗИЈА
 Претседател
 М-р Сава Далбоков