

Odbor za reviziju KJKP "Park" d.o.o. Sarajevo

Broj: P-3125.11-2
Sarajevo, 08.07.2025. godine

Na osnovu člana 75. Statuta KJKP "Park" d.o.o. Sarajevo-prečišćeni tekst, broj: P-2802-3/21, od 31.08.2021., na konstituirajućoj sjednici, održanoj dana 08.07.2025. godine, Odbor za reviziju KJKP "Park" d.o.o. Sarajevo jednoglasno donosi sljedeću

ODLUKU
o donošenju Poslovnika o radu

Član 1.

Donosi se Poslovnik o radu Odbora za reviziju u KJKP „Park“ d.o.o. Sarajevo u formi koja uključuje izmjene i dopune usvojene na konstituirajućoj sjednici Odbora, a u odnosu na dostavljeni prijedlog teksta Poslovika o radu.

Član 2.

Za realizaciju ove Odluke zadužuje se predsjednik Odbora za reviziju, koji će u saradnji sa Sekretarom Preduzeća osigurati da konačni tekst Poslovnika bude distribuiran i objavljen u skladu sa normativom koja reguliše predmetnu oblast.

Član 3.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Obrazloženje

Na konstituirajućoj sjednici Odbora za reviziju KJKP "Park" d.o.o. Sarajevo, održanoj dana 08.07.2025. godine, razmatran je prijedlog Poslovnika o radu Odbora za reviziju. U cilju unapređenja jasnoće i funkcionalnosti rada Odbora, članovi su jednoglasno usvojili određene izmjene i dopune koje su integrisane u konačan tekst Poslovnika. Obzirom na navedeno, odlučeno je kao u dispozitivu.

PREDSJEDNIK
ODBORA ZA REVIZIJU

Dostavljeno:

1. Odboru za reviziju,
2. Upravi,
3. Sekretar,
4. Odjel interne revizije,
5. web,
6. a/a.



KJKP "PARK" d.o.o. Sarajevo
Patriotske lige br. 58
71 000 Sarajevo
Bosna i Hercegovina
ID broj: 4200258320003
PDV broj: 200258320003

POSLOVNIK O RADU ODBORA ZA REVIZIJU KJKP "PARK" D.O.O. SARAJEVO

Juli, 2025. godine

Tel. Centrala: +387 33 560 560:
Direktor: +387 33 560 570, 201-977:
Fax: +387 33 560 561: 201-977;
E-mail: info@park.ba:
www.park.ba

Općinski sud u Sarajevu
Broj sudskog registra UF/I-2558/05
Porezni broj: 01071306:
Matični broj: 20379383:
Matični registracioni broj: 1-566

NLB Banka 1322602019095668;
UniCredit bank d.d. 3386902212020028;
Turkish Ziraat bank Bosnia d.d. Sarajevo
1860001022085047

Na osnovu člana 75. Statuta KJKP "Park" d.o.o. Sarajevo – prečišćeni tekst, broj P-280025-2-1/21 od 31.08.2021., Odbor za reviziju na svojoj konstituirajućoj sjednici održanoj dana 08.07.2025. godine donio je

POSLOVNIK O RADU ODBORA ZA REVIZIJU KJKP "PARK" D.O.O. SARAJEVO

Član 1.

Poslovníkom o radu Odbora za reviziju objedinjuju se obaveze i odgovornosti članova Odbora za reviziju, rad Odbora za reviziju, odnos sa Upravom, Nadzornim odborom, eksternim i internim revizorima, odgovornost u vezi izvještavanja, pripremanje i sazivanje sjednica i način odlučivanja na sjednicama Odbora za reviziju.

Član 2.

Primjena ovog Poslovnika obavezna je za sve članove Odbora za reviziju.

Član 3.

Odbor za reviziju formira se u sastavu od predsjednika i dva člana. Direktor Odjela interne revizije je član Odbora za reviziju bez prava glasa. Članove Odbora za reviziju na prijedlog Nadzornog odbora imenuje Skupština preduzeća.

Odbor za reviziju na konstituirajućoj sjednici između članova Odbora imenuje predsjednika.

Član 4.

Odbor za reviziju obavlja poslove koji su utvrđeni zakonom i Statutom. U obavljanju svojih poslova Odbor za reviziju donosi rješenja, odluke, daje preporuke, mišljenja, zaključke i smjernice.

Član 5.

Odbor za reviziju ima obaveze i odgovornosti utvrđene Statutom Preduzeća i Zakonima koji regulišu predmetnu oblast.

Član 6.

Član Odbora za reviziju ovlašten je zahtijevati sazivanje sjednice Skupštine i Nadzornog odbora kada smatra da su ugroženi interesi osnivača ili utvrdi nepravilnosti u radu predsjednika ili članova Nadzornog odbora, direktora ili članova Uprave.

Član Odbora za reviziju ovlašten je neposredno sazvati Skupštinu, bez prehodno podnošenja zahtijeva Nadzornom odboru, u slučaju da pet mjeseci po isteku poslovne godine Nadzorni odbor nije sazvaó Skupštinu radi izjašnjavanja o godišnjem izvještaju društva koji uključuje finansijski izvještaj i izvještaje revizora, Nadzornog odbora i Odbora za reviziju.

Član 7.

Uprava Preduzeća je dužna i odgovorna za realizaciju preporuka Odbora za reviziju u definisanim rokovima. Uprava može na jednog od svojih članova prenijeti ovu dužnost, ali je i dalje odgovorna za njihovu realizaciju.

Član 8.

Odbor za reviziju će kontinuirano pratiti djelotvornost i preporuke eksternog revizora, te uspostaviti proces nadziranja poštovanja zakona i regulative, te kodeksa poslovnog ponašanja.

U izvršavanju svojih obaveza Odbor će uspostaviti i održavati odgovarajuće odnose sa Nadzornim odborom, Upravom, eksternim i internim revizorom.

Svaki član Odbora za reviziju će razviti i održavati vlastita znanja i sposobnosti uključujući i trajno razumijevanje odgovornosti Odbora za reviziju, te poslovanja same organizacije i rizika kojima je ona izložena.

PRAVA I DUŽNOSTI ČLANOVA ODBORA ZA REVIZIJU

Član 9.

Članovi Odbora za reviziju imaju pravo i dužnost da prisustvuju sjednicama Odbora za reviziju, te da učestvuju u njegovom radu i odlučivanju. Sjednicama Odbora za reviziju obavezno prisustvuje direktor Odjela za internu reviziju.

Član 10.

Predsjednik i članovi Odbora za reviziju imaju pravo zahtijevati sve podatke o poslovanju Preduzeća.

Organi upravljanja Preduzeća i Uprava su dužni sarađivati sa Odborom za reviziju, te učiniti dostupnim sve dokumente, finansijske i računovodstvene iskaze na zahtjev Odbora.

Odbor za reviziju ima pravo da zahtijeva bilo koju informaciju za kvalitetno obavljanje svojih zadataka od:

- bilo kojeg uposlenika i vanjskih stranaka,
- da dobije vanjske pravne ili druge profesionalne savjete neophodne za rješavanje spornih pitanja,
- da zahtijeva prisustvo bilo kojeg uposlenika Preduzeća svojim sjednicama.

Član 11.

Odbor za reviziju ima pravo da se redovno susreće s stručnjacima u Preduzeću.

Sastajanje s vanjskim savjetnicima treba se održati po potrebi.

Odbor za reviziju ima pravo da se sastaje s eksternim revizorima najmanje jednom godišnje bez Uprave.

PRIPREMANJE I ODRŽAVANJE SJEDNICA

Član 12.

Sjednice Odbora za reviziju održavaju se po potrebi, najmanje jednom mjesečno. Zbog izmjenjenih okolnosti i posebnih zahtjeva, Odbor za reviziju može održati vanredne sjednice. Sjednice Odbora za reviziju saziva predsjednik Odbora za reviziju na svoju inicijativu ili na inicijativu nekog od članova Odbora za reviziju, direktora Odjela za internu reviziju, Nadzornog odbora, direktora KJKP "Park" d.o.o. Sarajevo.

Sjednice Odbora za reviziju održavaju se u sjedištu preduzeća, a po potrebi mogu se održati i van sjedišta.

U slučaju hitnosti, epidemiološke situacije ili vanrednih okolnosti, Odbor za reviziju može održati elektronsku i telefonsku sjednicu i dati svoja mišljenja elektronskim putem.

Član 13.

Uprava Preduzeća određuje osobu sa radnog mjesta sekretara Preduzeća koja će obavljati stručne, administrativne i tehničke poslove i biti odgovorana za pripremanje i vođenje zapisnika na sjednicama Odbora za reviziju.

Član 14.

Sjednica Odbora za reviziju saziva se pismenim pozivom. Poziv za sjednicu se dostavlja članovima Odbora za reviziju u pravilu 7 dana prije datuma održavanja iste.

Sjednici Odbora za reviziju mogu biti prisutni članovi Odbora, direktor Odjela interne revizije i sekretar.

Na sjednici Odbora za reviziju mogu se pozvati i druga lica za koje Odbor za reviziju smatra potrebnim u odnosu na dnevni red i pitanja o kojem će Odbor za reviziju donositi odluke, zaključke, odnosno davati preporuke, mišljenja i smjernice.

Član 15.

U slučaju potrebe sekretar Preduzeća obavezan je dostaviti informacije o vremenu održavanja sjednice Odbora za reviziju, pored članova Odbora za reviziju, članovima Nadzornog odbora, te rukovodiocu interne revizije i eksternom revizoru.

Član 16.

Sjednici Nadzornog odbora na kojoj se usvajaju finansijski izvještaji Preduzeća obavezno treba da prisustvuje predsjednik Odbora za reviziju ili član Odbora za reviziju koga odredi predsjednik Odbora.

Član 17.

Poziv za sjednicu sadrži datum, mjesto održavanja sjednice i prijedlog dnevnog reda.

Uz poziv se dostavljaju i materijali za svaku tačku dnevnog reda, zapisnik sa prethodne sjednice, te pregled izvršenja odluka, zaključaka, preporuka sa prethodne sjednice.

Dnevni red se može dopuniti na sjednici Odbora za reviziju ukoliko se radi o hitnoj stvari koja ne iziskuje prethodnu pripremu.

Član 18.

U hitnim slučajevima predsjednik Odbora za reviziju može sazvati sjednicu Odbora za reviziju i u kraćem roku, s tim da se poziv dostavlja tri dana prije održavanje sjednice.

Član 19.

Materijali koji predstavljaju poslovnu tajnu uručuju se Odboru za reviziju na samoj sjednici uz potpis. Uz poziv za sjednicu naznačiti će se koji su materijali povjerljive prirode kao i obaveza vraćanja istih nakon sjednice.

Član 20.

Odbor za reviziju može punovažno raditi ukoliko je na sjednici prisutna većina članova Odbora za reviziju.

Član 21.

Sjednicu Odbora za reviziju otvara predsjednik Odbora za reviziju nakon čega se pristupa utvrđivanju dnevnog reda sjednice.

U slučaju odsutnosti ili spriječenosti da predsjednik Odbora za reviziju prisustvuje sjednici, sjednicom predsjedava jedan od članova Odbora kojeg članovi saglasno odrede na početku sjednice ili jedan od članova kojeg prethodno ovalsti predsjednik Odbora za reviziju.

Dnevni red se utvrđuje na osnovu prijedloga dnevnog reda navedenog u pozivu i eventualnih prijedloga za dopunu ili izmjenu dnevnog reda.

Član 22.

Predsjednik Odbora za reviziju formuliše prijedlog odluka, zaključka, odnosno preporuka i mišljenja nakon čega se pristupa odlučivanju.

ODLUČIVANJE NA SJEDNICI

Član 23.

Odbor za reviziju odlučuje na sjednici većinom glasova od ukupnog broja članova. Članovi Odbora za reviziju odlučuju u pravilu javnim glasanjem. Direktor Odjela za internu reviziju nema pravo glasa.

Član 24.

Glasanjem se članovi Odbora za reviziju izjašnjavaju sa „ZA“, „PROTIV“ ili „UZDRŽANO“.

Član 25.

O radu sjednice Odbora za reviziju vodi se zapisnik. Zapisnik vodi sekretar Preduzeća, a u njegovoj odsutnosti osoba koju Uprava odredi. Zapisnik obavezno sadrži podatke o prisutnim, tačkama dnevnog reda, iznesenim prijedlozima i usvojenim odlukama, rješenjima, zaključcima, preporukama, mišljenjima i smjernicama. Zapisnik ovjerava predsjednik Odbora za reviziju i zapisničar.

Član 26.

Zapisnik sa sjednice Odbora za reviziju se dostavlja svim članovima Odbora za reviziju.

Zapisnik ili Izvod iz zapisnika dostavlja se i drugim licima ili službama ukoliko je to potrebno radi upoznavnja i izvršavanja odluka, zaključaka ili preporuka Odbora za reviziju.

Svi materijali Odbora se čuvaju, evidentiraju i arhiviraju od strane sekretara u skladu sa propisima i aktima o čuvanju i arhiviranju materijala u Preduzeću.

ZAVRŠNE ODREDBE

Član 27.

U slučaju da neko pitanje nije uređeno ovim Poslovníkom urediti će se neposredno odlukom ili zaključkom prilikom razmatranja pitanja.

Član 28.

Inicijativu za izmjene i dopune Poslovnika o radu može dati svaki član Odbora za reviziju. Izmjene i dopune ovog Poslovnika donose se na isti način koji je propisan za njegovo donošenje.

Član 29.

Ovaj Poslovnik stupa na snagu danom donošenja.

Član 30.

Stupanjem na snagu ovog Poslovnika, prestaje da važi Poslovnik o radu Odbora za reviziju, broj: P-1197.11-2-1 od 21.03.2024. godine.



**PREDSJEDNIK
ODBORA ZA REVIZIJU**

Broj: P-3125.11-2-1
Sarajevo, 08.07.2025.