

HRVATSKA RADIOTELEVIZIJA
Nadzorni odbor HRT-a
Revizorski odbor
Broj: 12/01-17
Zagreb, 9. svibnja 2017.

IZVADAK IZ ZAPISNIKA
12. sjednice Revizorskog odbora
održane u utorak, 9. svibnja 2017. godine
u HRT Domu, Prisavlje 3, objekt B-30, I. kat, soba 107A

Započeto u 13.00 sati

PRISUTNI:

ČLANOVI RO HRT-a (3/3):

Katarina Bakija, Dubravka Kopun i Boris Tušek

AUDIT d.o.o. Zagreb: Marijana Pranjić, direktorica tvrtke Audit d.o.o, Dubravka Tršinar, ovlaštenu revizor i Kristina Mikčevac, ovlaštenu revizor.

HRT: Mislav Stipić, ravnatelj PJ Poslovanje, Milica Pavelić, savjetnica u Uredu Glavnog ravnatelja, Jasna Skokna, rukovoditeljica RJ Interna revizija, Nataša Drempetić, rukovoditeljica RJ Financije i računovodstvo i Mirjana Bujdo Vašina, zamjenica tajnice Nadzornog odbora.

OSTALI:

Podatak o tonskoj snimci: sjednica je tonski snimana

Sjednicu je otvorila Katarina Bakija, predsjednica Revizorskog odbora, koja je konstatirala da su nazočna tri člana Revizorskog odbora te da postoji kvorum za donošenje pravovaljanih odluka sukladno članku 9. stavku 2. Poslovnika o radu Revizorskog odbora.

Predsjedavajuća gđa Bakija postavila je pitanje ima li kakvih prijedloga za dopunom dnevnog reda današnje sjednice.

Jasna Skokna, rukovoditeljica RJ Interna revizija predložila je da se dnevni red dopuni s točkom: *Informacija o provedbi preporuka i naloga Državnog ureda za reviziju, a koja se odnosi na obvezu Interne revizije.*

Članovi Revizorskog odbora jednoglasno su prihvatili prijedlog gđe. Skokne i navedena točka će se uvrstiti u dnevni red današnje sjednice.

Sljedom navedenoga, **Predsjedavajuća gđa. Bakija** je predložila sljedeći

Dnevni red

- 1. Usvajanje zapisnika s 10. i 11. elektroničke sjednice Revizorskog odbora HRT-a**
Izvjestiteljica: Katarina Bakija, predsjednica Revizorskog odbora

2. **Razgovor s eksternom revizijom vezano uz financijske izvještaje za poslovnu 2016. god.**
Izvjestitelji: predstavnici Audit d.o.o. Zagreb
3. **Ocjena financijskog rezultata HRT-a za razdoblje 1-3/2017**
*Izvjestitelji: Mislav Stipić, ravnatelj PJ Poslovanje i Nataša Drempeć, rukovoditeljica RJ
Financije i računovodstvo*
4. **Informacija o provedba preporuka Državnog ureda za revizija a koja se odnosi na obvezu
Interne revizije**
Izvjestiteljica: Jasna Skokna, rukovoditeljica RJ Interna revizija

Predloženi dnevni red jednoglasno je prihvaćen, tri glasa „ZA“ – (K. Bakija , B. Tušek i D. Kopun).

Ad. 1. Usvajanje zapisnika s 10. i 11. sjednice Revizorskog odbora HRT-a

Katarina Bakija, predsjednica Revizorskog odbora, konstatirala je da su zapisnici sjednica dostavljeni članovima Revizorskog odbora te da članovi Revizorskog odbora nisu imali primjedbi na iste.

Slijedom navedenoga, **Predsjedavajuća gđa. Bakija** je predložila da se donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Usvaja se zapisnik 10. redovne i 11. elektroničke sjednice Revizorskog odbora.
2. Dokumenti iz točke 1. ovog Zaključka i tonska snimka 10. sjednice Revizorskog odbora nalaze se u prilogu i sastavni su dio ovog Zapisnika.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „ZA“ – K. Bakija B. Tušek i D. Kopun).

Ad. 2. Razgovor s eksternom revizijom vezano uz financijske izvještaje za poslovnu 2016. god.

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da Revizorski odbor donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. S predstavnicima Audita raspravljena su pitanja koje Revizorski odbor ocjenjuje kao potencijalne rizike a odnose se na: a) vrednovanje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine, b) vrednovanje zaliha, c) status potraživanja od kupaca, d) financijska imovina- naročito udjeli u određenim propalim društvima kao i krediti dani zaposlenicima koji se ne vraćaju e) aktivna vremenska razgraničenja, f) rezerviranja g) obveze h) pasivna vremenska razgraničenja (ne)usklađenost s HAVC-om, h) prihodi i rashodi
2. Revizorski odbor zahvaljuje predstavnicima Audita d.o.o. na iscrpnom izvještaju o statusu eksterne revizije financijskih izvještaja HRT-a za 2016. godinu

3. Revizorski odbor traži da neovisni revizor Audit d.o.o. Zagreb, dostavi na uvid Revizorskom odboru Nacrt Izvješća neovisnog revizora za 2016. godinu prije njegova potpisivanja.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „ZA“ – K. Bakija B. Tušek i D. Kopun).

Ad. 3. Ocjena financijskog rezultata HRT-a za razdoblje 1-3/2017

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da Revizorski odbor donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor prima na znanje Izvješće o poslovanju za razdoblje od 1. siječnja 2017. – 31. ožujka 2017. godine te uočava da ako se nastave ovakvi trendovi poslovanja, HRT bi se mogao naći u gubitku.
2. Revizorski odbor daje preporuku Glavnom ravnatelju HRT-a i Ravnateljstvu HRT-a da poduzmu sve potrebne mjere kako bi se to spriječilo.
3. Revizorski odbor iznio je stav da je neprihvatljivo rebalansom plana prikrivati ne ostvarenje zacrtanih planskih ciljeva prihvaćenih od strane Nadzornog odbora za poslovnu 2017. godinu; ustrajati će se na stavu da se usvojeni plan ne mijenja, a odstupanja od njega moraju biti osnovica za ocjenu uspješnosti menadžmenta

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „ZA“ – K. Bakija B. Tušek i D. Kopun).

Ad. 4. Informacija o provedba preporuka Državnog ureda za reviziju a koja se odnosi na obvezu Interne revizije

Nakon provedene rasprave, predsjedavajuća gđa. Bakija predlaže da Revizorski odbor donese sljedeći:

Z A K L J U Č A K

1. Revizorski odbor insistira da se nalozi i preporuke Državnog ureda za reviziju implementiraju kako bi o statusu implementaciji istih mogao izvijestiti Nadzorni odbor HRT-a.
2. Revizorski odbor sugerira da se zadaci po pitanju implementacije naloga i preporuka Državnog ureda za reviziju distribuiraju na odgovorne osobe u okviru njihove nadležnosti i područja odgovornosti.

Predloženi zaključak jednoglasno je usvojen (tri glasa „ZA“ – K. Bakija B. Tušek i D. Kopun).

Sjednica je zaključena u 15,15 sati

Točnost izvotka iz zapisnika
ovjerava:

Mirjana Bujdo Vađina, dipl.iur.

Predsjednica Revizorskog odbora:

dr. sc. Katarina Bakija, v.r.