

Na podlagi 75. člena Zakona o bančništvu (Zban-1), 279. in 280. člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) in 16. člena Poslovnika o delu Nadzornega sveta Nove KBM d.d. je Nadzorni svet na svoji 20. seji dne 24.3.2010 sprejel obliki prečiščenega besedila naslednji akt:

## **USTANOVNA LISTINA REVIZIJSKE KOMISIJE NADZORNEGA SVETA NOVE KBM d.d. Maribor**

### **1. NAMEN IN SESTAVA REVIZIJSKE KOMISIJE**

Revizijska komisija (v nadaljevanju: Komisija) nudi Nadzornemu svetu Nove KBM strokovno podporo pri nadziranju poslovanja banke in družb v skupini Nove KBM d.d. o zadevah, ki so v njegovi pristojnosti. Komisija ima naslednje poslanstvo:

- omogoča Nadzornemu svetu zanesljivejše, učinkovitejše in uspešnejše delovanje pri uresničevanju vizije, poslanstva in strateških ciljev delovanja banke in skupine (v nadaljevanju banke);
- dviguje raven kakovosti nadzorne dejavnosti pri vodstvenih in vodilnih delavcih, notranjih in zunanjih revizorjev ter drugih nadzornikov banke;
- krepi neodvisnost in nepristranskost ter ustreznost in uspešnost notranjerevizijske dejavnosti, kar je predpogoj za intenzivno sodelovanje notranjega in zunanjega revizorja ter za njun prispevek k dodani vrednosti banke;
- ocenjuje ustreznost in neoporečnost letnih poročil in drugih finančno-računovodskih informacij, ki jih daje banka lastnikom in zunanjim uporabnikom.

Komisija je strokovno telo, ki redno komunicira z nosilci in skrbniki poslovne higiene v banki, to so:

- a) Uprava banke, izvršilni direktorji in direktorji organizacijskih enot, ki so nosilci poslovne higiene banke in odgovorni za:
  - obvladovanje tveganj,
  - vzpostavitev in delovanje sistema notranjih kontrol,
  - zakonitost in etičnost delovanja,
- b) Notranji in zunanji nadzorniki (revizorji, inšpektorji, kontrolorji), ki nadzirajo ustreznost poslovne higiene v banki.

Komisija je sestavljena iz 2 članov Nadzornega sveta in iz 2 neodvisnih strokovnjakov s področja računovodstva, financ, prava in revidiranja. Nadzorni svet imenuje člane, predsednika in namestnika predsednika Komisije. Člane Komisije lahko Nadzorni svet kadarkoli zamenja po lastnem preudarku ali na željo samega člana. Predsednik Nadzornega sveta ne more biti predsednik Komisije.

Mandat članov revizijske komisije je usklajen s trajanjem mandatnega obdobja, za katerega so izvoljeni člani nadzornega sveta. Član revizijske komisije lahko opravlja funkcijo največ 2 zaporedna mandata.

## **2. POGOJI IN NAČIN DELOVANJA KOMISIJE**

Za učinkovito in uspešno delovanje Komisije morajo biti izpolnjeni pogoji:

- neodvisnost Komisije v vseh povezavah s poslovodstvom banke;
- zagotovitev korektnega sodelovanja med Komisijo in centrom za notranjo revizijo, da bi le-ta lahko strokovno primerno in pošteno opravljala svoje delo;
- zagotovitev spoznavnih podlag (= informacij) o izdelavi letnega poročila banke ter o delu in izsledkih zunanjega revizorja pri revidiranju letnih poročil ter drugih potrebnih spoznavnih podlag.

Vsak član revizijske komisije mora ob imenovanju podpisati izjavo, s katero potrjuje svojo neodvisnost in zavezanost k delovanju. V izjavi se tudi zaveže k časovni razpoložljivosti in skrbnemu opravljanju svojih obveznosti.

Komisija se sestaja redno in izredno ter presoja poslovne razmere v banki v skladu z nalogami, zapisanimi v tej ustanovni listini. Redno se sestaja vsaj štirikrat v koledarskem letu, izredno pa na zahtevo predsednika, namestnika predsednika ali vsaj dveh članov Komisije. Pričakuje se, da vsi člani Komisije konstruktivno sodelujejo na vsaki redni in izredni seji. Komisija je sklepčna, če na seji sodelujejo vsaj trije člani in če je zastopan vsaj en predstavnik nadzornega sveta. Direktor centra za notranjo revizijo v banki se udeležuje vseh rednih in izrednih sej Komisije, glavni zunanji revizor banke se udeležuje sej na povabilo predsednika Komisije.

Komisija ima glede na lastna spoznanja in potrebe občasne izredne seje zaupne ali nezaupne narave s člani uprave banke, notranjimi revizorji, svetovalcem za skladnost poslovanja banke s predpisi in z zunanjimi revizorji. Na teh sejah so prisotni člani Komisije in vabljeni nosilci in skrbniki poslovne higiene v banki. Na izredno sejo je lahko dodatno povabljen še pravni ali drug svetovalec ter katerikoli drugi zaposlenec v banki, ki bi lahko nudil Komisiji dodatne spoznavne podlage za presojo obravnavane zadeve.

Dnevni red rednih in izrednih sej, vključno z opredelitvijo narave sej, pripravi ob sodelovanju s predsednikom ali namestnikom predsednika Komisije tajništvo banke. Ta vnaprej posreduje članom Komisije vabilo s priloženim gradivom (= spoznavnimi podlagami), ki je lahko informativne ali odločevalne narave. Vsaka obravnavana zadeva, ki zahteva usmerjevalne ali popravilne ukrepe pri nosilcih **odločevalnih ravni** oz. poslovodnih nalog, je podprta s predlogi odgovornih služb ali posameznih zaposlencev.

Tajništvo banke posreduje dnevni red sej Komisije po elektronski pošti tudi vsem ostalim članom nadzornega sveta. Zainteresirani člani nadzornega sveta se lahko udeležijo sej Komisije če o tem predhodno obvestijo predsednika Komisije.

Tajništvo banke je odgovorno za skrbno in zanesljivo delovanje Komisije, o njenem delu vodi zapisnike vseh rednih in izrednih sej, je odgovorno za izvrševanje odločitev Komisije in za dokumentiranje ter shranjevanje gradiv vseh sej Komisije.

## **3. POOBLASTILA IN ODGOVORNOSTI KOMISIJE**

Komisija je pooblaščenca za opravljanje ali odobravanje pregledov v zvezi s katerokoli zadevo v okviru njenih pristojnosti. Je pooblaščenca in odgovorna za:

- presojo predloga uprave o imenovanju, plačilu in zamenjavi direktorja centra za notranjo revizijo in pooblaščenca za varovanje zakonitosti poslovanja banke;
- presojo predloga uprave nadzornemu svetu o imenovanju, najemu in plačilu neodvisnega zunanje revizorja ter za pripravo pogodbe med zunanjim revizorjem in banko;
- neposreden nadzor nad neodvisnim in nepristranskim ter učinkovitim in uspešnim delom zunanje revizorja, reševanje kakršnihkoli nesoglasij med upravo in zunanjim revizorjem glede računovodskega poročanja in revizije le-tega;
- nadziranje neoporečnosti finančno-računovodskih informacij, ki jih daje banka za delničarje banke in druge zunanje uporabnike;
- predhodno presojo vseh revizijskih storitev in dovoljenih nerevizijskih storitev, ki jih za banko opravljajo zunanji revizorji;
- nadziranje delovanja sistema obvladovanja tveganj, sistema notranjih kontrol in notranjega revidiranja;
- ocenjevanje sestave letnega poročila banke, vključno z oblikovanjem predloga za nadzorni svet banke;
- sodelovanje pri določitvi pomembnih področjih revidiranja in posebno skrb pri presoji revizorjevih ugotovitev;
- druge naloge, ki jih s sklepom naloži nadzorni svet banke.

Revizijska komisija, v sodelovanju s svetovalcem za skladnost poslovanja banke s predpisi in centrom za notranjo revizijo spremlja tudi vzpostavitev in učinkovitost politike tako imenovanega opozarjanja na nepravilnosti in nezakonitosti («whistleblowing») in opozorilnih postopkov v banki, tj. vzpostavljenih politik in postopkov za lažje pridobivanje in obravnavanje opozoril o nepravilnostih v računovodenju in računovodskem poročanju ali drugih zadevah, ki jih anonimno sporočajo zaposleni.

Banka zagotovi ustrezno plačilo za naročeno in opravljeno storitev kateremukoli revizijskemu ali drugemu specializiranemu podjetju, zavodu ali posameznemu strokovnjaku, ki opravi revizijsko ali drugo strokovno delo, potrebno za učinkovito in uspešno delo Komisije. Take storitve urejajo posebne pogodbe, ki jih na predlog Komisije odobri Nadzorni svet banke.

#### **4. PRESOJANJE SISTEMA NOTRANJIH KONTROL IN UPRAVLJANJA S TVEGANJI V BANKI**

Center za notranjo revizijo banke trimesečno poroča Komisiji o načrtih, izvajanjih in izsledkih njenega presojanja ustreznosti kontrolnega ustroja banke, ki ga sestavljata kontrolno okolje in sistem notranjega kontroliranja. Za vzpostavitev in delovanje kontrolnega okolja je odgovorna uprava banke in predstavlja:

- zavest o poslovno urejenem in ciljnem delovanju ter o pomembnosti sistema notranjih kontrol v banki;
- pripadnost in poklicnoetične vrednote ter konstruktivno delo in vedenje zaposlencev v banki;
- ustvarjalno vzdušje, tekmovalnost in zavedanje zaposlencev za odgovorno sprejemanje delovnih zadolžitev;
- poslovno odličnost v najširšem pomenu.

Na podlagi pridobljenih informacij (pisnih in/ali ustnih sporočil) od članov uprave, direktorja, centra za notranjo revizijo, direktorja sektorja upravljanja s tveganji, svetovalca za skladnost poslovanja banke s predpisi in glavnega zunanjšega revizorja presoja ustreznost (a) sistema upravljanja s tveganji, (b) sistema notranjih kontrol, (c) notranjega revidiranja in (č) zunanjšega revidiranja. Komisija ima stalno nalogo, da presoja, ali so navedeni sistemi in dejavnosti dovolj učinkoviti, varčni, uspešni in zanesljivi pri uresničitvi strateških in izvedbenih poslovnih ciljev banke ob sočasnem obvladovanju njenih tveganj. Pri tej presoji je Komisija posebej pozorna na:

- neodvisno in nepristransko ter strokovno delo revizorjev in drugih nadzornikov;
- ugotovitve notranjih in zunanjih revizorjev, ki po strokovni plati presojajo raven zanesljivosti obvladovanja tveganj in sistema notranjih kontrol;
- odzive uprave in drugih nosilcev poslovnih nalog v banki na mnenja, ugotovitve in konstruktivne predloge notranjih in zunanjih revizorjev glede obvladovanja tveganj in sistema notranjih kontrol;
- poslovno kulturo, posebej še identificiranje zaposlencev s poslovno miselnostjo banke; prisotnost nenehnega vzpodbujanja k dvigu kakovosti poslovanja banke; odnos zaposlencev do zakonitega, učinkovitega, varčnega, uspešnega in dovolj varnega poslovanja banke; stremljenje k poslovni odličnosti banke;
- poslovne povezave (transakcije) med povezanimi osebami, ki so opredeljene v pravilih (aktih) banke;
- poslovno informiranje in komuniciranje med **nosilci informacijskih in** poslovnih nalog v banki.

Komisija si s pomočjo pridobljenih spoznavnih podlag (pisnih in/ali ustnih informacij, neposrednih soočenj s člani uprave, z neodvisnimi notranjimi in zunanji revizorji, po potrebi tudi z neposrednim vpogledom v obravnavane razmere v banki), nenehno oblikuje podobo o tem, ali je delovanje banke usmerjeno k njenim glavnim in temeljnim poslovnim ciljem ter kateri poslovno-organizacijski mehanizmi so za to vzpostavljeni in kako delujejo. Razpravlja z direktorjem centra za notranjo revizijo o primernosti in učinkovitosti sistema notranjih kontrol, vključno z varnostjo in kontrolo informacijske tehnologije ter pregleda vsa pomembna poročila o pomanjkljivostih in o bistvenih spremembah v sistemu notranjih kontrol po priporočilu neodvisnih zunanjih revizorjev ali uprave banke. Podrobno pregleda in ocenjuje transakcije, opredeljene v aktih banke, s povezanimi osebami, preden se predlagajo nadzornemu svetu v odobritev.

## **5. PRESOJANJE RAČUNOVODENJA IN FINANČNO-RAČUNOVODSKEGA POROČANJA**

Komisija presoja ustreznost računovodenja in finančno-računovodskega poročanja banke, ki obsega medletna in letna računovodska in poslovna poročila, z naslednjih zornih kotov:

- z upravo in zunanji revizorji pregleduje, razpravlja in ocenjuje ustreznost računovodskih izkazov banke;
- ustreznost (urejenost, zakonitost in zanesljivost) računovodenja ter notranjega in zunanjšega finančno-računovodskega poročanja;
- izsledke zunanjšega neodvisnega revidiranja ter konstruktivne predloge glede njihovega izboljšanja;

- brez prisotnosti uprave lahko izmenjuje strokovna mnenja z zunanjim revizorjem o računovodenju in računovodskih izkazih v banki.

Komisija pregleduje in ocenjuje razkritja v revizorjevem poročilu, ki ga upravi banke predloži pooblaščen zunanji revizor, skupaj s člani uprave banke glede pomembnih odstopanj v sestavi ali delovanju sistema notranjih kontrol ali bistvenih pomanjkljivosti le-teh ter o vseh neetičnih in spornih pojavih v aktivnostih bančnega poslovanja, v katere so vključeni nosilci poslovnih nalog ali drugi zaposleni, ki imajo pomembno vlogo v izgradnji in delovanju sistema notranjih kontrol v banki. Pregleda tudi druge pomembne pisne komunikacije med zunanjimi neodvisnimi revizorji in upravo, kot so pisma upravi, pismo revizorju, poročilo oz. mnenje pravne pisarne o pomembnih pravnih postopkih. Skupaj z upravo in zunanjimi revizorji pregleda in oceni vse druge zadeve, o katerih je treba obvestiti Komisijo v skladu z Mednarodnimi stališči revidiranja.

V sodelovanju s centrom za notranjo revizijo, zunanjim revizorjem, svetovalcem za skladnost poslovanja s predpisi in pristojnimi odgovornimi nosilci poslovnih funkcij v banki Komisija pregleduje in ocenjuje:

- predhodne napovedi in druga uradna sporočila (npr. borzi),
- računovodsko obravnavanje za pomembne in/ali neobičajne transakcije.

Pomembne transakcije s povezanimi osebami zunaj običajnega rednega poslovanja odgovorni nosilci poslovnih funkcij posredujejo Komisiji v pregled/presojo, ko se zgodijo, ob koncu vsakega kvartalnega obdobja pa se Komisiji posreduje v obravnavo/presojo povzetek pomembnih in/ali neobičajnih transakcij, vključen v kvartalno poročilo o poslovanju banke.

## **6. PRESOJANJE ZAKONITOSTI IN ETIČNOSTI V POSLOVANJU BANKE**

Komisija pregleduje in ocenjuje učinkovitost in uspešnost sistema banke za nadziranje zakonitega in poslovnoetičnega delovanja banke, ki obsega presojanje skladnosti z zakoni in drugimi pravnimi predpisi ter kodeksi poslovnega ravnanja (npr. Kodeks upravljanja javnih delniških družb, kodeksi poklicne etike nosilcev temeljnih in podpornih dejavnosti v banki: delovna skrbnost, zaupnost, zasebnost podatkov zaposlenih, tajnost in varnost podatkov in drugo).

Svetovalec za skladnost poslovanja banke s predpisi poroča Komisiji o tovrstnem nadziranju in o izsledkih odkrivanja kaznivih dejanj, o sprejetih ukrepih (vključno z disciplinskimi ukrepi) za preprečevanje in/ali odpravljanje kaznivih dejanj ter o drugih ukrepih, ki jih mora banka sprejeti po pravni plati. Svetovalec za skladnost poslovanja banke s predpisi ima pravico in možnost neposredne komunikacije s predsednikom Komisije. Komisija obravnava in ocenjuje tudi ugotovitve notranjih in zunanjih neodvisnih revizorjev glede pomanjkljivosti pri spoštovanju etičnih norm, suma storitev kaznivih dejanj ter o predlogih in sprejetih ukrepih na teh področjih.

## **7. PRESOJANJE NOTRANJEGA REVIDIRANJA V BANKI**

Komisija pregleda Ustanovno listino centra za notranjo revizijo in oceni, ali so na njeni podlagi ustrezno opredeljeni poslanstvo in način delovanja, pooblastila in odgovornosti ter področja in obseg delovanja notranjerevizijske dejavnosti.

Naloge Komisije glede notranjega revidiranja so:

- skrb za neodvisno in nepristransko ter učinkovito, varčno in uspešno delovanje centra za notranjo revizijo;
- skrb za neoporečno načrtovanje, organiziranje, kadrovanje, koordiniranje in nadziranje dela notranjih revizorjev;
- skrb nad nosilci notranjerevizijske dejavnosti v banki, da imajo stalen pregled in strokovno-kritičen odnos do poslovno-ciljne naravnosti, urejenosti, zakonitosti, zanesljivosti in poštenosti delovanja vseh dejavnosti in njihovih odgovornih nosilcev;
- ima strokovno-kritičen odnos do mnenj in konstruktivnih predlogov notranjih revizorjev in do popravljanih ukrepov, ki jih naj sprejmejo pristojni **nosilci odločevalnih ravni** oz. poslovnih nalog v banki, da bi se dvignila raven kakovosti sistema obvladovanja tveganj in notranjih kontrol ter ustvarila splošna poslovna odličnost v banki;
- brez prisotnosti članov uprave izmenjuje strokovna mnenja o poslovni higieni v banki.

Direktor centra za notranjo revizijo trimesečno poroča Komisiji o delovanju in izsledkih notranjih revizorjev in skrbi, da je njihovo delo nepristransko in neodvisno.

## **8. PRESOJANJE ZUNANJEGA REVIDIRANJA BANKE**

Komisija nadzira priskrbo in uresničevanje zunanjerevizijskih storitev in sorodnih storitev pri zunanjih neodvisnih revizorjih. Njene naloge so, da presodi:

- izbiro neodvisnega in strokovno primernega pooblaščenega zunanjega revizorja;
- strokovno neoporečnost zunanjega neodvisnega revizorja v postopkih preiskovanja in ocenjevanja resničnosti in poštenosti na revidiranem področju;
- strokovno neoporečnost zunanjega neodvisnega revizorja pri poročanju o izsledkih revidiranja;
- učinkovitost, gospodarnost in uspešnost zunanjerevizijskih in njej sorodnih storitev;
- sprejema stališča in pobude ter poroča Nadzornemu svetu o sprejemljivosti ali o morebitnih usmerjevalnih ali popravljanih ukrepih na področju zunanjega revidiranja.

Komisija pregleduje in razpravlja z neodvisnimi zunanji revizorji o:

- njihovih revizijskih načrtih in revizijskih postopkih, vključno z obsegom, urami, cenami in časovnim razporedom revizijskih pregledov. V ta namen Komisija pregleda pogodbo in jo potrdi v skladu z omenjenimi kriteriji ter spremlja uresničevanje pogodbenih pogojev
- rezultatih letnih revizijskih pregledov in preverjanj ter povezanih pismih upravi, poročilih nadzornemu svetu in drugo;
- rezultatih postopkov neodvisnih zunanjih revizorjev za medletna obdobja;
- koordinaciji revizijskega dela, da se zagotovi popolna obravnava, prepreči odvečno delo in zagotovi učinkovita uporaba notranjerevizijskih in zunanjerevizijskih prvin.

Komisija lahko brez prisotnosti članov uprave sodeluje z neodvisnimi zunanjimi revizorji in si izmenjuje strokovna mnenja.

Komisija pregleduje in razpravlja o poročilih neodvisnih zunanjih revizorjev o:

- računovodskih usmeritvah in strokovnih rešitvah, ki jih uporablja banka;
- alternativnih računovodskih rešitvah v okviru splošno veljavnih računovodskih načel in standardov, ki so povezana s pomembnimi vprašanji, o katerih se je razpravljalo z Upravo, vključno s posledicami njihove uporabe in obravnave, ki jim neodvisni zunanji revizorji dajejo prednost;
- drugih pomembnih pisnih (s)poročilih med neodvisnim zunanjim revizorjem in upravo banke.

Komisija pregleduje in razpravlja z neodvisnimi zunanjimi revizorji o kakovosti njihovih presoj in ne zgolj o sprejemljivosti računovodskih usmeritev in drugih strokovnih zadevah, ki jih neodvisni zunanji revizorji predstavijo komisiji v skladu z Mednarodnimi stališči revidiranja.

Komisija razpravlja s člani uprave banke in neodvisnimi zunanjimi revizorji o medletnih finančno-računovodskih informacijah in nadaljnjih poslovnih napovedih; pregleda in oceni letne računovodske izkaze in proučitve (analize) uprave glede premoženjsko-finančnega stanja in poslovnih ter denarnih izidov poslovanja banke in ko oceni, da so revidirani računovodski izkazi ustrezni, jih priporoči nadzornemu svetu v odobritev.

Komisija razpravlja s člani Uprave, direktorjem centra za notranjo revizijo in svetovalcem za skladnost poslovanja banke s predpisi, pravnimi svetovalci in zunanjimi neodvisnimi revizorji o različnih poslovnih temah in dogodkih, ki imajo lahko pomemben vpliv na poslovanje banke ter lahko škodijo njeni boniteti in ugledu in o njih izraža svoje mnenje in daje pobude nadzornemu svetu.

Ob upoštevanju pridobljenih mnenj uprave in centra za notranjo revizijo banke, Komisija oceni in predstavi nadzornemu svetu svoje ugotovitve o kvalifikacijah, delovanju in neodvisnosti zunanjih revizorjev. V svoji oceni poda mnenje, ali je prisoten ustrezen nadzor kakovosti zunanjih neodvisnih revizorjev, in ali so jim dovoljene nerevizijske storitve, ki ne ogrozijo njihove neodvisnosti.

Komisija tudi izoblikuje usmeritev glede opravljanja nerevizijskih storitev zunanjih revizorjev, ki določa seznam in obseg dovoljenih storitev ter postopek odobritve

Komisija nadzira spoštovanje načela rotacije, neodvisnega zunanjega revizorja, kakor to zahtevajo pravni predpisi in najboljša poslovna praksa bank. Presoja, ali se je zaradi zagotavljanja stalne neodvisnosti zunanjih revizorjev primerneje odločiti za periodično zamenjavo zunanjerrevizijske družbe. Pregleduje in ocenjuje pravne in strokovne zadržke v zaposlitveni politiki banke glede morebitnega zaposlovanja novih sodelavcev, ki so pred tem bili zaposleni v zunanjerrevizijski družbi.

Neodvisni zunanji revizorji se morajo obrniti neposredno na predsednika Komisije v primerih:

- pregleda občutljivih zadev, ki lahko vplivajo na pravilnost finančno-računovodskega poročanja;

- razprave o pomembnih vprašanjih, povezanih s celotno odgovornostjo Nadzornega sveta, o katerih je bila uprava obveščena in bi po njunem mnenju morala obravnavati ter ukrepati Komisija;
- vseh drugih zadev, ki jih je treba po presoji zunanjih revizorjev razkriti predsedniku Komisije in jih je treba obravnavati zaupno.

## **9. ODGOVORNOST KOMISIJE ZA POROČANJE O SVOJEM DELU**

Komisija praviloma kvartalno poroča nadzornemu svetu v obliki sklepov o obravnavanih vsebinah, ki so opredeljene v Ustanovni listini Komisije. Po vsebinski plati so ti sklepi:

- potrjevanje ugotovljenih razmer oziroma dejanj (pozitivni odnos Komisije do presojene zadeve);
- zavrnitev ugotovljenih razmer oziroma dejanj (negativni odnos Komisije do presojene zadeve);
- pobuda za izpopolnitev (delno spremembo) obstoječih razmer oziroma dejanj s konstruktivnim predlogom ali brez njega.

Komisija občasno in na zahtevo poroča Nadzornemu svetu v obliki sklepov (podobno kot pri rednem poročanju) o obravnavanih vsebinah, ki niso vnaprej opredeljene v Ustanovi listini Komisije, vendar so po vsebinski plati sorodne rednim nalogam in sodijo v domeno Komisije.

Člani Komisije imajo pravico do seznanitve z vsebino zapisnikov sej nadzornega sveta, člani nadzornega sveta pa z vsebino zapisnikov sej Komisije. V primeru obstoja želje oz. potrebe po seznanitvi z vsebino zapisnikov sej Komisije oz. nadzornega sveta, imajo člani Komisije oz. nadzornega sveta pravico do vpogleda v zapisnike v tajništvu banke.

## **10. DRUGE PRISTOJNOSTI IN ODGOVORNOSTI KOMISIJE**

Komisija enkrat letno, v okviru poročila o delu revizijske komisije opravi samoocenitev svojega dela z namenom, da dvigne kakovostno raven delovanja. Prav tako najmanj enkrat letno pregleda in oceni primernost Ustanovne listine Komisije in predlaga, da Nadzorni svet poda soglasje k predlaganim spremembam.

Komisija lahko opravlja še druge naloge, če so ji naložene po pravni ali strokovni plati (po predpisih ali splošno veljavnih standardih strokovnega ravnanja in etičnih kodeksih), oziroma po sklepih Nadzornega sveta banke.

## **11. KONČNE DOLOČBE**

Ta Ustanovna listina prične veljati z naslednjim dnem od dneva, ko jo sprejme nadzorni svet banke.



Z dnem veljavnosti te Ustanovne listine preneha veljati Ustanovna listina, ki jo je sprejel nadzorni svet dne 14.11.2007.

Ustanovna listina je na voljo delničarjem, zaposlenim in širši javnosti na spletni strani banke.

Maribor, 24.3.2010

Predsednik Nadzornega sveta  
Nove KBM d.d.

mag. Danilo Toplek