

TABELA ZA PREVERJANJE PRAVILNOSTI IN POPOLNOSTI OBVESTIL TER POROČIL,
KI JIH BPD POŠILJA AGENCIJI ZA TRG VREDNOSTNIH PAPIRJEV, JAVNOSTI IN STRANKAM ⁽¹⁾ ⁽²⁾ ⁽³⁾ ⁽⁴⁾

Zap. št.	Naziv obrazca	Datum po stanju na zadnji dan v mesecu, za katerega je bilo poročilo sestavljeno												Izvajanje predpisa je ustrezno		
		zadnji dan meseca (A) 200X oziroma drug datum revidiranja			zadnji dan meseca (B) 200X oziroma drug datum revidiranja			zadnji dan junija 200X			zadnji dan decembra 200X			DA	NE ⁽³¹⁾	NU ⁽³²⁾
		v poročilu	pravilno	odstopanje (v %)	v poročilu	pravilno	odstopanje v (%)	v poročilu	pravilno	odstopanje (v %)	v poročilu	pravilno	odstopanje v (%)			
(a)	(b)	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)
1. OOBVESTILA IN POROČILA AGENCIJI																
1.1. NUMERIČNO POROČANJE ⁽⁵⁾																
..... (6)																
1.2. NENUMERIČNO POROČANJE ⁽⁷⁾																
..... (8)																
1.3. POROČANJE O TRANSAKCIJAH ⁽⁹⁾																
..... (10)																
2. OBVESTILA IN POROČILA JAVNOSTI ⁽¹¹⁾																
..... (12)																
3. OBVESTILA IN POROČILA STRANKAM ^{(13), (14), (15)}																
3.1. potrdilo o prejemu naročila ⁽¹⁶⁾																
3.2. obvestilo o odklonitvi sprejema naročila ⁽¹⁷⁾																
3.3. poročilo stranki o opravljenih storitvah ⁽¹⁸⁾																
3.4. obračun opravljenega posla ⁽¹⁹⁾																
3.5. poročilo o stanju naložb z obračunom poslov ⁽²⁰⁾																
3.6. obvestilo stranki o izročitvi finančnih instrumentov stranki ⁽²¹⁾																
3.7. obvestilo stranki o izročitvi denarnih sredstev stranki ⁽²²⁾																
3.8. izpisek stanja oziroma prometa finančnih instrumentov stranke iz centralnega registra ⁽²³⁾																
3.9. potrdilo o pologu oziroma dvigu vrednostnih papirjev ⁽²⁴⁾																
3.10. obvestilo o odprtih nekritih pozicijah ⁽²⁵⁾																
3.11. informacije stranki o politiki izvrševanja naročil ⁽²⁶⁾																
3.12. obvestilo stranki o morebitnih bistvenih ovirah za izvršitev naročil ⁽²⁷⁾																
3.13. obvestilo stranki o razvrstitvi, o pravicah in informacijah ⁽²⁸⁾																
Notranji revizor si izoblikuje mnenje glede pravilnosti in popolnosti poročil in obvestil.																

Navodilo za izpolnjevanje tabele

(1)	V tabeli se zajame vsaka vrsta obvestila oziroma poročila, ki ga je borznoposredniška družba v pregledovanem poslovnem letu poslala Agenciji, javnosti in strankam.
(2)	Notranji revizor presodi in si izoblikuje mnenje glede pravilnosti in popolnosti obvestil in poročil ter preveri njihovo skladnost s stanjem, ki je razvidno iz revidiranih računovodskih izkazov.
(3)	Notranji revizor revidira obrazce, s katerimi BPD poroča in si za datume revidiranja izbere dva naključna datuma po stanju zadnjega dne meseca. Nanašata se na stanja, ki so predmet poročanja o poslovanju BPD, ter na datum zadnjega dne v mesecih junij in december poslovnega leta, za katerega se revidirajo računovodski izkazi."
(4)	Kot "zadnji dan meseca" se upošteva zadnji koledarski dan. V primeru nenumeričnih poročil Agenciji, poročanja o transakcijah Agenciji, v primeru obvestil in poročil javnosti ter strankam se pregleda obvestilo oziroma poročilo na dan pošiljanja, ki je bilo poslano na datum, ki je lahko tudi različen od zadnjega koledarskega dneva meseca.
(5)	Določeno s <i>Sklepom o poročanju o kapitalu in kapitalskih zahtevah BPD</i> , s <i>Sklepom o naložbah borznoposredniških družb v kvalificirane deleže v osehah nefinančnega sektorja</i> , s <i>Sklepom o veliki izpostavljenosti borznoposredniških družb</i> in s <i>Sklepom o načinu izračuna količnikov likvidnosti sredstev in najmanjšem obsegu likvidnosti, ki ga mora zagotavljati borznoposredniška družba</i> .
	Obrazci za elektronsko poročanje in navodila so razvidna na spletni strani Agencije.
(6)	Notranji revizor navede vrsto pregledanega poročila, ki ga je BPD poslala Agenciji.
(7)	Določeno s <i>Sklepom o poročanju posameznih dejstev in okoliščin borznoposredniških družb</i> , s četrtem odstavkom 248. člena ZTFI.
	Obrazci za elektronsko poročanje in navodila so razvidna na spletni strani Agencije.
(8)	Notranji revizor navede vrsto pregledanega obvestila oziroma poročila, ki ga je BPD poslala Agenciji.
(9)	Poročanje po določbah 275. člena ZTFI.
	Navodila za poročanje so dostopna na spletni strani Agencije.
(10)	Notranji revizor navede poročane transakcije, ki so bile predmet pregledovanja na datum revidiranja.
(11)	Obvestila in poročila po določbah 7. poglavja ZTFI (členi 212., 295.) in 16. člen <i>Sklepa o pogojih za opravljanje investicijskih in drugih storitev za borznoposredniške družbe (Uradni list RS, št. 106/07 in 5/08; v nadaljevanju Sklep o pogojih)</i> .
(12)	Notranji revizor navede obvestila in poročila, ki jih je BPD poslala javnosti, ki so bile predmet pregledovanja na datum revidiranja.

(13)	Obvestila in poročila strankam po določbah 7. poglavja ZTFI (členi 212., 217., 218., 224., 225, 236., 242., 260., 261., 262., 265., 288., 295.); 10. točke prvega odstavka 4. člena <i>Sklepa o pogojih</i> ; 14. točke prvega odstavka 1. člena <i>Sklepa o pogojih</i> .
(14)	Notranji revizor določi število pregledovanih poslov na datum revidiranja glede na pravila revizijske stroke. Revizor v zvezi s posameznim izbranim pregledovanim poslom preveri vsa poročila in obvestila stranki ter dokumente, ki se nanašajo na pregledovani izbrani posel, in ta pregledana poročila in obvestila navede v tej tabeli.
(15)	Vključno s pregledom pravilnosti razvrstitve stranke med profesionalne oziroma neprofesionalne stranke (podpoglavje 7.2.1. ZTFI) ter po potrebi s pregledom ustreznega izbora primerne nasprotne stranke (235. člen ZTFI). Revizor v Tabeli 2 navede vrste strank, ki so bile predmet pregledovanja na posamezni datum revidiranja.
(16)	224. člen ZTFI.
(17)	225. člen ZTFI.
(18)	217. člen ZTFI.
(19)	236. člen ZTFI in 23. člen <i>Sklepa o pogojih</i> .
(20)	242. člen ZTFI in 24. člen <i>Sklepa o pogojih</i> .
(21)	244. člen ZTFI.
(22)	245. člen ZTFI.
(23)	260., 261. in 262. člen ZTFI ter 25. člen <i>Sklepa o pogojih</i> .
(24)	265. člen ZTFI.
(25)	27. člen <i>Sklepa o pogojih</i> .
(26)	35. člen <i>Sklepa o pogojih</i> .
(27)	Tretji odstavek 37. člena <i>Sklepa o pogojih</i> .
(28)	41. in 30. člen <i>Sklepa o pogojih</i> .
(31)	V primeru, da so bila pri pregledu obvestil in poročil ugotovljena odstopanja od predpisane pravilnosti in popolnosti obvestil in poročil, se podrobneje opredelijo napake in odstopanja v dodatnih tabelah.
(32)	NU se vpiše v primeru, ko ni pojava, ki bi lahko bil predmet pregleda.

Datum izpolnitve:	Ime, priimek, podpis notranjega revizorja (če naloge notranje revizije opravlja revizijska družba, se navede tudi njen naziv)	Datum izpolnitve:	Ime, priimek, podpis člana uprave borznoposredniške družbe