



# 2018

ДРУШТВО ЗА РЕОСИГУРАЊЕ  
„ДУНАВ РЕ“ а.д.о.

Београд, .....

- СКУПШТИНИ -

## ИЗВЕШТАЈ О МЕРАМА КОЈЕ СУ ПРЕДУЗЕТЕ ПОВОДОМ НАЛАЗА ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ У 2018. ГОДИНИ

Послови интерне ревизије у Друштву организовани су у оквиру самосталне и независне пословне функције од 27.05.2005. године. Основне активности и процедуре рада интерна ревизија је спроводила у складу са Правилником о раду интерне ревизије, Годишњим планом, начелима струке и праксом интерне ревизије, међународно признатим стандардима интерне ревизије и етичким принципима интерне ревизије.

Деловање интерне ревизије било је усмерено на контролу функционисања успостављених интерних контрола у области финансија, рачуноводства и реосигурања као и на правилност примене законских прописа и интерних аката у овим областима.

Послове интерне ревизије у току 2018. године обављала је Лепосава Поповић, која је запослена у Друштву од 01.06.1996.године а послове интерног ревизора обавља од 01.06.2017.године.

У складу са утврђеним активностима и процедурама рада као и усвојеним планом рада, интерна ревизија је у току 2018. године извршила 8 ревизија предвиђених Годишњим планом рада интерне ревизије за 2018. годину. О свим извршеним ревизијама сачињени су појединачни извештаји.

У складу са законским прописима, интерна ревизија је сачинила четири квартална извештаја о раду, шестомесечни извештај о раду и годишњи извештај о раду за 2018. годину, предложила мере за унапређење пословања и пратила њихово извршење.

Квартални, шестомесечни и годишњи извештај о раду интерне ревизије разматрани су и усвојени на седницама Надзорног одбора и достављани Народној банци Србије, заједно са Одлукама Надзорног одбора а у склопу редовног извештавања у смислу члана 159. Закона о осигурању („Службени гласник РС“, бр. 139/14) и на основу Одлуке о извештавању друштава за осигурање/реосигурање („Службени гласник РС“, бр. 55/2015) које друштво за осигурање доставља Народној Банци Србије и о начину и роковима достављања тих података.



Током 2018. године, Надзорни одбор је, у складу са Законом о осигурању („Службени гласник РС“, бр.139/14) и Статутом Акционарског друштва за реосигурање „Дунав Ре“, пратио рад Интерне ревизије и усвојио све извештаје Интерне ревизије.

Интерна ревизија је у оквиру конторлисаних области сагледала пословне процесе са аспекта:

- ✓ примене законских, подзаконских и интерних аката Друштва,
- ✓ праћења, провере и унапређење система рада,
- ✓ идентификације ризика којима је друштво изложено или се може очекивати да буде изложено,
- ✓ оцене и вредновања успостављеног система интерне контроле и
- ✓ издавања одговарајућих препорука за отклањање уочених неправилности и недостатака и за унапређење примењених поступака и система рада.

Интерни ревизор је у складу са налазима извршених контрола у току 2018.године предложио и пратио извршење четири препоруке у циљу унапређења процеса пословања и отклањања неправилности у Друштву и то:

- |   |                           |
|---|---------------------------|
| - у периоду од 01.04. до 30.06.2018. године | 1 препорука (реализована) |
| - у периоду од 01.07. до 30.09.2018. године | 1 препорука (реализована) |
| - у периоду од 01.10. до 31.12.2018. године | 2 препоруке (реализоване) |

Сprovedеном контролом извршења датих препорука односно праћењем предузетих мера за њихову реализацију, интерна ревизија је утврдила да су предузете адекватне мере и да су реализоване све четири дате препоруке у оквиру датих рокова за спровођење.

..... фебруар 2019. године  
Београд

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Ана Ђетковић

